

ISERLOHN.

wald | stadt | heimat



Haushaltssatzung Haushaltsplan **2023**

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	6
Übersicht über die Teilbudgets	12
Vorbericht mit Gesamtübersicht über die Investitionen	15
Gesamtergebnisplan	109
Gesamtfinanzplan	110
01 Innere Verwaltung	115
01.01.01 Gesamtsteuerung durch Rat und Bürgermeister	117
01.01.02 Steuerung im Ressort I	119
01.01.03 Steuerung im Ressort II	121
01.01.04 Steuerung im Ressort III	123
01.01.05 Steuerung im Ressort IV	125
01.01.06 Steuerung im Ressort V	128
01.01.07 Steuerung im Ressort VI	131
01.03.01 Städtepartnerschaften und Europaangelegenheiten	136
01.04.01 Personalmanagement Allgemein	139
01.04.02 Personalmanagement; Teilbudget Zentrale Personalausgaben	142
01.05.01 Pressestelle	144
01.06.01 Informationstechnik	147
01.07.01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten (für die Stadt und Dritte)	153
01.08.01 Gleichstellung in der Verwaltung und Kommune	156
01.09.01 Finanzmanagement	158
01.09.02 Erhebung von Steuern und Abgaben	163
01.10.01 Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes	166
01.11.01 Ausschreibungen, Submissionen	171
01.12.01 Rechnungsprüfungen	173
01.13.01 Personalvertretungen	176
01.14.01 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung KIM	178
01.15.01 Märkischer Stadtbetrieb Iserlohn/Hemer	180
02 Sicherheit und Ordnung	185
02.01.01 Statistik	187
02.02.01 Einbürgerungen, Sozialversicherung und Wahlen	189
02.03.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung sowie Gewerbeangelegenheiten	191
02.03.02 Bekämpfung von Wirtschaftsdelikten	196
02.03.03 Verkehrsangelegenheiten	198
02.03.04 Leistungen in Einwohnerangelegenheiten	203
02.03.05 Integration und Aufenthaltsregelung von Ausländern	206
02.04.01 Wochenmarkt (kostenrechnende Einrichtung)	210
02.04.02 Kiliankirmes (kostenrechnende Einrichtung)	212
02.05.01 Leistungen im Personenstandswesen	214
02.06.01 Gefahrenabwehr	217
02.06.02 Gefahrenvorbeugung	223
02.06.03 Service für Dritte	227
02.06.04 Rettungsdienst (kostenrechnende Einrichtung)	230
03 Schulträgeraufgaben	237
03.01.00 Bereitstellung schulischer Einrichtungen	239
03.02.01 Zentrale Leistungen für Schulen	251
04 Kultur und Wissenschaft	261
04.01.01 Stadtmuseum, Historische Fabrikanlage Maste-Barendorf, Städtisches Museum Haus Letmathe	263
04.02.01 Städtische Galerie	268
04.03.01 Stadtarchiv	272
04.04.01 Angebote des Kulturbüros	277
04.05.01 Angebote der Musikschule	283
04.06.01 Weiterbildungsangebote der VHS	289
04.07.01 Angebote der Stadtbücherei	294
05 Soziale Leistungen	303
05.01.01 Leistungen nach dem SGB XII	305
05.01.02 Kommunale Beschäftigungsförderung	308
05.02.01 Leistungen nach dem AsylbLG	312
05.03.01 Leistungen nach dem UVG	315
05.04.01 Leistungen nach dem Betreuungsgesetz	318
05.05.01 Förderung der Sozialstruktur	320
05.05.02 Seniorenarbeit	324

05.05.03 Hilfen für Menschen mit Behinderungen	326
05.06.01 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung SWI	329
05.07.01 Übergangsheime für Asylbewerber sowie Obdachlosenunterkünfte (kostenr. Einrichtung)	331
05.08.01 Wohngeld, Wohnraumsicherung, Wohnraumversorgung und Zuarbeit zur Wohnungsmarktbeobachtung	335
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	341
06.01.01 Präventive Jugendarbeit	343
06.01.02 Pädagogische Hilfen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien	347
06.02.01 Sonderleistungen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien	351
06.03.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	354
06.04.01 Förderung in Kinder- und Jugendzentren	360
06.05.01 Offene Ganztagschule	365
08 Sportförderung	375
08.01.01 Sportförderung	377
08.02.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern	380
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	389
09.01.01 Stadtentwicklungsplanung, Natur- und Landschaftsschutz	391
09.01.02 Städtebauliche Planung	395
09.01.03 Verkehrliche Planung	398
09.01.04 Erfassung, Bereitstellung und Darstellung von geografischen Informationen	401
09.01.05 Grundstücke	405
09.01.07 Grundstückswertermittlung	410
09.01.08 Stadterneuerung	414
10 Bauen und Wohnen	421
10.01.01 Baubehördliche Beratung und Maßnahmen der Bauaufsicht	423
10.03.01 Schutz und Pflege der Denkmäler	426
11 Ver- und Entsorgung	431
11.01.01 Abfallbeseitigung (kostenrechnende Einrichtung)	433
11.02.01 Sondervermögen Stadtentwässerung	436
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	441
12.01.00 Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten	443
12.02.01 Verkehrslenkende und -regelnde Anlagen	457
12.02.02 Beleuchtung von Straßen, Wegen und Plätzen	460
12.03.01 Straßenreinigung und Winterdienst (kostenrechnende Einrichtung)	462
12.04.01 Parkraumbewirtschaftung	464
12.05.01 Öffentlicher Personennahverkehr	466
13 Natur- und Landschaftspflege	471
13.01.01 Öffentliches Grün (Öffentliche Grünflächen, Kinderspielflächen, Kleingartenanlagen, Straßen)	473
13.02.01 Wasserbau	478
13.03.01 Friedhöfe (kostenrechnende Einrichtung)	483
13.03.02 Kriegsgräber, Ehrengräber und jüdische Gräber	488
13.04.01 Forst	490
14 Umweltschutz	497
14.01.02 Umwelt und Klimaschutz	499
15 Wirtschaft und Tourismus	505
15.01.01 Beteiligungsmanagement / Steuerliche Beratung	507
15.02.01 Stadtmarketing	510
15.03.01 Barendorf BGA	515
15.03.02 Danzturm BGA	518
15.03.05 Parkhalle BGA	521
15.03.06 BGA Schillerplatz	523
15.03.07 Kantine BGA	525
15.03.09 BGA Sportstätten	527
15.03.10 Stadtbahnhof BGA	531
15.04.01 Haus Seilersee	534
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	539
16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	541
16.02.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	546
17 Stiftungen	551
17.01.01 Ferdinand-Köhler-Stiftung	553

Anlagen zum Haushaltsplan

Stellenplan	555
Bilanz des Vorvorjahres	557
Übersichten	581
Ergebnisrechnung des Vorvorjahres	583
Finanzrechnung des Vorvorjahres	584
Übersicht über den Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung	585
Übersicht über den Haushaltsquerschnitt Finanzplanung	589
Übersicht über die Entwicklung des kommunalen Haushaltes	594
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Ausgaben	595
Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen	596
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	598
Übersicht über den voraussichtlichen Stand des Eigenkapitals	599

Übersicht über die Mündelgelder	600
Übersicht über die Eigen- und Beteiligungsgesellschaften	603
Wirtschaftsplan Sondervermögen Stadtentwässerung / Jahresabschluss	641
Wirtschaftsplan Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn / Jahresabschluss	687
Wirtschaftsplan Kommunales Immobilienmanagement / Jahresabschluss	727

Haushaltssatzung

Vorbericht mit Gesamtübersicht
über die Investitionen

Bericht über die strategischen
Zielfelder der Stadt Iserlohn

Gesamtplan

Haushaltsplan

Anlagen

Sondervermögen
Stadtentwässerung

Sondervermögen
Seniorenzentrum Iserlohn

Kommunales
Immobilienmanagement

H a u s h a l t s s a t z u n g d e r S t a d t I s e r l o h n f ü r d a s H a u s h a l t s j a h r 2 0 2 3

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der zurzeit geltenden Fassung hat der Rat der Stadt Iserlohn am 14. März 2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

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

im Ergebnisplan mit

Gesamtbetrag der Erträge auf	340.400.360 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	349.951.880 €

im Finanzplan mit

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	330.744.760 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	330.698.980 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.324.711 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.512.355 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	43.821.544 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	32.248.800 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf
festgesetzt.

17.187.644 €

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 4.485.600 € festgesetzt.

§ 4

Die Verringerung der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Ergebnisplanes wird auf 9.551.520 € festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 135.000.000 € festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

1.	Grundsteuer		
1.1	für die land- u. forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf		265 v. H.
	davon allgemeiner Hebesatz	232 v. H.	
	für Straßenreinigung und Winterdienst	33 v. H.	
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf		496 v. H.
	davon allgemeiner Hebesatz	429 v. H.	
	für Straßenreinigung und Winterdienst	67 v. H.	
2.	Gewerbsteuer auf		480 v. H.

§ 7

1. Soweit im Stellenplan der Vermerk "künftig wegfallend" (kw) angebracht ist, dürfen freiwerdende Stellen, die davon betroffen sind, nicht mehr besetzt werden; sie sind zu streichen.
2. Soweit im Stellenplan aufgrund des Ergebnisses der Stellenbewertung der Vermerk "künftig umzuwandeln" (ku) angebracht ist, sind freiwerdende Stellen, die von dem Vermerk betroffen sind, in Stellen der angegebenen Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe umzuwandeln.

§ 8

1. Gem. § 21 Abs.1 KomHVO werden zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung in den jeweils gebildeten Teilbudgets alle Aufwendungen und Erträge miteinander verbunden. Dies gilt auch für die Einzahlungen und Auszahlungen der budgetierten Investitionen. Die Differenz aus der Summe der Aufwendungen und der Summe der Erträge ist verbindlich.
2. Gem. § 21 Abs. 2 KomHVO dienen innerhalb der jeweils gebildeten Teilbudgets alle Mehrerträge zur Deckung von Mehraufwendungen. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen nur für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Nicht zahlungswirksame Erträge dienen nur zur Deckung von nicht zahlungswirksamen Aufwendungen. Die Sätze 1 und 2 gelten sinngemäß auch für Einzahlungen und Auszahlungen.

§ 9

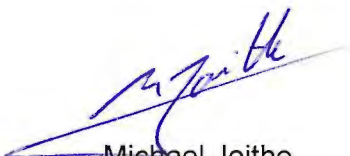
Die Wertgrenze für die Veranschlagung und Abrechnung einzelner Investitionsmaßnahmen wird auf 20.000 € festgesetzt.

§ 10

1. Über die Bewilligung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet nach § 83 Abs. 1 GO NRW der Kämmerer. Voraussetzung für die Zulässigkeit ist, dass sie unabweisbar sind und die Deckung im laufenden Haushaltsjahr gewährleistet ist.
2. Sofern die Aufwendungen und Auszahlungen erheblich sind, bedürfen sie nach § 83 Abs. 2 GO NRW der vorherigen Zustimmung des Rates. Die Wertgrenze wird auf 50.000 € festgesetzt.

Bewilligte Aufwendungen und Auszahlungen, die nicht erheblich sind, werden dem Rat zur Kenntnis vorgelegt.

Iserlohn, 15. März 2023



Michael Joithe
Bürgermeister

Ressort / Teilbudget	Budgets		Produkte
Ressort I	001.100.001	01.01.01	Gesamtsteuerung durch Rat und Bürgermeister
		01.01.02	Steuerung im Ressort I (Zentrale Dienste)
	001.110.999	01.04.02	Personalmanagement; Teilbudget 'Zentrale Personalausgaben
	(zentrale Personalaus- gaben)		
	001.130.001	01.04.01	Personalmanagement Allgemein
	001.115.001	15.03.07	Kantine
	001.120.001	01.05.01	Medien- und Öffentlichkeitsarbeit
	001.150.001	15.02.01	Stadtmarketing
	001.300.001	01.07.01	Recht- und Versicherungsangelegenheiten (für die Stadt und Dritte)
	001.091.001	01.08.01	Gleichstellung in der Verwaltung und Kommune
	002.250.001	01.10.01	Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes
	004.400.001	01.01.05	Referat Kultur
	004.410.001	01.03.01	Städtepartnerschaften und Europaangelegenheiten
			Stadtmuseum, Historische Fabrikanlage Maste-Barendrof, Städtisches Museum
	004.416.001	04.01.01	Haus Letmathe
	004.416.002	04.02.01	Städtische Galerie
	004.412.001	04.03.01	Archiv
	004.411.001	04.04.01	Parktheater
	004.415.001	04.05.01	Musikschule
	004.414.001	04.06.01	Volkshochschule
	004.413.001	04.07.01	Stadtbücherei
Ressort II	002.211.001	01.01.03	Steuerung im Ressort II
		01.09.01	Finanzmanagement
		16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
		16.02.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
		01.14.01	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung KIM
		01.15.01	Märkischer Stadtbetrieb Iserlohn / Hemer
		05.06.01	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung SWI
		11.02.01	Sondervermögen Stadtentwässerung
	002.220.001	01.09.02	Erhebung von Steuern und Abgaben
	002.230.001	01.11.01	Ausschreibungen, Submissionen
		15.01.01	Beteiligungsmanagement (rechtlich selbständige Unternehmen)
		15.04.01	Haus Seilersee
	006.660.002	12.03.01	Straßenreinigung und Winterdienst (kostenrechnende Einrichtung)
	002.212.001	15.03.00	Betriebe gewerblicher Art
Ressort III	001.160.001	01.06.01	Informationstechnik
	004.422.001	02.02.01	Einbürgerungen, Sozialversicherung und Wahlen
	002.370.001	02.06.01	Gefahrenabwehr
		02.06.02	Gefahrenvorbeugung
		02.06.03	Service für Dritte
	002.370.002	02.06.04	Rettungsdienst (Kostenrechnende Einrichtung)
	003.310.001	01.01.04	Steuerung im Ressort III
		02.03.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung sowie Gewerbeangelegenheiten
		02.03.02	Bekämpfung von Wirtschaftsdelikten
		02.03.03	Verkehrsangelegenheiten
		02.03.04	Leistungen in Einwohnerangelegenheiten
		02.05.01	Leistungen im Personenstandswesen Iserlohn
		12.04.01	Parkraumbewirtschaftung
	003.320.003	02.04.01	Wochenmarkt (kostenrechnende Einrichtung)
	003.320.004	02.04.02	Kiliankirmes (kostenrechnende Einrichtung)

Ressort V	005.500.001	01.01.06	Steuerung im Ressort V
		06.01.01	Präventive Jugendarbeit
		17.01.01	Ferdinand Köhler Stiftung
	005.510.001	06.01.02	Pädagogische Hilfen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien
		06.02.01	Sonderleistungen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien
		06.03.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
		06.04.01	Förderung in Kinder- und Jugendzentren
		05.03.01	Leistungen nach dem UVG
	005.520.001	05.01.01	Leistungen nach dem SGB XII
		05.01.02	Kommunale Beschäftigungsförderung
		05.02.01	Leistungen nach dem AsylbLG
		05.08.01	Wohngeld, Wohnraumsicherung, Wohnversorgung und Zuarbeit zur Wohnungsmarktbeobachtung
		05.04.01	Leistungen nach dem Betreuungsgesetz
		05.05.01	Förderung der Sozialstruktur
		05.05.02	Seniorenarbeit
		05.05.03	Hilfen für Menschen mit Behinderungen
		02.03.05	Integration und Aufenthaltsregelung von Ausländern
	005.530.001	03.01.00	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
	sowie die		
	Schulbudgets	03.02.01	Zentrale Leistungen für Schulen
	005.540.001	08.01.01	Sportförderung
		08.02.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern
	005.560.001	06.05.01	Offene Ganztagschule
	003.320.002	05.07.01	Übergangsheime für Aussiedler u. Asylbewerber sowie Obdachlosenunterkünfte (kostenrechnende Einrichtung)
Ressort VI	006.600.001	01.01.07	Steuerung im Ressort VI
		02.01.01	Statistik
		09.01.01	Stadtentwicklungsplanung
		14.01.02	Klimaschutz
	006.610.001	09.01.02	Städtebauliche Planung
		09.01.03	Verkehrliche Planung
		09.01.08	Stadterneuerung
		10.01.01	Baubehördliche Beratung und Maßnahmen der Bauaufsicht
		10.03.01	Schutz und Pflege der Denkmäler
		12.05.01	Öffentlicher Personennahverkehr
		13.01.01	Öffentliches Grün (Öffentliche Grünflächen, Kinderspielplätze, Kleingartenanlagen, Straßenbegleitgrün)
	006.610.002	11.01.01	Abfallbeseitigung (kostenrechnende Einrichtung)
	006.660.001	12.01.01	Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten
		12.02.01	Verkehrslenkende und -regelnde Anlagen
		12.02.02	Beleuchtung von Straßen, Wegen und Plätzen
		13.02.01	Wasserbau
	006.690.001	09.01.04	Erfassung, Bereitstellung und Darstellung von geografischen Informationen
		09.01.05	Bodenvorratspolitik
		09.01.07	Grundstückswertermittlung
	006.666.001	13.03.02	Kriegsgräber, Ehrengräber und jüdische Gräber
		13.04.01	Forst (Dienstleistungsbetrieb)
	006.610.003	13.03.01	Friedhöfe (kostenrechnende Einrichtung)
RPA	014.000.001	01.12.01	Rechnungsprüfung
PR	081.001.001	01.13.01	Personalvertretung

Haushaltssatzung

Vorbericht mit Gesamtübersicht über die Investitionen

Bericht über die strategischen
Zielfelder der Stadt Iserlohn

Gesamtplan

Haushaltsplan

Anlagen

Sondervermögen
Stadtentwässerung

Sondervermögen
Seniorenzentrum Iserlohn

Kommunales
Immobilienmanagement

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Iserlohn für das Haushaltsjahr 2023

1. Allgemeines

Gemäß § 7 Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen, der einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes gibt. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen.

2. Verlauf des Haushaltsjahres 2021

Die Planungen für das Haushaltsjahr 2021 standen weiterhin unter den signifikanten Auswirkungen der Covid-19-Pandemie und dem defizitären Verlauf der Finanzplanung für das Jahr 2021, die bereits einen erheblichen Fehlbetrag in Höhe von 13,6 Mio. Euro auswies. Obwohl die Budgetvorgabe für die Mittelanmeldungen zum Haushaltsjahr 2021 um 2,0 Mio. Euro gekürzt wurde, wurde ein erhöhter Mittelbedarf angemeldet, wodurch das Defizit auf rd. 19,4 Mio. Euro anstieg.

Die Gründe für den erhöhten Mittelbedarf ergaben sich hauptsächlich aus der Kalkulation der Aufwendungen für die Kindertageseinrichtungen aufgrund der Novellierung des Kinderbildungsgesetzes (KiBiz) sowie dem Ausbau von Betreuungsplätzen und aus erhöhten Anforderungen für die erzieherischen Hilfen aufgrund steigender Fallzahlen. Weitere Verschlechterungen beruhten auf geringeren Erträgen aus der Konzessionsabgabe und einer Gewinnausschüttung infolge der Covid-19-Pandemie.

In den sich anschließenden Haushaltsgesprächen mit den Ressorts konnte lediglich eine Verbesserung in Höhe von rd. 700.000 Euro erreicht werden.

Weitere Belastungen für den städtischen Haushalt erfolgten aus der Hochrechnung der Personalkosten einschließlich der Pensions- und Beihilferückstellungen. Hieraus resultierte eine Verschlechterung in Höhe von rd. 3,2 Mio. Euro.

Aus der im Oktober 2020 veröffentlichten Modellrechnung zum GFG 2021 ergaben sich gegenüber der Planung Verbesserungen in Höhe von rd. 850.000 Euro.

Eine weitere erhebliche Entlastung erfolgte durch die vom Märkischen Kreis angekündigte Herabsetzung des Hebesatzes für die Kreisumlage, wodurch die geplanten Aufwendungen um rd. 3,1 Mio. Euro reduziert werden konnten.

Der Arbeitskreis Steuerschätzung, dessen Ergebnisse Mitte November 2020 veröffentlicht wurden, wie auch die Anfang November 2020 veröffentlichten Orientierungsdaten des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBG) prognostizierten hingegen weitere Mindereinnahmen bei der Gewerbe- und Einkommensteuer in 2021, wodurch die Planung um weitere rd. 8,6 Mio Euro nach unten korrigiert werden musste.

Unter Berücksichtigung weiterer Anpassungen belief sich das Defizit im Entwurf des Haushalts 2021 auf 29.513.696 Euro.

Auf der Grundlage des zum 01.10.2020 in Kraft getretenen NKF-CIG konnten die aus der Covid-19-Pandemie resultierenden Belastungen im Rahmen der Planungen zum Haushalt 2021 in einem Umfang von rd. 13,3 Mio. Euro isoliert werden.

Hierdurch wurde das Defizit im Entwurf des Haushalts 2021 auf 16.178.752 Euro reduziert.

Im Verlaufe der Haushaltsberatungen konnte der Haushalt 2021 durch Verbesserungen bei der Flüchtlingsfinanzierung sowie einer weiteren Herabsetzung der Kreisumlage erheblich entlastet werden. Die Nachkalkulation des Personalaufwandes, die im Februar 2021 geänderte versicherungsmathematische Bewertung der erforderlichen Pensions- und Beihilferückstellungen sowie eine höhere Miete an das Kommunale Immobilien Management zehrten diese Entlastungen jedoch weitgehend wieder auf.

Im Weiteren konnten höhere Einnahmen aus der Konzessionsabgabe und der Gewinnausschüttung von Beteiligungen eingeplant werden, die jedoch aufgrund der zum Entwurf des Haushaltsplanes 2021 vorgenommenen coronabedingten Isolierung nicht mehr zu einer Verbesserung des Haushaltsergebnisses führten, d.h. die coronabedingte Isolierung musste in entsprechendem Umfang auf rd. 11,8 Mio. Euro herabgesetzt werden.

Der nach § 60 Abs. 2 GO ermächtigte Haupt- und Personalausschuss verabschiedete damit in seiner Sitzung am 23.03.2021 den Haushalt 2021 mit einem Defizit in Höhe von 15.729.002 Euro.

Um im Rahmen der Ausführung des Haushalts 2021 Verbesserungspotentiale zu realisieren, wurden nach seinem Inkrafttreten Bewirtschaftungsrichtlinien erlassen, wonach zunächst nur 70% der zur Verfügung stehenden Budgets freigegeben wurden. Im Weiteren wurden im Rahmen der Beratungen in der Kleinen Kommission Finanzen haushaltskonsolidierende Maßnahmen erarbeitet und den politischen Gremien zur Beschlussfassung vorgelegt. Die Anhebung der Elternbeiträge für die Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen sowie der Parkgebühren wurden beschlossen.

Bereits die Budgetberichte zu den Stichtagen 31.05.2021 (DS 10/0551) und 31.08.2021 (DS10/0733) prognostizierten einen gegenüber der Planung wesentlich besseren Abschluss, da in erheblichem Umfang vakante Stellen trotz intensiver Personalakquise nicht besetzt werden konnten. Weitere Entlastungen waren auf die Zahlung von Kurzarbeitergeld zurückzuführen. Deutlich höhere Erträge konnten aus der Gewerbesteuer generiert werden, da aus Vorjahren erhebliche Nachzahlungen erfolgten. Im Weiteren wurden durch coronabedingte Isolierungen außerordentliche Erträge in Höhe von rd. 3,3 Mio. Euro im Jahresabschluss 2021 berücksichtigt. Der Haushalt 2021 konnte daher mit einem Überschuss in Höhe von rd. 434.000 Euro abschliessen.

3. Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022

Die Planungen für das Haushaltsjahr 2022 standen weiterhin unter dem deutlichen Einfluss der Pandemielage. In der Finanzplanung für das Jahr 2022 wurde bereits ein erheblicher Fehlbetrag ausgewiesen. Bereits zur Aufstellung des Haushaltes für die Jahre 2021 ff. wurde nachdrücklich darauf hingewiesen, dass es verstärkter Konsolidierungsbemühungen bedarf, um einen weiteren Anstieg des Defizites zu verhindern. Die Budgetvorgabe für die Mittelanmeldungen zum Haushaltsjahr 2022 wurde daher um 3,2 Mio. Euro gekürzt.

Die Mittelanmeldungen für das Haushaltsjahr 2022 wurden bis Anfang Juli 2021 abgeschlossen. Danach lag das Defizit ohne Berücksichtigung der noch aus der Arbeitskreisrechnung zum GFG, aus den Orientierungsdaten 2022 bis 2025 und aus der Personalkostenhochrechnung zu erwartenden Veränderungen bereits bei rd. 22,86 Mio. Euro.

In den sich anschließenden Haushaltsgesprächen mit den Ressorts konnte eine Verbesserung in Höhe von rd. 2,1 Mio. Euro erreicht werden. Dies war hauptsächlich auf zu erwartende Einmalzahlungen im Rahmen der Flüchtlingsfinanzierung, auf Kürzungen bei Gutachterkosten sowie Unterhaltung von technischen Anlagen und die Veränderung der Elternbeiträge zurückzuführen.

Weitere Verschlechterungen für den städtischen Haushalt ergaben sich aus der Hochrechnung der Gewerbe-, Einkommen- und Umsatzsteuer auf der Basis der Orientierungsdaten des MHKBG aus August 2021 in Höhe von rd. 3,4 Mio. Euro sowie aus der Erhöhung der Miete KIM auf ein kostendeckendes Niveau um rd. 4,5 Mio. Euro .

Die Hochrechnung der Personalkosten einschließlich der Pensions- und Beihilferückstellungen führte zu einer Verschlechterung in Höhe von rd. 1,4 Mio. Euro gegenüber der Finanzplanung. Im Stellenplan 2022 entfielen gegenüber 2021 rd. 18 Stellen. Finanzielle Verbesserungen in der Planung des Personalaufwandes waren hiermit jedoch nicht verbunden, da zu den entfallenden Stellen 8,5 Stellen für Doppelbesetzungen sowie 6 Stellen der Feuerwehr im Zusammenhang mit der externen Vergabe des Krankentransportes gehören. Diese absehbaren Veränderungen wurden bereits in 2021 für die Finanzplanung 2022 berücksichtigt. Die Verschlechterung beim Personalaufwand war daher hauptsächlich auf die Neukalkulation der Pensions- und Beihilferückstellungen zurückzuführen.

Eine weitere erhebliche Entlastung erfolgte durch die vom Märkischen Kreis angekündigte Stabilität des Hebesatzes für die Kreisumlage, wodurch die geplanten Aufwendungen um rd. 1,1 Mio. Euro reduziert werden konnten.

Die Arbeitskreisrechnung zum GFG 2022 führte zu einer deutlichen Anhebung der Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 11,1 Mio. Euro (s. hierzu auch Ausführungen unter Ziff. 4.2.2), so dass das Defizit im städtischen Haushalt auf rd. 18,2 Mio. Euro reduziert werden konnte.

Das zum 01.10.2020 in Kraft getretene NKF-CIG wurde verlängert, so dass pandemiebedingten Belastungen auch bei der Aufstellung des Haushaltes 2022 isoliert werden konnten.

Auf dieser Grundlage wurden coronabedingte Schäden in einem Umfang von rd. 1,1 Mio. Euro isoliert und reduzierten als außerordentlicher Ertrag das **Defizit im Entwurf des Haushalts 2022 auf 17.157.340 Euro**. Die Schwelle zur Haushaltssicherung wurde damit nur noch um rd. 67.000 € unterschritten.

In den sich anschließenden Haushaltsberatungen in den Fachausschüssen ergaben sich durch die Änderung des Bußgeldkataloges sowie der Aktualisierung der Erträge aus der Einkommen- und Umsatzsteuer auf der Basis der Ergebnisse des Arbeitskreises Steuerschätzung erhebliche Verbesserungen in Höhe von rd. 1,9 Mio. Euro, die jedoch im wesentlichen durch die Ausweitung der Funktionsstellen bei der Feuerwehr, die Berücksichtigung eines Liquiditätszuschlages bei der Versorgungsumlage sowie durch die Besoldungsanpassungen aufgrund der Tarifeinigung im öffentlichen Dienst aufgezehrt wurden.

Damit verabschiedete der Rat der Stadt in seiner Sitzung am 14.12.2021 den **Haushalt 2022 mit einem Defizit in Höhe von 16.863.565 Euro** verabschiedet.

Um im Rahmen der Ausführung des Haushalts 2022 Verbesserungspotentiale zu realisieren, wurden nach seinem Inkrafttreten Bewirtschaftungsrichtlinien erlassen, wonach bis zum 30.09.2022 nur 70% der zur Verfügung stehenden Budgets freigegeben wurden. Im Weiteren wurden im Rahmen der Beratungen in der Kleinen Kommission Finanzen weitere haushaltskonsolidierende Maßnahmen erarbeitet und den politischen Gremien zur Beschlussfassung vorgelegt. Hieraus resultiert eine Überprüfung aller

freiwilligen Aufgaben, mit dem Ziel, den Aufwand für freiwillige Aufgaben um eine Zielvorgabe von 10% zu reduzieren. Die Überprüfungen erfolgten im 2. Halbjahr 2022, die Ergebnisse werden in die Haushaltsberatungen zum Haushalt 2023 einfließen. Im Weiteren wurde die Anhebung der Gebühren für das Bewohnerparken ab dem 01.01.2023 beschlossen.

Der Budgetbericht zum Stichtag 31.08.2022 (DS 10/1521) prognostiziert eine positive Entwicklung der städtischen Finanzen. Es sind, wie im Vorjahr, deutlich höhere Erträge aus der Gewerbesteuer zu verzeichnen. Haushaltsbelastend wirken sich aktuell die steigenden Zinsen für Liquiditäts- und Investitionskredite aus, nachdem die EZB den Leitzins zur Bekämpfung der Inflation bereits in mehreren Schritten angehoben hat. Insgesamt wird eine deutliche Absenkung des Defizites im Jahresabschluss 2022 für realistisch eingeschätzt.

4. Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023

4.1 Ergebnisplan 2023

Die Planungen für das Haushaltsjahr 2023 sind geprägt von einer risikobehafteten Entwicklung der wirtschaftlichen Gesamtsituation. Nachdem sich die Auswirkungen der Coronapandemie allmählich abschwächen und sich das gesellschaftliche Leben wieder weitgehend normalisiert, bedrohen die finanziellen Auswirkungen des Ukrainekrieges die wirtschaftliche Stabilität und damit auch die Ertragssituation der Kommunen. Aktuelle Prognosen des ifo-Instituts gehen von einer Rezession und deutlich niedrigeren Wachstumsraten aufgrund der stark gestiegenen Inflation, des rasanten Anstiegs der Energiepreise und der Engpässe bei den Lieferketten aus. In der Finanzplanung des Jahres 2022 für das Jahr 2023 wurde bereits ein erheblicher Fehlbetrag in Höhe von 12,9 Mio. Euro ausgewiesen, der auf der sorgfältigen Kalkulation der Ressorts beruhte und somit für die künftige Planung als auskömmlich eingeschätzt wurde. Vor dem Hintergrund der schwierigen Gesamtsituation wurde auf eine pauschale Kürzung dieser Vorgabe für die Mittelanmeldung verzichtet.

Die Mittelanmeldungen für das Haushaltsjahr 2023 wurden bis Anfang Juli 2022 abgeschlossen. Danach lag das Defizit ohne Berücksichtigung der noch aus der Arbeitskreisrechnung zum GFG, aus den Orientierungsdaten 2023 bis 2026 und aus der Personalkostenhochrechnung zu erwartenden Veränderungen bereits bei rd. 18,6 Mio. Euro.

In den sich anschließenden Haushaltsgesprächen mit den Ressorts konnte eine Verbesserung in Höhe von rd. 3,1 Mio. Euro erreicht werden. Dies war hauptsächlich auf eine geänderte Veranschlagung der Beteiligung an den Kosten für den Breitbandausbau, zusätzliche Erträge auf der Grundlage des Landeskinderschutzgesetzes und einer Nachkalkulation der Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sowie dem Unterhaltsvorschussgesetz zurückzuführen.

Weitere Verschlechterungen für den städtischen Haushalt ergaben sich aus der Erhöhung der Miete KIM um rd. 3,3 Mio. Euro sowie aus der Hochrechnung der Personalkosten im August 2022 um 0,75 Mio. Euro. Der Aufwand für Personal wurde aufgrund der in der 2. Jahreshälfte 2022 verabschiedeten Nachträge zum Stellenplan 2022 mit rd. 1,6 Mio. Euro nachgesteuert.

Da die Arbeitskreisrechnung zum GFG 2023 nicht wie üblicherweise in der 2. Julihälfte, sondern erst Ende August 2022 veröffentlicht wurde und damit wesentliche Planungsparameter für die Einbringung eines genehmigungsfähigen Haushalts in die Septembersitzung des Rates fehlten, wurde die Einbringung des Haushaltsentwurfs auf die Ratssitzung am 13.12.2022 verschoben.

Die Arbeitskreisrechnung zum GFG 2023 führte zu einer deutlichen Anhebung der Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 2,3 Mio. Euro, wurde jedoch durch die Anhebung der Kreisumlage um 4,1 Mio. Euro wieder aufgezehrt.

Die Kalkulation der Zinsbelastung vor dem Hintergrund der steigenden Zinsen für Liquiditätskredite führte zu einer weiteren Verschlechterung um rd. 0,9 Mio. Euro.

Das zum 01.10.2020 in Kraft getretene NKF-CIG wurde erneut verlängert und um kriegsbedingte Parameter ausgeweitet. Neben pandemiebedingten Belastungen, die letztmalig bei der Aufstellung des Haushaltes 2023 isoliert werden können, sollen im Finanzplanungszeitraum bis 2026 auch finanzielle Belastungen, die aus dem Ukrainekrieg resultieren, bei der Isolierung berücksichtigt werden können.

Auf dieser Grundlage wurden kriegsbedingte Belastungen in einem Umfang von rd. 3,1 Mio. Euro im städtischen Haushalt und von 3,7 Mio. Euro im Wirtschaftsplan KIM isoliert. Aufgrund der vollständigen Synchronisierung des städtischen Haushalts mit dem Wirtschaftsplan KIM führt die Isolierung im Wirtschaftsplan KIM zu einer unmittelbaren Entlastung des Ergebnisplanes im städtischen Haushalts.

Weitere Verbesserungen ergaben sich aus der Steuerschätzung sowie der zeitlich verzögerten Gewinnausschüttung des Sondervermögens Stadtentwässerung für das Jahr 2021, so dass der Entwurf des Haushaltes 2023 mit einem Defizit in Höhe von 11.104.870 Euro zur Beratung vorgelegt wurde.

In den sich anschließenden Haushaltsberatungen ergaben sich Verbesserungen aus der Anpassung des Hebesatzes für die Kreisumlage sowie Verschlechterungen aus der Nachkalkulation des Personalaufwandes aufgrund weiterer Stelleneinrichtungen zum Stellenplan 2023 sowie der aktuellen tarifrechtlichen Auseinandersetzungen. Für die Unterbringung von ukrainischen Flüchtlingen wurde die Anmietung von Unterkünften verlängert, wodurch die Miete an das Kommunale Immobilien Management angehoben werden musste.

Unter Berücksichtigung weiterer Isolierungen auf der Grundlage des NKF-CUIG konnte der Rat der Stadt am 14.3.2023 einen Haushalt mit einem Defizit in Höhe von 9.551.520 Euro verabschieden.

Strategiebericht, wesentliche Ziele und Kennzahlen

Hinsichtlich der wesentlichen Ziele und Strategien wird auf den ausführlichen Strategiebericht der Stadt Iserlohn verwiesen, der dem Rat der Stadt in seiner Sitzung am 27.09.2022 zur Beratung vorgelegt wurde.

Der Strategiebericht wurde bisher parallel zur Haushaltsberatung vorgelegt. Da ein großer Teil der benötigten Daten von IT NRW erst zum Jahresende zur Verfügung gestellt wird, soll der Strategiebericht künftig von den Haushaltsberatungen entkoppelt werden (s. DS 10/734 -Strategiebericht-) Der nächste Strategiebericht wird für den Sommer 2023 avisiert.

Gem. § 4 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO sollen Ziele und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung beschrieben werden, wenn die Teilpläne des Haushaltsplanes nach Produktgruppen oder nach Produkten aufgestellt werden.

Dieser Forderung kommt die Stadt Iserlohn in ihren Produkten nach durch Bildung von

- a) Grunddaten,
- b) Produktzielen und auf diese ausgerichtete Kennzahlen sowie
- c) Pflicht-Kennzahlen

zu a) Grunddaten

Grunddaten weisen die für das jeweilige Produkt nach dem Stellenplan erforderlichen Stellen aus und geben in der Regel einen Überblick über verschiedene, dem Produkt zuzuordnende Leistungsmengen und deren Entwicklung im Vergleich mehrerer Jahre. Grunddaten beinhalten somit steuerungsrelevante Angaben, die nicht auf spezielle Ziele ausgerichtet sind.

zu b) Produktziele und auf diese ausgerichtete Kennzahlen

Steuerungsrelevante Produktziele werden in den meisten Produkten gebildet. Diese Ziele sollen präzise formuliert, messbar, beeinflussbar und erreichbar sein. Die Zielerreichung wird durch Kennzahlen gemessen. Zur Verknüpfung der Produktziele mit den strategischen Zielen und dem Basisziel des Strategieberichts wird im Haushaltsplan bei jedem Produktziel angegeben, wie sich die angestrebte Zielerreichung auf der operativen Produktebene auf die Zielerreichung hinsichtlich der strategischen Ebene auswirkt (positiv, negativ oder neutral).

zu c) Pflicht-Kennzahlen

Im bisherigen System aus Grunddaten, Produktzielen und auf diese ausgerichteten Kennzahlen fehlen solche Kennzahlen, welche die Entwicklung des Produktes als Ganzes in finanzieller Hinsicht transparent machen. Zu jedem Produkt werden daher drei Pflicht-Kennzahlen gebildet. Dies sind die Aufwandsdeckungsquote, der Aufwand je 1.000 Einwohner und die Personalintensität.

Die Aufwandsdeckungsquote gibt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen eines Produktes durch ordentliche Erträge dieses Produktes gedeckt werden können.

Der Aufwand je 1.000 Einwohner stellt den auf diese Anzahl von Einwohnern entfallenden Anteil der ordentlichen Aufwendungen eines Produktes dar.

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen eines Produktes an den ordentlichen Aufwendungen dieses Produktes ausmachen.

Auswirkungen auf das Eigenkapital

Aufgrund des defizitären Verlaufs sinkt das Eigenkapital im Finanzplanungszeitraum von 2023 bis Ende 2026 von rd. 340,9 Mio. Euro auf rd. 298,1 Mio. Euro. Diese Entwicklung ist besorgniserregend, da mit dem Rückgang des Eigenkapitals auch die Schwelle zur Haushaltssicherung sinkt.

Ziel muss es daher sein, den aktuellen Planungsverlauf durch die Generierung von Mehreinnahmen oder durch Reduzierung des Aufwandes zu durchbrechen. Die bisherigen Konsolidierungserfolge wurden allein durch die Tarifabschlüsse im öffentlichen Dienst aufgezehrt.

Liquiditäts- und Kreditbedarf

Analog zum Gesamtergebnisplan verläuft der Saldo des Gesamtfinanzplans und ist mit erheblichen Steigerungen verbunden. Während es aufgrund eines positiven Verlaufs des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit im Jahr 2018 noch gelang, den Kassenkreditbedarf von 84,9 Mio. Euro auf 68,3 Mio. Euro zu senken, stieg er bis zum 31.12.2021 erneut auf rd. 80,5 Mio. Euro an. Zum Zeitpunkt der Abfassung des Vorberichtes beträgt der Liquiditätskredit rd. 82,5 Mio. Euro. Nach dem aktuellen Planungsverlauf werden folgende Mittel voraussichtlich zusätzlich benötigt:

2023	5,5 Mio. Euro
2024	10,1 Mio. Euro
2025	7,3 Mio. Euro
2026	4,1 Mio. Euro

Unter Berücksichtigung des aktuellen Stands der Liquiditätskredite wird bis zum Jahr 2026 daher ein Anstieg auf rd. 110 Mio. Euro erwartet. Ein Abbau der Liquiditätskredite kann nach dem jetzigen Planungsstand nicht aufgezeigt werden. Aufgrund des steigenden Zinsniveaus ist von einer Zinsbelastung für Liquiditätskredite in Höhe von 3,3 Mio. Euro im Jahr 2023 auszugehen.

Die Investitionskredite im städtischen Haushalt einschließlich der Eigenbetriebe belaufen sich zum Stand 31.12.2021 auf rd. 256 Mio. Euro. Hiervon entfallen rd. 118,3 Mio. Euro allein auf den städtischen Haushalt. Der Kreditbedarf des städtischen Haushaltes wird im Finanzplanungszeitraum nach Abzug der Tilgungsleistungen um voraussichtlich rd. 20,4 Mio. Euro und unter Berücksichtigung noch nicht abgeschlossener Investitionsmaßnahmen aus Vorjahren auf rd. 199,4 Mio. Euro anwachsen. Die hiermit verbundene Zinsbelastung (netto) im Finanzplanungszeitraum beläuft sich voraussichtlich auf durchschnittlich 0,5 Mio. Euro jährlich aufgrund der Absicherung durch den Mantelkredit.

Weitere haushaltswirtschaftliche Belastungen

a) Verlustabdeckungen

Für die Verlustabdeckung des Seniorenzentrums Waldstadt Iserlohn sind im Haushaltsentwurf 2023 Aufwendungen in Höhe von 420.000 Euro vorgesehen.

b) Übernahme von Bürgschaften

Für die Darlehensaufnahmen der städtischen Beteiligungen wurden Bürgschaften übernommen, die sich zum 31.12.2021 auf rd. 4,7 Mio. Euro belaufen.

In 2021 wurde für die Stadtwerke Iserlohn GmbH eine weitere Ausfallbürgschaft in Höhe von rd. 1,4 Mio. Euro übernommen, um Fördermittel aus dem Landesprogramm „progres.nrw“ für den Ausbau des Fernwärmenetzes in Iserlohn-Gerlingsen abzusichern.

c) Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Für die Zahlung von Leibrenten bestehen Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften in Höhe von 560.183 Euro zum Stichtag 31.12.2021.

d) Straßenentwässerungskostenanteile

Im Sondervermögen Stadtentwässerung sind im Finanzplanungszeitraum von 2023 bis 2026 rd. 22,1 Mio. Euro für die Sanierung von Abwasserkanälen vorgesehen. Die Refinanzierung erfolgt über den Gebührenhaushalt.

Im Weiteren wird auf den umfassenden Beteiligungsbericht im Anhang verwiesen.

4.2 Entwicklung der Gesamterträge

Rechnung 2021 T€	Plan 2022 T€	Plan 2023 T€	Veränderungen 2022/2023 %	Plan 2024 T€	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€
305.855	311.521	340.400	9,27	341.107	350.029	357.378

Rechnung 2020 T€	Plan 2021 T€	Plan 2022 T€	Veränderungen 2021/2022 %	Plan 2023 T€	Plan 2024 T€	Plan 2025 T€
301.611	301.577	302.226	0,22	302.524	308.567	314.571

Aufteilung der ordentlichen Erträge auf Produktbereiche

Produktbereich	Bezeichnung	Ordentl. Ertrag RE 2021 T€	Ordentl. Ertrag Plan 2022 T€	Ordentl. Ertrag Plan 2023 T€	Veränderung 2022/2023	Ordentl. Ertrag Plan 2024 T€	Ordentl. Ertrag Plan 2025 T€	Ordentl. Ertrag Plan 2026 T€
01	Innere Verwaltung	8.470	6.746	8.139	20,65	7.880	7.727	7.764
02	Sicherheit und Ordnung	13.336	14.186	15.201	7,15	15.421	15.598	15.736
03	Schulträger- aufgaben	2.536	1.159	1.247	7,59	937	808	808
04	Kultur und Wis- senschaft	2.314	2.916	2.677	-8,20	2.686	2.721	2.772
05	Soziale Leistun- gen	9.454	10.416	11.446	9,89	9.502	9.075	8.849
06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	30.767	30.695	35.183	14,62	34.435	34.248	34.388
08	Sportförderung	462	468	492	5,13	462	462	462
09	Räumliche Pla- nung und Ent- wicklung, Geoin- formation	888	2.176	1.544	-29,04	1.613	1.460	1.165
10	Bauen und Woh- nen	1.016	681	686	0,73	631	631	631
11	Ver- und Entsor- gung	13.702	13.954	15.282	9,52	15.487	15.632	15.777
12	Verkehrsflächen und -anlagen	5.203	5.415	5.639	4,14	5.916	6.066	6.066
13	Natur- und Land- schaftspflege	2.041	1.948	1.986	1,95	2.031	2.031	2.031
14	Umweltschutz	212	180	128	-28,89	128	127	127
15	Wirtschaft und Tourismus	6.525	6.469	6.269	-3,09	6.036	5.973	5.973
16	Allgemeine Fi- nanzwirtschaft	191.592	194.094	207.248	6,78	215.667	226.883	232.968
17	Stiftungen	3	3	0	-100,00	0	0	0
	Gesamt	288.521	291.506	313.167	7,43	318.832	329.442	335.517

Aufteilung nach den wesentlichen Ertragsarten

Ordentliche Erträge	Ordentl. Ertrag RE 2021 T€	Ordentl. Ertrag Plan 2022 T€	Ordentl. Ertrag Plan 2023 T€	Veränderung 2022/2023 %	Ordentl. Ertrag Plan 2024 T€	Ordentl. Ertrag Plan 2025 T€	Ordentl. Ertrag Plan 2026 T€
Steuern und ähnliche Abgaben	137.276	134.013	146.902	9,62	153.816	162.219	168.303
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.227	90.236	93.458	3,57	92.830	94.832	94.622
Sonstige Transfererträge	4.561	3.921	5.248	33,84	5.248	5.248	5.248
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.091	33.151	35.350	6,63	34.989	35.293	35.642
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.107	5.993	6.854	14,37	6.878	6.970	7.040
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.580	14.348	14.425	0,54	14.005	13.630	13.382
Sonstige ordentliche Erträge	9.679	9.844	10.930	11,03	11.066	11.250	11.280
Gesamt	288.521	291.506	313.167	7,43	318.832	329.442	335.517

4.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Diese Position weist Erträge in Höhe von 146.901.700 Euro aus und umfasst damit ein Volumen von rd. 47,84 % der ordentlichen Erträge. Sie bildet die Hauptfinanzierungsquelle für den städtischen Haushalt.

Die folgende Aufstellung zeigt die Hauptpositionen und ihre Entwicklung gegenüber den Vorjahren sowie im Finanzplanungszeitraum:

Steuern und ähnl. Abgaben	Rechnung 2021 T€	Plan 2022 T€	Plan 2023 T€	Veränderung 2022/2023 %	Plan 2024 T€	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€
Grundsteuer A	105	112	112	0	112	112	112
Grundsteuer B	16.010	16.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
Gewerbesteuer	60.234	56.500	68.000	20,35	71.400	76.300	79.600
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	45.026	45.455	45.947	1,08	49.301	52.357	54.923
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11.247	9.581	10.057	4,97	10.570	10.898	11.116
Vergnügungssteuer	501	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
Hundesteuer	539	560	560	0	560	560	560
Zweitwohnungssteuer	38	60	60	0	60	60	60
Vergnügungssteuer sex. Angeb.	10	50	50	0	50	50	50
Wettbürosteuer	10	40	0	-100	0	0	0
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	3.553	4.455	4.916	10,35	4.564	4.682	4.682

Grundsteuern

Die Grundsteuern unterteilen sich in die Grundsteuer A für land- und forstwirtschaftlich bewertete Grundstücke sowie die Grundsteuer B für bebauten Grundbesitz. Die Hebesätze werden auf der Grundlage besonderer Satzungen festgesetzt und in der Haushaltssatzung nur nachrichtlich dargestellt. Seit der letzten Anhebung im Jahr 2011 auf den damaligen Landesdurchschnitt sind die Hebesätze stabil. Als Ersatz für die Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren wurde ein Aufschlag auf die Grundsteuern eingeführt, der jedes Jahr neu auf der Basis des tatsächlichen Aufwandes überprüft wird.

Aktuell betragen die Hebesätze:

Grundsteuer A	265 v.H., davon 33 v.H. für Straßenreinigung und Winterdienst
Grundsteuer B	496 v.H., davon 67 v.H. für Straßenreinigung und Winterdienst

Auf der Basis der in 2022 voraussichtlichen Erträge aus der Grundsteuer werden für 2023 Einnahmen in Höhe von 16,0 Mio. Euro erwartet.

Der Bundesrat am 08.11.2019 einer wertorientierten Reform der Grundsteuer zugestimmt. U.a. wurde eine Länder-Öffnungsklausel geschaffen, die den Ländern ermöglicht, durch abweichende landesrechtliche Regelungen das Bundesrecht in Teilen zu modifizieren oder auch durch komplett eigenständige Grundsteuer-Modelle zu ersetzen. Das Land NRW hat zwischenzeitlich entschieden, das Bundesmodell anzuwenden. Die Finanzverwaltung hat ab Juli 2022 alle Steuerpflichtigen über die Grundsteuerreform informiert und flächendeckend zur Abgabe von Steuererklärungen zur Festlegung eines neuen Messbetrages aufgefordert. Die Frist zur Abgabe der Steuererklärungen wurde auf den 31.01.2023 verlängert. Die Ergebnisse der Neubewertung werden den Kommunen im Laufe des Jahres 2024 zur Verfügung gestellt. Die Umsetzung der Grundsteuerreform auf kommunaler Ebene ist von der rechtzeitigen Verfügbarkeit der Grundsteuermessbescheide abhängig.

Die Auswirkungen der gesetzlichen Neuregelung kommen erst zum 01.01.2025 zum Tragen und sollen auf kommunaler Ebene aufkommensneutral gestaltet werden. Der Städtetag NRW hat auf eine frühzeitige Klärung der Ermittlungsmethodik gedrängt.

Gewerbesteuer

Die Entwicklung der Gewerbesteuer steht in unmittelbarem Zusammenhang mit der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung. Während sich der Einfluss der Corona-Pandemie auf die wirtschaftliche Lage etwas abschwächt, verstärken sich die Auswirkungen des Ukrainekrieges und die hieraus resultierende Frage nach der Versorgungssicherheit und nach der weiteren Entwicklung der Preise im Energiesektor.

Gegenüber den gravierenden wirtschaftlichen Einschnitten während der Finanzmarktkrise und der Corona-Pandemie werden nach aktuellem Stand in den bisherigen Projektionen die Risiken deutlich geringer eingeschätzt.

Der Arbeitskreis „Steuerschätzung“ geht aufgrund der guten Kassenentwicklung im Jahr 2022 und der nochmals gestiegenen Inflationserwartung davon aus, dass ab dem Jahr 2023 mit deutlich höheren Steuereinnahmen gegenüber der Steuerschätzung aus Mai 2022 zu rechnen ist. In der Prognose sind jedoch geplante, aber noch nicht umgesetzte Steuersenkungen, wie z.B. die Absenkung des Grundfreibetrages oder die Streckung des Einkommensteuertarifs zur Vermeidung inflationsbedingter Mehreinnahmen noch nicht berücksichtigt.

In 2022 kann ein Ertrag aus der Gewerbesteuer in Höhe von voraussichtlich 74,7 Mio. Euro realisiert werden. Dieses für Iserlohn im Vergleich zu den Vorjahren ungewöhnlich gute Ergebnis beruht im Wesentlichen auf erheblichen Nachzahlungsbeträgen für Vorjahre. Unter Berücksichtigung dieser Besonderheit werden daher in Anlehnung an die Steuerschätzung des Arbeitskreises aus November 2022 Einnahmen in Höhe von 68,0 Mio. Euro in 2023 erwartet. Ab dem Jahr 2024 spiegeln die erwarteten Gewerbesteureinnahmen die prognostizierte Entwicklung aus der Steuerschätzung wider, so dass mit einem weiteren Anstieg im Finanzplanungszeitraum gerechnet wird.

Anteil an der Einkommensteuer

Die Entwicklung der Einkommensteuer ist ebenfalls stark durch die Energiekrise, die über Preissteigerungen bei der Prozessenergie für Gas und Strom in allen Lebensbereichen zu einer überbordenden Inflation geführt hat, geprägt. Bei der Lohnsteuer wird eine überproportional aufwärts gerichtete Entwicklung zu verzeichnen sein, da die Arbeitgeber – trotz angespanntem Umfeld – an ihrem Personal festhalten werden, um nach Überwindung der krisenhaften Ausprägungen kraftvoll durchstarten zu können. Bei den gewinnabhängigen Steuern wie der veranlagten Einkommensteuer (und der Körperschaftsteuer) wird es hingegen zu einer eher verhaltenen Entwicklung kommen, da die Gewinne durch Produktionseinschränkungen, Lieferengpässen und Kostensteigerungen zunächst unter Druck geraten.

Der Arbeitskreis Steuerschätzung aus Oktober 2022 sowie die Orientierungsdaten 2023 bis 2026 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung aus November 2022 prognostizieren vor diesem Hintergrund einen weiteren Anstieg des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer für das Jahr 2023 gegenüber dem Vorjahr, so dass unter Berücksichtigung noch nicht absehbarer Auswirkungen weiterer Entlastungsmaßnahmen ein Ansatz in Höhe von rd. 45,9 Mio. Euro veranschlagt wird. In den Folgejahren wird eine weitere Stabilisierung angenommen, so dass die Einnahmen aus der Einkommensteuer in den Folgejahren weiter ansteigen werden.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Auf die grundsätzlichen Ausführungen zur Entwicklung der wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Einkommensteuer wird verwiesen, da sie auch die Höhe der Umsatzsteuer beeinflussen. Der Arbeitskreis Steuerschätzung sowie die Orientierungsdaten 2023 bis 2026 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung aus November 2022 gehen davon aus, dass sich die Umsatzsteuern in den nächsten Jahren stabil entwickeln werden, da sich trotz abzeichnenden Umsatzrückgangs die Bemessungsgrundlagen aufgrund des hohen Preisauftriebes ausweiten werden. Für das Jahr 2023 wird daher ein im Vergleich zum Vorjahr höherer Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer in Höhe von rd. 10,0 Mio. Euro erwartet, der in den Jahren ab 2024 weiter leicht ansteigt.

Vergnügungssteuer

Bei dieser Steuerart handelt es sich um die Besteuerung von Geldspiel- und Unterhaltungsgeräten in Gaststätten und Spielhallen sowie gewerblichen Tanz- und anderen Veranstaltungen. Die Kalkulation des Ansatzes beruht im Wesentlichen auf den dem Steueramt bekannten Gerätezahlen. Es ist Ziel des Gesetzgebers, über die Vergnügungssteuern die Zahl der zu versteuernden Geräte zu verringern. Aufgrund der aktuellen Entwicklung der Erträge aus der Vergnügungssteuer wird für die Jahre 2023 ff. eine Einnahme in Höhe von 1,2 Mio. Euro erwartet.

Hundesteuer

An jährlichen Einnahmen aus der Hundesteuer werden nach dem bisherigen Verlauf 560.000 Euro für 2023 sowie die Folgejahre erwartet.

Zweitwohnungssteuer

Seit dem Jahre 2010 wird in Iserlohn eine Zweitwohnungssteuer erhoben. Sie hat dazu beigetragen, dass Einwohner mit einem Zweitwohnsitz Iserlohn als Erstwohnsitz wählen. Dieses hat positive Auswirkungen auf die Höhe der Schlüsselzuweisungen. Die Steuer hat aber auch dazu geführt, dass Einwohner ihren inzwischen nicht mehr benötigten Zweitwohnsitz in Iserlohn abmeldeten. Die Zahl der Steuerpflichtigen hat sich seit Einführung der Steuer stabilisiert, so dass wie in den Vorjahren mit Erträgen in Höhe von 60.000 Euro zu rechnen ist.

Vergnügungssteuer auf sexuelle Angebote

Seit dem Jahr 2011 wird in der Stadt Iserlohn eine Vergnügungssteuer auf sexuelle Angebote erhoben. Mit Erträgen in Höhe von 50.000 Euro wird in 2023 und den Folgejahren gerechnet.

Wettbürosteuer

Der Rat der Stadt Iserlohn verabschiedete in seiner Sitzung am 24.05.2016 die Satzung über die Erhebung der Wettbürosteuer, die zum 01.07.2016 in Kraft getreten ist.

Aufgrund eines Urteils des Bundesverwaltungsgerichts war der zunächst in der Satzung zugrunde gelegte Steuermaßstab „Fläche“ nicht zulässig, so dass die städtische Satzung geändert werden musste. Der Rat der Stadt hat in seiner Sitzung am 10.07.2018 eine neue Fassung beschlossen, auf deren Grundlage bisher eine Wettbürosteuer erhoben wurde.

Das Bundesverwaltungsgericht hat am 20. September 2022 in drei Verfahren (BVerwG 9 C 2.22, BVerwG 9 C 3.22, BVerwG 9 C 4.22) entschieden, dass die Erhebung einer kommunalen Wettbürosteuer unzulässig ist. Das Gericht ist zum Ergebnis gelangt, dass die kommunale Wettbürosteuer und die bundesrechtliche Renn- und Sportwettensteuer gleichartig seien. Ein Ertrag kann daher ab 2023 nicht mehr realisiert werden.

Familienleistungsausgleich

Diese Kompensationsleistung wird für die Verluste durch die Neuregelung des Familienleistungsausgleichs gezahlt. Für das Jahr 2023 erfolgt die Veranschlagung auf der Grundlage der Gemeindefinanzierung (GFG 2023) mit einem Betrag in Höhe von rd. 4,9 Mio. Euro. Die Folgejahre werden in Anlehnung an die Orientierungsdaten 2023 bis 2026 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung veranschlagt.

4.2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen betragen insgesamt 93.458.250 Euro, davon stehen rd. 59,8 Mio. Euro für die Finanzierung des Gesamthaushaltes zur Verfügung.

	Rechnung 2021 T€	Plan 2022 T€	Plan 2023 T€	Veränderung 2022/2023 %	Plan 2024 T€	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€
Schlüsselzuweisungen	48.476	56.447	56.449	0,00	57.836	60.531	60.531
Schulpauschale/ Belastungsausgleich (Veranschlagung der Inklusionspauschale ab 2023 im Produkt 06.04.01)	3.139	3.210	3.354	4,49	3.354	3.354	3.354

Schlüsselzuweisungen

Auf der Grundlage des GFG 2023 werden die Schlüsselzuweisungen für die Stadt Iserlohn mit rd. 56,449 Mio. Euro veranschlagt.

In der Arbeitskreisrechnung aus August 2022 wurde die verteilbare Finanzausgleichsmasse noch auf rd. 15,35 Mrd. Euro beziffert. Die offizielle Modellrechnung zum GFG 2023 berücksichtigt die Ist-Ergebnisse der Steuereinnahmen des Landes nach Ablauf der Referenzperiode vom 1.10.2021 bis 30.09.2022, wodurch die verteilbare Finanzausgleichsmasse auf rd. 15,2 Mrd. Euro abgesenkt wurde. Gegenüber dem Vorjahr steigt die Finanzausgleichsmasse damit um rd. 9%. Eine ergänzende Aufstockung wie in den Gemeindefinanzierungsgesetzen 2021 und 2022 ist nicht mehr vorgesehen, da der bislang für die Aufstockung herangezogene Orientierungswert aus der mittelfristigen Finanzplanung „vor Corona“ mit dem GFG 2023 überschritten wird.

Die Aufstockungsbeträge aus dem GFG 2021 und 2022 sind kreditiert und sollen in späteren Haushaltsjahren in Abhängigkeit von der Entwicklung der Verbundsteuern aus dem Aufwuchs der Finanzausgleichsmasse wieder dem Landeshaushalt zufließen. Bisher hat das Land hiervon keinen Gebrauch gemacht. Es bleibt abzuwarten, ob das Land – wie im Koalitionsvertrag vorgezeichnet – 2024 in die auf 50 Jahre gestreckte Rückforderung einsteigen wird.

Im Weiteren wird das GFG 2023 entsprechend den finanzwissenschaftlichen Gutachten fortentwickelt und angepasst. Dies betrifft u.a. die Grunddatenaktualisierung, die zu größeren Veränderungen bei den Gewichtungsfaktoren der Nebenansätze und der Struktur der Hauptansatzstaffel als Parameter zur Ermittlung der Schlüsselzuweisung führen. Für kreisfreie und kreisangehörige Kommunen finden weiterhin differenzierte Hebesätze zur Ermittlung der Steuerkraft Anwendung. Gegen diese Vorgehensweise haben acht Mitgliedsstädte des Städtetages NRW stellvertretend für alle betroffenen kreisfreien Städte am 20.12.2022 Verfassungsbeschwerde beim Verfassungsgerichtshof eingelegt. Vom Ausgang des Verfahrens ist es abhängig, ob die für die Stadt Iserlohn vorteilhafte Differenzierung der Hebesätze Bestand hat.

Die mit dem GFG 2019 eingeführte Aufwands-/Unterhaltungspauschale, die in dem Ansatz für die Schlüsselzuweisungen enthalten ist, nimmt nicht an der Dynamisierung der pauschalierten Zuweisungen teil und bleibt auf dem Vorjahreswert von 170 Mio. Euro. Auf die Stadt Iserlohn entfallen rd. 748.000 Euro an Aufwands-/ Unterhaltungspauschale.

Als eine neue Zuweisung eigener Art wurde im GFG 2022 die kommunale Klima- und Forstpauschale in Höhe von 10 Mio. Euro eingeführt worden. Sie wird im GFG 2023 fortgeschrieben und aus den Mitteln der verteilbaren Finanzausgleichsmasse finanziert, darf aber nur zweckgebunden verwendet werden und wird an dieser Stelle daher nachrichtlich erwähnt. Der auf die Stadt Iserlohn entfallende Anteil beläuft sich auf rd. 55.100 € und wird als Zuwendung im Produkt Forst veranschlagt.

Schulpauschale und Belastungsausgleich

Die Schulpauschale wird im GFG 2023 mit einem Betrag in Höhe von rd. 3,3 Mio. Euro festgelegt. Darüber hinaus wird der vom Land gezahlte Belastungsausgleich, jedoch nicht mehr die Inklusionspauschale in dieser Position ausgewiesen.

Das Ministerium für Schule und Bildung hat nach einer Beanstandung der Verbuchung der Inklusionspauschale im allgemeinen Haushalt durch den Landesrechnungshof die bisher geltenden Verbuchungsvorschriften revidiert. Danach muss bereits die Veranschlagung der Inklusionspauschale die zweckentsprechende Verwendung der Mittel offensichtlich werden lassen. Die Inklusionspauschale in Höhe von rd. 150.000 Euro wird daher ab dem Haushaltsjahr 2023 im Produkt 06.04.01 -Förderung in Kinder- und Jugendzentren- ausgewiesen.

Neben den vorgenannten Beträgen, die der Finanzierung des Gesamthaushaltes dienen, sind in dieser Ausweisposition Zuweisungen und Zuschüsse, die meist zweckgebunden gezahlt werden, enthalten. Hierzu zählen z. B. Mittel des Bundes und des Landes, hauptsächlich für den Betrieb der Kindertageseinrichtungen und Offenen Ganztagschulen, sowie Spenden.

Im Weiteren werden hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nachgewiesen.

4.2.3 Sonstige Transfererträge

Der Gesamtbetrag der Transfererträge ist mit rd. 5,2 Mio. Euro festgesetzt. Die sonstigen Transfererträge beinhalten ausschließlich Leistungen im Sozial- und Jugendbereich. Es handelt sich um den Kostenersatz für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen sowie um Erstattungen von Unterhaltsvorschussleistungen.

4.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bei dieser Position sind Erträge in Höhe von rd. 35,35 Mio. Euro geplant. Dazu gehören Entgelte, Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und Elternbeiträge für die Nutzung von Kindertageseinrichtungen und für Angebote des offenen Ganztages. Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr beruht hauptsächlich auf Anhebung der Rettungsdienstgebühren, Parkgebühren und der Elternbeiträge. Daneben werden hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und Gebühren nachgewiesen.

In den Jahren 2024 bis 2026 ist von Erträgen in ähnlicher Größenordnung auszugehen.

4.2.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Unter dieser Ausweisposition finden sich Erträge in Höhe von rd. 6,8 Mio. Euro in 2023, die in den Folgejahren leicht ansteigen. Es handelt sich insbesondere um

Mieteinnahmen, Verkaufserlöse, Eintrittsgelder und Versicherungsleistungen in Schadensfällen.

4.2.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind in Höhe von rd. 14,4 Mio. Euro veranschlagt. Hierzu gehören Kostenerstattungen des Landes, Personal- u. Sachkostenerstattungen der Betriebe und Zweckverbände, des Jobcenters MK und anderer Bereiche. Der Rückgang dieser Ausweisposition in den Folgejahren beruht hauptsächlich auf einer voraussichtlich geringeren Kostenerstattung des Landes für Asylbewerber. Die Einmalzahlungen zur Entlastung der Kommunen, die in 2021 und 2022 175 Mio € betrug, wird in den Jahren 2023 und 2024 auf je 100 Mio. Euro abgesenkt.

4.2.7 Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge werden mit rd. 10,9 Mio. Euro festgesetzt. Unter dieser Ausweisposition sind u.a. Erträge aus der Konzessionsabgabe in Höhe von 5,1 Mio. Euro veranschlagt.

4.3 Gesamtaufwendungen und Vergleich mit dem Vorjahr

Rechnung 2021 T€	Plan 2022 T€	Plan 2023 T€	Veränderung 2022/2023 %	Plan 2024 T€	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€
306.399	322.642	349.952	8,46	354.815	361.294	365.684

Aufteilung der Ordentlichen Aufwendungen auf Produktbereiche

Produktbereich	Bezeichnung	Ordentl. Aufwand RE 2021 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2022 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2023 T€	Veränderung 2022/2023 %	Ordentl. Aufwand Plan 2024 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2025 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2026 T€
01	Innere Verwaltung	33.930	35.704	38.214	7,03	38.002	38.425	38.852
02	Sicherheit und Ordnung	24.130	25.916	28.277	9,11	29.024	29.493	29.738
03	Schulträgeraufgaben	22.293	24.802	25.280	1,93	25.365	25.304	25.186
04	Kultur und Wissen- schaft	7.532	9.262	9.571	3,34	9.528	9.525	9.591
05	Soziale Leistungen	12.883	15.193	18.312	20,53	17.028	17.067	17.142
06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	66.265	73.200	81.007	10,67	81.411	81.419	81.680
08	Sportförderung	3.756	4.061	4.013	-1,18	4.085	4.122	4.153
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	3.128	3.710	4.515	21,70	4.346	4.162	4.018
10	Bauen und Wohnen	1.075	1.196	1.251	4,60	1.287	1.289	1.300
11	Ver- und Entsor- gung	13.461	13.820	15.151	9,63	15.373	15.503	15.648
12	Verkehrsflächen und -anlagen	19.354	20.395	20.713	1,56	20.775	20.702	20.752
13	Natur- und Land- schaftspflege	6.898	7.192	7.041	-2,10	6.930	6.942	6.978
14	Umweltschutz	765	864	657	-23,96	690	655	635
15	Wirtschaft und Tourismus	4.092	4.708	4.581	-2,70	4.240	4.148	4.083
16	Allgemeine Finanz- wirtschaft	79.110	74.227	78.104	5,22	82.606	87.745	89.887
17	Stiftungen	3	3	0	-100,00	0	0	0
	Gesamt	298.675	314.253	336.687	7,14	340.690	346.501	349.643

Aufteilung nach den wesentlichen Aufwandsarten

Ordentliche Aufwendungen	Ordentl. Aufwand RE 2021 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2022 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2023 T€	Veränderung 2022/2023 %	Ordentl. Aufwand Plan 2024 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2025 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2026 T€
Personalaufwendungen	65.966	77.061	83.569	8,45	85.553	85.539	86.159
Versorgungsaufwendungen	12.509	6.333	7.412	17,04	7.567	7.643	7.719
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.833	19.524	19.116	-2,09	19.095	18.763	18.497
Bilanzielle Abschreibungen	12.666	13.263	13.383	0,90	13.214	13.505	13.743
Transferaufwendungen	145.002	150.563	162.084	7,65	164.994	170.205	172.419
Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.699	47.509	51.123	7,61	50.267	50.846	51.106
Gesamt	298.675	314.253	336.687	7,14	340.690	346.501	349.643

4.3.1 Personalaufwendungen

Den Personalaufwendungen liegt die Hochrechnung des Bereichs Personal auf der Basis der Abrechnungsmonate Januar/Februar 2023 zugrunde, die mit den Ressorts abgestimmt wurde.

Die Laufzeit des im Oktober 2020 erzielten Tarifabschlusses für die Beschäftigten im öffentlichen Dienst endete am 31.12.2022. Aufgrund der hohen Inflation und der Einführung eines Bürgergeldes fordert die Gewerkschaft ver.di eine Einkommenserhöhung von 10,5%, um das Mindestabstandsgebot zu Grundsicherungsempfängern wahren zu können. Für die Tarifverhandlungen sind bisher 3 Runden geplant, die letzte findet erst nach der Verabschiedung des Haushaltes 2023 Ende März 2023 statt. Dies erschwert eine zuverlässige Personalkostenkalkulation. Da der Verband kommunaler Arbeitgeber (VKA) in der 2. Verhandlungsrunde der Tarifaufeinander- setzung im Februar 2023 eine Steigerung in Höhe von 5,5 % sowie eine abgaben- freie Einmalzahlung in Höhe von 2.500 Euro mit einer Laufzeit von 2 Jahren angebo- ten hat, sind für die Kalkulation eine tarifliche Steigerung von 4,5 % in 2023, 2 % in 2024 sowie jeweils 1 % in den Jahren 2025 und 2026 sowie eine abgabenfreie Ein- malzahlung in Höhe von 3.000 Euro für Vollzeitbeschäftigte zugrunde gelegt worden.

Die Entwicklung der Beamtenbesoldung knüpft an das Ergebnis der Tarifverhandlun- gen für die Beschäftigten im öffentlichen Dienst der Bundesländer an. Danach stei- gen die Besoldungen zum 1.12.2022 um 2,8 %. Die Laufzeit des Tarifvertrages endet zum 30.09.2023. Für das Jahr 2023 wird daher die tarifliche Steigerung von 2,8 % bei der Beamtenbesoldung berücksichtigt. Das Folgejahr 2024 wurde mit 2 %, die weite- ren Jahre mit 1 % gesteigert.

Das Bundesverfassungsgericht hat im Mai 2020 entschieden, dass die Besoldung der nordrhein-westfälischen Richterinnen und Richter mit drei und mehr Kindern nicht amtsangemessen ist. Die vom Bundesverfassungsgericht entwickelten verfassungs- rechtlichen Maßstäbe sind durch das Gesetz zur Anpassung der Alimentation kinder- reicher Familien auf alle Beamtinnen und Beamte mit mehr als 3 Kinder übertragen worden. Im Weiteren hat der Gesetzgeber auch den Familienzuschlag für Familien mit ein und zwei Kindern rückwirkend zum 1.1.2022 neu strukturiert und angepasst. Die hieraus entstehenden Mehraufwendungen wurden in der Kalkulation des Perso- nalaufwandes ab 2023 berücksichtigt.

Insgesamt beläuft sich der voraussichtliche Personalaufwand einschließlich der Pen- sions- und Beihilferückstellungen damit auf rd. 83,56 Mio. Euro.

4.3.2 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen umfassen die Umlagezahlungen an die Kommunale Versorgungskasse, die in Höhe von rd. 53,5 % der Beamtenbesoldung anfallen. Sie belaufen sich auf rd. 7,4 Mio. Euro und steigen in den Folgejahren entsprechend der Beamtenbesoldung. Im Weiteren können hier die Pensions- und Beihilfefrückstellungen für die Versorgungsempfänger ausgewiesen werden.

4.3.3 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen sind mit rd. 19,1 Mio. Euro veranschlagt. Als Hauptpositionen sind hier der städtische Anteil an der Oberflächenentwässerung in Höhe von rd. 2,8 Mio. Euro, die Kosten für die Straßenbeleuchtung in Höhe von rd. 2,54 Mio. Euro, die sonstigen Dienstleistungen in Höhe von rd. 2,8 Mio. Euro sowie die Schülerbeförderung in Höhe von rd. 1,8 Mio. Euro zu nennen. Darüber hinaus sind die Mittel für die Schulbudgets hier veranschlagt. Für die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen sind Mittel in Höhe von rd. 800.000 Euro vorgesehen.

4.3.4 Bilanzielle Abschreibungen

Die Belastungen aus den Abschreibungen belaufen sich im Jahr 2023 auf rd. 13,38 Mio. Euro und werden in ähnlicher Größenordnung auch für die Folgejahre angenommen.

4.3.5 Transferaufwendungen

Transferaufwendungen sind in Höhe von rd. 162,1 Mio. Euro veranschlagt. Hierzu gehören Leistungen der Jugendhilfe (z. B. Heimunterbringung, Kindertageseinrichtungen), Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz und Zuweisungen und Zuschüsse. Auch die Umlage an den Zweckverband für Abfallbeseitigung, die Gewerbesteuerumlage, die Umlage für den Stadtbetrieb Iserlohn/Hemer und die Kreisumlage fallen unter diese Ausweispositionen.

Gegenüber dem Vorjahr steigen die Transferaufwendungen um rd. 11,5 Mio. Euro an. Der Anstieg ist im Wesentlichen mit rd 3,6 Mio. Euro auf höhere Aufwendungen für erzieherische Hilfen, mit rd. 1,0 Mio. Euro auf höhere Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz sowie mit rd. 2,8 Mio. € auf höhere Aufwendungen für die Kreisumlage zurückzuführen.

Kreisumlage

Grundlage für die Festlegung der Kreisumlage ist die Finanzkraft der Stadt Iserlohn und die daraus ermittelte Steuerkraftmesszahl. Zugrunde gelegt werden die entsprechenden Einnahmen aus Gewerbesteuer (netto), Grundsteuern, Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer und Kompensationszahlungen. Hinzu kommt die Schlüsselzuweisung. Die so errechnete Umlagegrundlage wird mit dem Hebesatz multipliziert.

Mit Schreiben vom 10.09.2022 hat der Märkischen Kreis die Eckdaten zum Haushalt bekanntgegeben. Danach soll der Hebesatz der Kreisumlage auf 38,42 % im Haushaltsjahr 2023 festgesetzt werden und im Finanzplanungszeitraum bis 2026 auf 37,13 % leicht abgesenkt werden. Die Auswirkungen des zu erwartenden Gesetzes zur Isolierung der pandemie- und kriegsbedingten finanziellen Schäden waren noch nicht berücksichtigt. Abweichend von den Hebesätzen aus dem Behmensverfahren hat der

Märkische Kreis mit Schreiben vom 31.10.2022 mitgeteilt, dass der Hebesatz für die allgemeine Kreisumlage mit 38,48 % in den Entwurf des Kreishaushalts eingeflossen ist. Auf dieser Basis wurde die Höhe der voraussichtlich zu zahlenden Kreisumlage ab 2023 unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Kreisumlagebedarfs im Finanzplanungszeitraum ermittelt und steigt bis 2026 voraussichtlich auf rd. 80,95 Mio. Euro an.

Im Zuge der Benehmensherstellung haben die kreisangehörigen Kommunen eingewendet, dass auch bei der Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 15 Mio. Euro der Kreisumlagebedarf sehr stark steigt und zu einer finanziellen Überforderung der kreisangehörigen Kommunen führen wird. Die zusätzliche Zahllast würde sich danach für alle kreisangehörigen Kommunen auf 17,8 Mio. Euro belaufen.

In der abschließenden Beratung über den Kreishaushalt im Kreistag am 8.12.2022 hat der Märkische Kreis auch von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, nach dem Entwurf des NKF-CUIG kriegsbedingte Schäden im Jahr 2023 sowie in der mittelfristigen Finanzplanung in einem Umfang von rd. 13,0 bis 15,0 Mio. Euro jährlich zu isolieren und damit den Kreisumlagebedarf deutlich abzusenken. Im Weiteren hat er die Absenkung der Landschaftsumlage an die kreisangehörigen Gemeinden weitergegeben, wodurch der Hebesatz für 2023 final 37,41% beträgt. Dies entspricht einem Aufwand in Höhe von rd. 70,9 Mio. Euro, der bis zum Jahr 2026 auf voraussichtlich rd. 81,7 Mio. Euro ansteigen wird.

Im Weiteren soll auch die Gewerbesteuerumlage aufgrund ihrer Höhe erläutert werden:

Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage wird nach dem Gemeindefinanzreformgesetz in der Weise ermittelt, dass das Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen durch den im Erhebungsjahr festgesetzten Steuerhebesatz geteilt und mit dem festgelegten Vervielfältiger multipliziert wird. Der Vervielfältiger beträgt seit dem Jahr 2020 35 Prozentpunkte.

Auf dieser Grundlage wurde für die Stadt Iserlohn aufgrund der erwarteten Gewerbesteuererträge eine Umlage in Höhe von rd. 4,9 Mio. Euro kalkuliert, die in den Folgejahren entsprechend angepasst ist.

4.3.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind mit rd. 51,1 Mio. Euro veranschlagt. Hier finden sich weitestgehend die Aufwendungen wieder, die zur Aufrechterhaltung des allgemeinen Betriebes benötigt werden.

Miete KIM

Die Hauptposition bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ist die Mietzahlung an KIM in Höhe von rd. 32,4 Mio. Euro zu nennen. Die gesamte an KIM zu entrichtende Mietzahlung beläuft sich auf rd. 32,6 Mio. Euro. Die Differenz wird auf anderen Zuschuss- und Erstattungskonten ausgewiesen.

Das KIM hat seit seiner Gründung in 2004 ausschließlich Verluste ausgewiesen. Im Rahmen der überörtlichen Prüfung im Jahr 2016 hat sowohl die Gemeindeprüfungsanstalt als auch die Kommunalaufsicht im Hinblick auf die gesetzlichen Bestimmungen in der Eigenbetriebsverordnung zur Erhaltung des Vermögens und der Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebs beanstandet, dass dem laufenden Eigenkapitalverzehr des KIM durch eine ausreichende finanzielle Ausstattung aus dem Kernhaushalt der Stadt nicht entgegengetreten wird. Um die finanzielle Situation des KIM zu ver-

bessern, wurde eine Reintegration des KIM in die Kernverwaltung der Stadt Iserlohn geprüft. Nach eingehender Prüfung hat der Gutachter empfohlen, die jetzige Organisation beizubehalten, jedoch das Rechnungswesen von HGB auf NKF umzustellen, um die jährlichen Verluste in einer Größenordnung von rd. 3,3 Mio. Euro zu reduzieren (vergl. DS 9/3349). Die Umstellung auf das Rechnungswesen NKF erfolgte zum 01.01.2021. Die Bewertung des Anlagevermögens des KIM dauert an, so dass die finalen Effekte der Umstellung erst danach beurteilt werden können.

Im Weiteren wurde als maßgeblicher Parameter für die finanzielle Ausstattung und die Leistungsfähigkeit des KIM die Eigenkapitalquote herangezogen. Zum 31.12.2020 betrug sie 39,7 % und lag damit erstmals unter der definierten Grenze für eine solide Eigenkapitalausstattung von 40 %. Eine weitere Reduzierung des Eigenkapitals wäre nicht nur durch die Ausweisung weiterer Verluste aus dem laufenden Geschäft, sondern auch durch Buchwertverluste infolge von Anlagenabgängen möglich. Zum 31.12.2021 ist die Eigenkapitalquote infolge eines Jahresfehlbetrages in Höhe von rd. 1,9 Mio. Euro sowie erfolgsneutraler Korrekturen des Anlagevermögens gem. § 44 Abs. 3 KomHVO auf 37,7 % abgesunken.

Eine kostendeckende Miete wird daher ab dem Jahr 2022 an KIM gezahlt, um die finanzielle Ausstattung des Eigenbetriebes gesetzeskonform sicherzustellen.

4.4 Finanzergebnis

Hier spiegelt sich das Ergebnis wider, das die Gemeinden aus Finanzgeschäften erzielen. Hierzu zählen z. B. Gewinnanteile, Zinseinnahmen und Zinszahlungen.

	Rechnung 2021 T€	Plan 2022 T€	Plan 2023 T€	Veränderung 2022/2023 %	Plan 2024 T€	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€
Finanzerträge	14.987,00	12.752	20.642	61,87	14.775	15.353	15.119
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.724,00	8.209	13.265	61,59	14.124	14.793	16.041
Finanzergebnis	7.263	4.543	7.377	62,38	651	560	-922

4.4.1 Finanzerträge

Unter dieser Position sind Zinserträge und Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen zu finden. Der Gesamtbetrag der Finanzerträge beläuft sich auf rd. 20,6 Mio. Euro. Da sich der Abschluss des Sondervermögens Stadtentwässerung für das Jahr 2021 verzögert hat, sind für 2023 Gewinnausschüttungen für 2 Jahre eingeplant. Ab 2024 reduzieren sich daher die Finanzerträge gegenüber 2023.

4.4.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Hierunter fallen die zu zahlenden Zinsen für aufgenommene Investitions- und Liquiditätskredite sowie ein Anteil für die Zinsbelastung bei der Gewerbesteuer. Daneben wird hier der Aufwand für den sog. Mantelkredit geplant. Aufgrund der Anhebung der Leitzinsen durch die EZB verteuern sich die Finanzierungskosten am Markt und führen zu einer deutlichen Mehrbelastung des Haushalts.

5. Finanzplan 2023

Der Finanzplan beinhaltet Einzahlungen und Auszahlungen

- aus laufender Verwaltungstätigkeit
(Steuern, Abgaben, Zuwendungen, Umlagen, Transferleistungen, öffentl. und privatrechtliche Entgelte, Kostenerstattungen, Personalauszahlungen, Zinsen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen);
- aus Investitionstätigkeit
(Erwerb und Veräußerung von Grundstücken, Sachanlagen, Baumaßnahmen und Finanzanlagen sowie Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen);
- aus Finanzierungstätigkeit
(Kreditaufnahmen und Tilgungen).

Der Finanzplan verläuft analog zum Ergebnisplan, beinhaltet aber ausschließlich zahlungswirksame Vorgänge, wodurch sich z. B. die Veränderungen aus Abschreibungen, Rückstellungen oder Sonderposten hier nicht widerspiegeln. Auf den Haushaltsquerschnitt wird verwiesen.

Der investive Teil des Finanzplanes beinhaltet alle Investitionsmaßnahmen der Stadt Iserlohn. Wesentliche Elemente des Finanzplanes sind:

- Der Finanzplan ist die Ermächtigungsgrundlage für Investitionseinzahlungen und -auszahlungen. Investitionszuschüsse an Dritte sind als Aufwand im Ergebnisplan abzubilden.
- Alle selbstständig nutzbaren Vermögensgegenstände und geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) sind im Finanzplan zu veranschlagen.
- Für Investitionen im Finanzplan dürfen Investitionskredite aufgenommen werden.

5.1 Investitionen

Wesentliche Investitionen (ab 50.000 Euro) einschließlich ihrer zweckgebundenen Finanzierung (Zuwendungen, Beiträge) sind bei jedem Produkt einzeln erläutert.

Schwerpunkte im Haushaltsjahr 2023:

- Projekt Gestaltung Innenstadt
- Digitalisierung an Schulen
- Altlastensanierungen
- Straßenbaumaßnahmen
- Fahrzeugkonzept Feuerwehr
- Eigenkapitalerhöhung der Stadtwerke Iserlohn

Übersicht über die Investitionstätigkeit in den Produktbereichen:

Produktbereich	Bezeichnung	investive Einzahlungen	investive Auszahlungen
01	Innere Verwaltung	502.130,00 €	4.035.065,00 €
02	Sicherheit und Ordnung	160.000,00 €	1.990.400,00 €
03	Schulträgeraufgaben	4.041.300,00 €	1.873.900,00 €
04	Kultur und Wissenschaft	0,00 €	263.100,00 €
05	Soziale Leistungen	0,00 €	131.500,00 €
06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	0,00 €	377.390,00 €
08	Sportförderung	408.900,00 €	586.200,00 €
09	Räuml. Planung und Entwicklung	2.211.891,00 €	3.931.400,00 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €
11	Ver- und Entsorgung	50.000,00 €	50.000,00 €
12	Verkehrsflächen u. -anlagen ÖPNV	1.777.290,00 €	6.109.900,00 €
13	Natur- u. Landschaftspflege	1.000.000,00 €	3.006.000,00 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	0,00 €	10.157.500,00 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	5.173.200,00 €	0,00 €
17	Stiftungen	0,00 €	0,00 €
	Investitionstätigkeit gesamt:	15.324.711,00 €	32.512.355,00 €

5.2 Entwicklung der Investitionskredite

Investitionsmaßnahmen, die nicht durch Zuweisungen, Beiträge oder Spenden Dritter finanziert werden, müssen - sofern Eigenmittel nicht vorhanden sind - durch Investitionskredite finanziert werden.

In den Finanzplanungsjahren 2023 bis 2026 sind folgende Kreditaufnahmen vorgesehen:

Haushaltsjahr 2023	17.187.644 Euro
Planjahr 2024	19.779.500 Euro
Planjahr 2025	31.019.600 Euro
Planjahr 2026	48.959.350 Euro

5.3. Förderprogramm "NRW.BANK.Gute Schule 2020"

Zur Verbesserung der kommunalen Schulinfrastruktur stellte das Land NRW den Kommunen Schuldendiensthilfen in Höhe von bis zu zwei Milliarden Euro für Kredite zur Verfügung, die im Rahmen des Programms "NRW.BANK.Gute Schule 2020" aufgenommen und auf die Jahre 2017 bis 2020 verteilt werden. Das Förderprogramm lief zum 31.12.2020 aus und findet keine Berücksichtigung mehr in der weiteren Haushaltsplanung. Die Abrechnung der geförderten Maßnahmen wird im Haushaltsjahr 2024 abgeschlossen.

6. Verpflichtungsermächtigungen

Für die folgenden Investitionsmaßnahmen sind Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt, die zur Vergabe von Aufträgen oder zum Abschluss von Verträgen ermächtigen.

Produkte	Maßnahmen I - Aufträge	Bezeichnung	VE € 2023	fällig € 2024	€ 2025	€ 2026
01.01.07	I - 0601 0016	Projekt Hauptschule Hennen	1.100.000	1.100.000		
09.01.05	I - 0604 0003	Sanierung WEKA-Gelände	250.000	250.000		
09.01.08	I - 0611 0045	Projekt Lenneschiene	50.000	50.000		
12.01.01	I - 0661 0085	Erneuerung von Verkehrsflächen im Ortsteil Stübbeken	1.000.000	1.000.000		
12.01.01	I - 0661 0109	Erneuerung Hasenkampstr., Bremke, Kiefernweg	400.000	400.000		
12.01.01	I - 0661 0116	Entwässerung der Verkehrsfläche an der B233	110.000	110.000		
12.01.01	I - 0661 0128	Kirschblütenweg, Erneuerung zw. Schützenstr. und Laventiestr.	300.000	300.000		
12.01.01	I - 0661 0142	Erneuerung ländliche Wirtschaftswege	200.000	200.000		
13.01.01	I - 0614 0046	Schulhofgestaltung Nordfeldschulen	1.035.600	1.035.600		
15.03.09	I - 02300035	Sportplatz Grüne	40.000	40.000		
Summe			4.485.600	4.485.600		

7. Haushaltsausgleich

Gesamthaushalt 2023:

<u>Ergebnisplan:</u>	€
Ordentliche und außerordentliche Erträge	319.758.860
Ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-336.686.880
Finanzerträge	20.641.500
Finanzaufwendungen	-13.265.000
Jahresfehlbetrag	-9.551.520

Der Haushalt 2023 weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -9.551.520 Euro auf, der durch die Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage gedeckt werden muss.

Finanzplan:	€
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	330.744.760
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-330.698.980
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.324.711
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.512.355
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	43.821.544
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-32.248.800
Liquiditätssaldo	-5.569.120

8. Veränderungen durch die Gründung des Stadtbetriebes Iserlohn/ Hemer (SIH)

Im Rahmen der Gründung des gemeinsamen Kommunalunternehmens Märkischer Stadtbetrieb Iserlohn/Hemer hatte der Rat der Stadt durch Satzung hoheitliche Aufgaben bzw. Teilaufgaben auf den SIH übertragen. Davon waren folgende Produkte betroffen:

12 03 01 Straßen- und Winterdienst (kostenrechende Einrichtung)
13 03 01 Friedhof (kostenrechende Einrichtung)
13 03 02 Kriegsgräber, Ehrengräber und jüdische Gräber
13 04 01 Forst

Die Aufgaben Friedhof, Kriegsgräber und Forst werden inzwischen wieder in der Zuständigkeit der Stadt Iserlohn bearbeitet. Die entsprechenden Produkte werden seit dem Jahr 2020 in der Zuständigkeit des Ressorts VI bewirtschaftet.

9. Ausblick

Der Rat der Stadt hat in seiner Sitzung am 14.3.2023 für das Jahr 2023 einen Haushalt mit einem Defizit in Höhe von 9.551.520 Euro verabschiedet.

Gegenüber der Finanzplanung aus dem Jahr 2022, nach der ein Defizit in Höhe von 12,9 Mio. Euro geplant war, zeichnet sich nominell eine leichte Verbesserung ab. Dieses Ergebnis beruht jedoch einzig und allein auf 2 maßgeblichen Faktoren:

Für die Gewerbesteuererträge werden auf der Basis der Steuerschätzung aus November 2022 erheblichen Mehreinnahmen im gesamten Finanzplanungszeitraum geplant.

Hier besteht allerdings ein erhebliches Risiko, da aktuelle Prognosen des ifo-Instituts von einer Rezession ausgehen und die Wachstumsraten aufgrund der stark angestiegenen Inflation, des rasanten Anstiegs der Energiepreise und der Engpässe bei den Lieferketten deutlich herabgesetzt hat.

Im Weiteren wurde das NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz - jetzt NKF-CUIG - erneut verlängert und bezieht jetzt zusätzlich die Isolierung von Belastungen der kommunalen Haushalte durch den Krieg in der Ukraine – einschließlich Mehraufwendungen für die Energieversorgung – ein.

Coronabedingte Schäden können danach im Haushalt letztmalig im Jahr 2023 isoliert, durch langfristige Liquiditätskredite refinanziert und ab 2025 im Wege einer Bilanzierungshilfe über 50 Jahre abgeschrieben werden. Dies gilt auch für kriegsbedingte Belastungen, allerdings für den gesamten Finanzplanungszeitraum. Dieser Effekt führt gesamtstädtisch unter Einbeziehung des Kommunalen Immobilien Managements zu einer Entlastung in Höhe von insgesamt rd. 10,5 Mio. Euro.

Die Ergebnisrechnung des städtischen Haushaltes wird auf diese Weise vorübergehend entlastet, allerdings zum Nachteil der finanziellen Möglichkeiten in nachfolgenden Haushaltsjahren. Im Jahresabschluss 2020 belaufen sich die coronabedingten Schäden bereits auf 6,4 Mio. €, dazu kommen weitere rd. 3,3 Mio. € aus dem Jahresabschluss des Haushalts 2021.

Die Isolierung führt aktuell zu einer Entlastung des städtischen Haushalts und trägt dazu bei, nicht in die Haushaltssicherung abzurutschen, verzehrt aber die tatsächliche finanzielle Lage der Stadt Iserlohn. Die aus der Isolierung entstehen finanziellen Aufwendungen müssen in späteren Haushaltsjahren aufgefangen werden. Die Stadt Iserlohn, ihre Bürgerinnen und Bürger und die nachfolgenden Generationen werden final die finanziellen Auswirkungen der Pandemie und des Ukrainekrieges über einen sehr langen Zeitraum zu tragen haben, wodurch der Konsolidierungsdruck in erheblichem Umfang steigen wird.

Um der stark gestiegenen Inflation entgegen zu wirken, hat die EZB in mehreren Schritten den Leitzins auf 3,5 % angehoben. Eine weitere Anhebung im laufenden Jahr 2023 ist bei einer anhaltend hohen Inflation absehbar. Hierdurch steigen die Zinsbelastungen im städtischen Haushalt weiter an. Bei den Liquiditätskrediten tritt dieser Effekt unmittelbar ein.

Die Finanzausgleichsmasse als Basis für die Ermittlung der Schlüsselzuweisungen wird in 2023 nicht mehr aus Mitteln des kommunalen Rettungsschirms aufgestockt. Mit rd. 56,5 Mio. Euro an Schlüsselzuweisung wird in 2023 ein ähnlich hohes Niveau wie im Vorjahr erreicht.

Die Aufstockungsbeträge aus dem GFG 2021 und 2022 aus dem kommunalen Rettungsschirm sind kreditiert und sollen in späteren Haushaltsjahren in Abhängigkeit von der Entwicklung der Verbundsteuern aus dem Aufwuchs der Finanzausgleichsmasse wieder dem Landeshaushalt zufließen. Bisher hat das Land hiervon keinen Gebrauch gemacht. Es bleibt abzuwarten, ob das Land – wie im Koalitionsvertrag vorgezeichnet – 2024 in die auf 50 Jahre gestreckte Rückforderung einsteigen wird.

Eine weitere signifikante Belastung des städtischen Haushalts ergibt sich aus der gesetzlichen Verpflichtung, langfristig die finanzielle Leistungsfähigkeit des KIM zu sichern und das Risiko eines weiteren Eigenkapitalverzehr zu reduzieren. Die Zahlung einer kostendeckenden Miete erfolgt ab dem Jahr 2022 und wird im Finanzplanungszeitraum fortgesetzt. Den langjährigen Forderungen der Kommunalaufsicht und der Gemeindeprüfungsanstalt wird hierdurch Rechnung getragen.

Die Folgejahre 2024 bis 2026 weisen ebenfalls erhebliche jährliche Defizite in einer Größenordnung von rd. 13,7 Mio. Euro bis rd. 8,3 Mio Euro aus. Bei der Bewertung dieser Defizite ist zu berücksichtigen, dass auch in der mittelfristigen Finanzplanung von der Isolierung nach dem NKF-CUIG in deutlichem Umfang Gebrauch gemacht wird. Das langfristige Ziel, einen ausgeglichenen Haushalt zu erreichen, ist in weite

Ferne gerückt.

Bisher ist es gelungen, die Qualität der kommunalen Angebote und Leistungen für die Bürgerinnen und Bürger auf einem hohen Niveau zu halten und weiter auszubauen. Das gemeinsame Ziel von Politik und Verwaltung muss es bleiben, dies auch für die Zukunft sicher zu stellen, gleichwohl der dramatischen Entwicklung der städtischen Finanzen gegenzusteuern. Hier kommt der Kleinen Kommission Finanzen eine bedeutende Rolle zu !

In mehreren Sitzungen der Kleinen Kommission Finanzen wurden verschiedene Konsolidierungsmaßnahmen erarbeitet, von denen auch bereits einige den politischen Gremien zur Beratung vorgelegt wurden. Die hieraus resultierenden Verbesserungen reichen jedoch noch nicht aus, den städtischen Haushalt nachhaltig zu konsolidieren.

Es zeichnet sich daher ab, dass eine dauerhafte Konsolidierung der städtischen Finanzen ohne gravierende Einschnitte in das Leistungsangebot der Stadt oder einer finanziellen Mehrbelastung der Bürgerinnen und Bürger in den kommenden Jahren nicht mehr vermieden werden kann.

Iserlohn, im März 2023



Michael Wojtek
Stadtkämmerer

Anlage

Nebenrechnung zur Isolierung corona- und kriegsbedingter Schäden nach dem NKF-CIG

Gesamtübersicht über die Investitionen der Stadt Iserlohn 2023 - 2026

01-10-01	Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes									
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026		
0250 0001	Erwerb von Inventar	Kto.								
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	65.000	95.000		50.000	50.000	50.000		
	Finanzplanung		50.000	0		0	0	0		
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026		
0250 0004	Erwerb von Mobiliar für behindertengerechte Arbeitsplätze	Kto.								
	Erwerb Anlagevermögen	7831	9.000	9.000		9.000	9.000	9.000		
	Finanzplanung		9.000	0		0	0	0		
	Landeszuweisung	6811	7.000	7.000		7.000	7.000	7.000		
	Finanzplanung		0	0		0	0	0		
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026		
0250 0007	Erwerb von Smartphones	Kto.								
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	15.000	19.200		15.000	15.000	15.000		
	Finanzplanung		0	0		0	0	0		
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026		
0250 0001	GWG	Kto.								
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000		
	Finanzplanung		0	0		0	0	0		
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026		
0250 0008	Einrichtung Bömberg	Kto.								
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	290.000	150.000		0	0	0		
	Finanzplanung		0	0		0	0	0		
Neu										
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026		
0250 0009	Einrichtung Bürgerbüro	Kto.								

	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	30.000		0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0		0	0	0	0
Neu									
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	VE	2024	2025	2026		
0250 0010	E-Bikebeschaffung	Kto.							
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	20.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0	0
Neu									
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	VE	2024	2025	2026		
0250 0012	Lastenräder	Kto.							
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	21.400	0	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0	0
	Landeszuweisung	6811	7.000	21.400	0	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0	0
01-12-01	RPA								
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	VE	2024	2025	2026		
0100 0004	Erwerb Vermögensgegenständen	Kto.							
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	4.000	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0	0
15-02-01	Stadtmarketing								
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	VE	2024	2025	2026		

	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Finanzplanung		2.000	0	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	2024	2025	2026	
0211 0015	Erwerb von Inventar	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	90.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
15-03-09	BgA Sportstätten							
NEU								
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	2024	2025	2026	
0230 0034	Sportplatz Hennen	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	0	41.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
NEU								
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	2024	2025	2026	
0230 0035	Sportplatz Grüne	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	0	0	40.000	300.000	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
NEU								
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	2024	2025	2026	
0230 0037	Erwerb von Geräten	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	3.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
15-03-10	BgA Stadtbahnhof							
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	2024	2025	2026	
0230 0010	Umbaukosten ggf. für Neuvermietungen	Kto.						
0912043	Baumaßnahme	7853	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
	Finanzplanung		9.000	9.000	0	0	0	0

01-06-01	Informationstechnik									
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026		
0160 0002	Informationstechnik	Kto.								
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	837.950	922.500	0	650.000	650.000	650.000		
	Finanzplanung		400.000	0	0	0	0	0		
	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026		
	Zuschuss	Kto.								
	Landeszuweisung	68111	42.000	0	0	0	0	0		
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0		
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026		
10160 0002	GWG	Kto.								
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000		
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0		
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026		
10160 0006	IT-Ausstattung RS Bömberg	Kto.								
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	350.000	30.000	0	0	0	0		
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0		
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026		
10160 0008	a-BUS - New Mobility Lab	Kto.								
	Landeszuweisung	68111	92.100	23.730	0	0	0	0		
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0		
	a-BUS - New Mobility Lab	Kto.								
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	115.100	29.665	0	0	0	0		

	Finanzplanung																0	0	0	0	0	0	0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							</

01-01-05	Steuerung im Ressort IV											
I-Auftrag	Bezeichnung											
0401 0001	Beschilderung "Iserlohrner Häuser erzählen Geschichte"	Kto.										
	Sonstige Baumaßnahme	7853	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	Finanzplanung		10.000	10.000					10.000	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung											
0401 0003	Erwerb von Inventar	Kto.										
	GWG	7831	1.000	1.500	0	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	1.500
	Finanzplanung		0	0					0	0	0	0
Neu												
I-Auftrag	Bezeichnung											
0401 0002	Kunst im Kreisverkehr	Kto.										
	Sonstige Baumaßnahme	7853	0	31.000	0	31.000	31.000	0	31.000	31.000	31.000	31.000
	Finanzplanung		0	0					0	0	0	0
04-01-01	Stadtmuseum, Maste Barendorf											
I-Auftrag	Bezeichnung											
0416 0001	Exponate	Kto.										
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	5.000	7.000	0	7.000	7.000	0	7.000	2.000	2.000	2.000
	Finanzplanung		5.000	5.000					0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung											
0416 0008	Multimedialkonzept Museum	Kto.										
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	10.000	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000	0	0	0
	Finanzplanung		0	0					0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung											
0416 0005	GWG	Kto.										
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	1.800	1.800	0	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800	1.800

I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0412 0001	GWG	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	Finanzplanung		500	500		0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0412 0002	Anschaffung archivspezifisches Mobiliar	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	22.000	27.000	0	5.000	5.000	5.000
	Finanzplanung		0	0		0	0	0
04-04-01	Angebote des Kulturbüros							
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0411 0002	Erwerb von Inventar und Geräten	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	28.000	25.000		25.000	25.000	25.000
	Finanzplanung		25.000	25.000		0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0411 0002	GWG	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	Finanzplanung		5.000	5.000		0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0411 0006	Restoration/Erwerb Steinway-Flügel	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	60.000	0	180.000	0	0
	Finanzplanung		0	0		0	0	0
04-05-01	Angebote der Musikschule							
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0415 0001	Inventar, Instrumente	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000

010106	Steuerung Ressort V										
I-Auftrag	Bezeichnung										
0501 0001	Erwerb Inventar	Kto.									
	Erwerb Vermögensgegenstand/GWG	7831	1.000	1.000	VE	2023	2024	2025	2026		
	Finanzplanung		0	0		1.000	1.000	0	0	0	0
02-03-05	Aufenthaltsregelung von Ausländern										
I-Auftrag	Bezeichnung										
0431 0004	Erwerb Vermögensgegenstände	Kto.			VE	2023	2024	2025	2026		
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	400		0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0		0	0	0	0	0	0
06-01-01	Präventive Jugendarbeit										
I-Auftrag	Bezeichnung										
0504 0001	Erwerb Geräte und Inventar	Kto.			VE	2023	2024	2025	2026		
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	10.000	4.000		4.000	5.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		12.000	4.000		4.000	4.000	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung										
0504 0001	GWG	Kto.			VE	2023	2024	2025	2026		
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	2.000	2.000		2.000	2.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0		0	0	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung										
0504 0004	Ausbau Spielmobil	Kto.			VE	2023	2024	2025	2026		
711003	Umbau PKW	7831	0	25.000		0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung		2.000	0		0	0	0	0	0	0
	Bezeichnung				VE	2023	2024	2025	2026		
					VE	2023	2024	2025	2026		

[illegible]

I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0540 0029	Sportpark Hennen	Kto.						
	Planungs- und Baukosten	7853	50.000	230.000		1.400.000	0	0
	Finanzplanung		0	0		0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0540 0030	Callisthenics-Anlage Seilersee	Kto.						
	Planungs- und Baukosten	7853	65.000	65.000		0	0	0
	Finanzplanung		0	0		0	0	0
	Landeszuweisung / Sportpauschale	68111	0	32.600		0	0	0
	Finanzplanung		0	0		0	0	0
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0540 0031	Calisthenics-Anlage Waldstadion Letmathe	Kto.						
	Planungs- und Baukosten	7853	0	70.000		0	0	0
	Finanzplanung		0	0		0	0	0
	Landeszuweisung / Sportpauschale	68111	0	35.100		0	0	0
	Finanzplanung		0	0		0	0	0
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0540 0032	Sportentwicklungsplanung	Kto.						
	Planungskosten	7853	0	50.000		0	0	0
	Finanzplanung		0	0		0	0	0
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0540 0033	Modernisierung Fluchtlichtanlagen	Kto.						

	Planungs- und Baukosten	7853	0	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	2024	2025	2026	
0540 0034	Wartstation Leutnant, Wartstationale Mitarbeiter des Mahenstetzer	Kto.						
	Planungs- und Baukosten	7853	0	50.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
				2023	2024	2025	2026	
	Einzahlungen			408.900	341.200	341.200	341.200	
	Auszahlungen			586.200	1.551.200	121.200	121.200	
03-01-01	Grundschulen							
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	2024	2025	2026	
0530 0002	GS Auf der Ernst: Erwerb Geräte	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	600	1.400	0	2.700	2.700	2.700
	Finanzplanung		2.000	0	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	2024	2025	2026	
0530 0003	GS Bartholomäus: Erwerb Geräte	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	4.000	2.400	0	2.400	2.400	2.400
	Finanzplanung		1.800	0	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	2024	2025	2026	
0530 0004	GS Burgschule: Erwerb von Geräten	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	500	1.000	0	1.900	1.900	1.900
	Finanzplanung		1.400	0	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	2024	2025	2026	
0530 0005	GS Bömberg: Erwerb Geräte	Kto.						
			2022	2023	2024	2025	2026	

	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	1.100	1.100	0	3.500	3.500	3.500
	Finanzplanung		2.600	0	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0530 0007	GS Hennen: Erwerb Geräte	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	1.200	1.000	0	2.000	2.000	2.000
	Finanzplanung		1.500	0	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0530 0008	GS Im Wiesengrund: Erwerb Geräte	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	2.400	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	Finanzplanung		2.700	0	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0530 0009	GS Kalthof: Erwerb Geräte	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
	Finanzplanung		1.300	0	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0530 0010	GS Kilian: Erwerb Geräte	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	2.300	2.400	0	2.400	2.400	2.400
	Finanzplanung		2.000	0	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0530 0011	GS Lichte Kammer: Erwerb Geräte	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	Finanzplanung		1.600	0	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0530 0012	GS Saat: Erwerb Geräte	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	2.200	2.200	0	2.200	2.200	2.200

[illegible]

I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0531 0245	HS Letmathe: Klassenschränke	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	3.600	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0		0	0	0
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0531 0246	HS Letmathe: Neubeschaffung von Werkzeugen	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831		80.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0		0	0	0
03-01-03	Realschulen							
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0530 0022	RS Hemberg: Erwerb Geräte	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	13.500	7.300		7.300	7.300	7.300
	Finanzplanung		7.400	0		0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0530 0023	RS Letmathe: Erwerb Geräte	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	10.000	2.800		6.800	6.800	6.800
	Finanzplanung		5.300	0		0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0531 0006	Klassenmobiliar RS	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	8.000	8.000				
	Finanzplanung		8.000	0		0	0	0
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0531 0247	RS Letmathe: Neubeschaffung von Werkbänken	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	21.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0		0	0	0

05310235	Gymnasium Letmathe: Ersatz von Schränke im NKto.									
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	3.600	0	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0	0	0
Neu										
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	2024	2025	2026			
0531 0249	Gymn. An der Stenner: Einrichtung des neuen V	Kto.								
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	220.000	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0	0	0
Neu										
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	2024	2025	2026			
0531 0250	Gymn. Letmathe: Elektrische Leinwand, Aula	Kto.								
	Erwerb Vermögensgegenstand		0	4.500	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0	0	0
Neu										
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	2024	2025	2026			
0531 0251	Gymn. Letmathe: Erneuerung ver	Kto.								
	Erwerb Vermögensgegenstand		0	5.000	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0	0	0
Neu										
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	2024	2025	2026			
0531 0252	Gymn. Letmathe: Gymnastium. ver	Kto.								
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	8.000	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0	0	0
03-01-06	Gesamtschule									
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	2024	2025	2026			
0530 0030	Gesamtschule: Erwerb Geräte	Kto.								

	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	29.500	29.200	0	14.200	14.200	14.200
	Finanzplanung		12.400	0	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0530 0031	Gesamtschule Seilersee: Erwerb Geräte	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	5.500	5.600	0	11.100	11.100	11.100
	Finanzplanung		4.900	0	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0531 0014	Klassenmobiliar Gesamtschule	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	8.000	8.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		8.000	0	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0531 0236	Gesamtschule Iserlohn: Ergänzung Werkzeug für Kto.							
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	30.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
I0531 0253	Gesamtschule Iserlohn: Planung Maßnahmenplan von 2 ALM Däumen	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	50.000	0	320.000	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
I0531 0254	Gesamtschule Iserlohn: Verurmung von zwei Fachräumen	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	8.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
Neu								

I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
I0531 0255	Gesamtschulneuerungen: Erneuerung von Sonnenschutz in Cadixen	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	21.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0		0	0	0
03-02-01	Zentrale Leistungen für Schulen							
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0531 0001	Erwerb Geräte u. Einrichtungsg.	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	120.000	120.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		120.000	120.000		120.000	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0531 0002	Computersoftware, Lizenzen	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	60.700	26.500	0	26.500	26.500	26.500
	Finanzplanung		15.000	15.000		15.000	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0531 0003	Innenliegender Sonnenschutz	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	20.000	20.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		20.000	20.000		20.000	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0531 0015	Erwerb von Computern	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	150.000	150.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		150.000	150.000		0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0531 0016	Erwerb Sportgeräte	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	20.000	20.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		20.000	20.000		20.000	0	0

I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0531 0030	Mensen- und Tagesaufenthalt							
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	10.000	10.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		10.000	10.000		10.000	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0531 0035	Schulhofgestaltung	Kto.						
	Sonstige Baumaßnahmen	7853	40.000	20.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		40.000	40.000		40.000	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0531 0036	Erwerb Schulhofgeräte	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	20.000	10.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		20.000	20.000		20.000	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0531 0054	Schulpauschale	Kto.						
	Landeszuweisung	68111	3.209.800	3.503.500	0	3.503.500	3.503.500	3.503.500
	Finanzplanung		3.128.900	3.128.900		3.128.900	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0531 0200	Digitalisierung	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	257.000	0	267.000	0	0
	Finanzplanung		0	0		0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0531 0257	Rückkehr zu G9	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	537.800	0	537.800	537.800	760.000
	Finanzplanung		0	0		0	0	0
	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026

Steuerungsunterstützung Ressort VI												
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026				
0601 0002	Projekt Gestaltung Innenstadt	Kto.	7853	0	0	11.050.000	29.200.000	57.600.000				
	Baumaßnahme											
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0				
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026				
0601 0003	Projekt Stadtteilentwickl. Kalthof	Kto.	6818	0	0	0	0	0				
	Kostenerstattung Dritter											
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0				
	Grundstücksverkaufserlöse		6821	0	0	0	67.000	0				
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0				
	Baumaßnahme		7853	230.000	0	0	0	0				
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0				
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026				
0601 0006	Projekt Gewerbegebiet Kalthof/ Z.	Kto.	6821	580.000	0	0	0	0				
	Veräußerung Grundstücke			450.000	0	0	0	0				
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0				
	Baumaßnahme		7853	450.000	0	0	0	0				
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0				
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026				
0601 0014	Planungsaufträge	Kto.	7853	0	0	0	0	0				
	Baumaßnahme											
	Finanzplanung		25.000	25.000	25.000	25.000	0	0				
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026				
0601 0016	Projekt Hauptschule Hennen	Kto.	7853	150.000	1.100.000	1.100.000	0	0				
	Baumaßnahme			150.000	1.100.000	1.100.000	0	0				

I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0611 0055	Smart City Iserlohn, sonst. Baumaßnahmen	Kto.						
	Bundeszuweisung	6811	207.900	184.500		184.500	174.500	0
	Finanzplanung		0	0		0	0	0
	Smart City Iserlohn, sonst. Baumaßnahmen	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	319.900	283.900		283.900	268.500	0
	Finanzplanung		0	0		0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0611 0056	Leader-Hemer-Iserlohn-Menden	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	0	25.000		25.000	25.000	25.000
	Finanzplanung		0	0		0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0611 0057	WaldStadtCity	Kto.						
	Bundeszuweisung	6811	37.500	75.000		150.000	37.500	0
	Finanzplanung		0	0		0	0	0
	WaldStadtCity	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	50.000	100.000		200.000	50.000	0
	Finanzplanung		0	0		0	0	0
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0611 0058	Wiederaufbau NRW: Dirtybikepark	Kto.						
	Landeszuweisung	6811	0	8.000		0	0	0
	Wiederaufbau NRW: Dirtybikepark	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	0	8.000		0	0	0
	Finanzplanung		0	0		0	0	0
				2023	VE	2024	2025	2026
				267.500,00	-	334.500,00	212.000,00	-

						426.900,00	-	518.900,00	353.500,00	35.000,00
09-01-02	Städtebauliche Planung									
I-Auftrag										
0611 0022	Bezeichnung			2022		2023	VE	2024	2025	2026
	Norderweiterung Sümmern-Rombock	Kto.								
	Grundstücksverkaufserlöse	6821	600.000	600.000	550.000	0	0	600.000	600.000	600.000
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0	0	0
	Baumaßnahme	7853	530.000	570.000	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0	0	0
09-01-03	Verkehrliche Planung									
I-Auftrag				2022		2023	VE	2024	2025	2026
0611 0025	Bezeichnung									
	Parkplätze Düsingstraße	Kto.								
	Baumaßnahme	7853	43.400	0	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0	0	0
09-01-04	Erfassung, Bereitstellung u. Darstellung von geografischen Informationen									
Neu	Bezeichnung			2022		2023	VE	2024	2025	2026
I-Auftrag	Anschaaffung Geräte	Kto.								
06110059	Erwerb Anlagevermögen	7831	0	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0	0	0
Neu	Bezeichnung			2022		2023	VE	2024	2025	2026

[illegible]

I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0661 0022	Bertingloher Weg	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	0		0	30.000	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0661 0037	Lasbecker Brücke	Kto.						
	Landeszuweisung	6811	559.200	288.300	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
	Kostenanteil Bahn AG	6818	500.000	400.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
	Tiefbaumaßnahme	7852	880.000		0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0661 0059	KV: Hagener Straße	Kto.						
	Landeszuweisung	6811	400.000	400.000	0	440.100	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
	Tiefbaumaßnahme	7852	#####	1.225.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0661 0064	Wegweisungs- u. Parkleitsystem	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	50.000		0	50.000	0	0
	Finanzplanung		6.000	6.000	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0661 0085	Erneuerung von Verkehrsflächen im Ortsteil	Kto.						
	Tiefbaumaßnahmen	7852	770.000	35.000	1.000.000	1.700.000	775.000	0

I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
0661 0131	Areal ehem. Hänsel Textil/Teutoburger Straße	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	200.000	120.000	0	250.000	250.000	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
I-Auftrag 0661 0136	Bezeichnung							
	Lenneradweg Stenglingser Weg	Kto.	2022	2023	VE	2024	2025	2026
	Landeszuweisung	6811	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
	Baumaßnahme	7853	50.000	100.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
I-Auftrag I06610137	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
	Verbesserung der Radverkehrsinfrastruktur FKto.							
	Bundeszuweisung	6811	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
	Landeszuweisung	Kto.						
		6811	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
	Baumaßnahme	Kto.						
		7853	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
I-Auftrag I06610138	Bezeichnung							
	Sanierung der Brücke (Straßenüberführung SKto.							
	Baumaßnahme	7853	30.000	30.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
Neu								
I-Auftrag I0661 0142	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026
	Erneuerung ländliche Wirtschaftswege	Kto.						
	Landeszuweisung	6811	0	20.000	0	167.000	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0
	Baumaßnahme	7853	0	50.000	200.000	200.000	200.000	50.000

	Investitionszuweisungen von Übrigen	6818	0	0	0	0	0	0	0	2.142.000
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0	0	0
	Baumaßnahme	7853	800.000	300.000	0	480.000	0	1.300.000	0	1.300.000
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	2.642.000
				300.000	0	480.000	0	1.300.000	0	1.300.000
12-01-03	Landesstraßen									
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026		
0661 0118	Karl-Arnold-Straße (von BÜ bis Düßingsstr.) Kto.									
	Landeszuweisung (FoRi-kom-Straßenbau)	6811	0	0	0	245.000	245.000	210.000	0	210.000
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0	0	0
	Landeszuweisung (nach ÖPNVG)	6811	0	0	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0	0	0
	Baumaßnahme	7853	100.000	50.000	0	50.000	900.000	0	0	0
	Finanzplanung		0	0	0	0	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026		
0661 0140	Ersatzneubau Brücke Grüner Talstraße (L888 Kto.									
	Baumaßnahme	7853	300.000	300.000	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung		225.000	0	0	0	0	0	0	0
				-	-	245.000	245.000	210.000		
12-02-01	Verkehrslenkende u. -regelnde Anlagen			350.000	-	50.000	900.000	-		
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	VE	2024	2025	2026		
0661 0006	Verkehrssicherungsanlagen	Kto.								
	Baumaßnahme	7853	300.000	315.000	0	200.000	200.000	200.000	0	200.000
	Finanzplanung		225.000	0	0	0	0	0	0	0

	Baumaßnahme	7853	328.000	387.900	0	0	0	0	0
	Finanzplanung		200.000	200.000	0	0	0	0	0
				2023	2024	2025	2026		
				15.000,00	334.000,00	-	-		-
				387.900,00	-	-	-		-
13-01-01	Öffentliches Grün								
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	2024	2025	2026		
0614 0005	Erwerb Spielplatzgeräte	Kto.							
	Erwerb Anlagevermögen	7831	50.000	60.000	60.000	63.000	63.000		63.000
	Finanzplanung		45.000	0	0	0	0		0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	2024	2025	2026		
0614 0006	Baukosten Kinderspielplätze	Kto.							
	Baumaßnahme	7853	250.000	260.000	0	260.000	273.000		273.000
	Finanzplanung		250.000	0	0	0	0		0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	2024	2025	2026		
0614 0008	Naherholungsgebiet Seilersee	Kto.							
	Baumaßnahme	7853	20.000	20.000	0	20.000	20.000		20.000
	Finanzplanung		15.000	0	0	0	0		0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	2024	2025	2026		
0614 0009	Volksgarten Letmathe	Kto.							
	Baumaßnahme	7853	200.000	250.000	0	250.000	262.500		262.500
	Finanzplanung		200.000	0	0	0	0		0
I-Auftrag	Bezeichnung		2022	2023	2024	2025	2026		
0614 0020	Rupenteich, Standsicherheitsunters.	Kto.							
	Tiefbaumaßnahmen	7852	50.000	100.000	0	200.000	100.000		100.000

[illegible]

Haushaltssatzung

Vorbericht mit Gesamtübersicht
über die Investitionen

Bericht über die strategischen
Zielfelder der Stadt Iserlohn

Gesamtplan

Haushaltsplan

Anlagen

Sondervermögen
Stadtentwässerung

Sondervermögen
Seniorenzentrum Iserlohn

Kommunales
Immobilienmanagement

Stadt Iserlohn

Gesamtergebnisplan



Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben	137.275.608,90	134.012.600	146.901.700	153.816.200	162.219.100	168.302.600
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.227.372,86	90.236.385	93.458.250	92.830.480	94.831.768	94.622.500
3	Sonstige Transfererträge	4.560.941,02	3.920.500	5.248.000	5.248.000	5.248.000	5.248.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.091.475,65	33.151.170	35.350.050	34.988.750	35.293.290	35.642.180
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.106.854,83	5.992.900	6.854.000	6.878.040	6.969.900	7.040.040
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.579.947,44	14.347.720	14.425.360	14.005.270	13.630.470	13.382.170
7	Sonstige ordentliche Erträge	9.679.023,93	9.844.300	10.930.200	11.065.700	11.249.600	11.279.600
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	288.521.224,63	291.505.575	313.167.560	318.832.440	329.442.128	335.517.090
11	Personalaufwendungen	78.474.972,56	83.393.900	90.980.700	93.120.000	93.181.800	93.878.100
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.833.077,57	19.524.250	19.116.450	19.095.050	18.763.113	18.497.300
14	Bilanzielle Abschreibungen	12.665.577,98	13.263.500	13.382.900	13.214.300	13.505.400	13.742.800
15	Transferaufwendungen	145.002.093,91	150.563.000	162.084.250	164.993.750	170.205.150	172.418.850
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.699.227,87	47.508.690	51.122.580	50.267.220	50.845.470	51.105.580
	Bestellungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	298.674.949,89	314.253.340	336.686.880	340.690.320	346.500.933	349.642.630
18	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.153.725,26	-22.747.765	-23.519.320	-21.857.880	-17.058.805	-14.125.540
19	Finanzerträge	14.986.542,97	12.752.000	20.641.500	14.775.200	15.352.700	15.119.300
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.724.194,17	8.209.000	13.265.000	14.124.300	14.793.300	16.041.300
21	Finanzergebnis	7.262.348,80	4.543.000	7.376.500	650.900	559.400	-922.000
22	Ordentliches Ergebnis	-2.891.376,46	-18.204.765	-16.142.820	-21.206.980	-16.499.405	-15.047.540
23	Außerordentliche Erträge	3.325.951,64	1.341.200	6.591.300	7.499.000	5.234.500	6.741.600
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Jahresergebnis	3.325.951,64	1.341.200	6.591.300	7.499.000	5.234.500	6.741.600
26	Jahresergebnis	434.575,18	-16.863.565	-9.551.520	-13.707.980	-11.264.905	-8.305.940
	Erträge aus Interner Leistungsverrechnung	779.230,85	751.000	896.800	928.800	938.800	949.000
	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	779.230,85	751.000	896.800	928.800	938.800	949.000
	Aufwand aus Interner Leistungsverrechnung	779.230,85	751.000	896.800	928.800	938.800	949.000
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	779.230,85	751.000	896.800	928.800	938.800	949.000
	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	434.575,18	-16.863.565	-9.551.520	-13.707.980	-11.264.905	-8.305.940
27	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	434.575,18	-16.863.565	-9.551.520	-13.707.980	-11.264.905	-8.305.940
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	11.796.795,03	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	14.685.628,67	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo	-2.888.833,64	0	0	0	0	0



Stadt Iserlohn Gesamtfinanzplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben	136.668.606,08	134.012.600	146.901.700	153.816.200	162.219.100	168.302.600
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.150.726,29	87.008.685	90.384.350	89.728.880	91.899.868	91.690.600
3	Sonstige Transfereinzahlungen	3.797.474,74	3.920.500	5.248.000	5.248.000	5.248.000	5.248.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.763.100,45	29.955.070	31.921.150	31.609.950	32.037.790	32.586.680
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.234.508,77	5.992.900	6.854.000	6.878.040	6.969.900	7.040.040
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.510.453,31	14.347.720	14.425.360	14.005.270	13.630.470	13.382.170
7	Sonstige Einzahlungen	7.325.618,94	7.496.100	7.777.400	7.563.700	7.563.700	7.563.700
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	19.248.146,22	14.093.200	27.232.800	22.274.200	20.587.200	21.860.900
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	293.698.634,80	296.826.775	330.744.760	331.124.240	340.156.028	347.674.690
10	Personalauszahlungen	65.058.028,07	72.161.200	78.569.000	80.752.600	80.738.700	81.558.700
11	Versorgungsauszahlungen	7.135.256,73	6.332.700	7.411.700	7.567.400	7.643.100	7.719.400
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.690.524,30	19.524.250	19.116.450	19.095.050	18.763.113	18.497.300
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.812.345,23	8.139.000	13.195.000	14.054.300	14.723.300	15.971.300
14	Transferauszahlungen	145.958.432,77	150.563.000	162.084.250	164.993.750	170.205.150	172.418.850
15	Sonstige Auszahlungen	40.938.989,08	46.889.490	50.322.580	49.467.220	50.045.470	50.305.580
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	284.593.576,18	303.609.640	330.698.980	335.930.320	342.118.833	346.471.130
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.105.058,62	-6.782.865	45.780	-4.806.080	-1.962.805	1.203.560
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.052.570,71	11.903.754	12.844.711	14.174.900	11.066.900	12.846.900
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.024.038,45	2.330.000	2.250.000	1.820.000	1.137.000	1.050.000
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	79.847,18	460.000	230.000	690.000	2.130.000	4.270.000
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.156.456,34	14.693.754	15.324.711	16.684.900	14.333.900	18.166.900
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.387.507,68	1.700.000	1.460.000	1.085.000	1.018.000	1.018.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.625.243,26	12.247.700	14.580.600	30.199.500	40.544.000	62.310.500
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.672.574,42	5.838.100	6.471.755	5.179.900	3.791.500	3.797.750
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	10.000.000	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	14.660,40	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Bestellungen	0,00	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.699.985,76	19.785.800	32.512.355	36.464.400	45.353.500	67.126.250
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	456.470,58	-5.092.046	-17.187.644	-19.779.500	-31.019.600	-48.959.350
32	Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	9.561.529,20	-11.874.911	-17.141.864	-24.585.580	-32.982.405	-47.755.790
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	808.511,05	30.063.946	43.821.544	48.219.544	55.206.500	72.745.250
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	212.509.408,29	0	0	0	0	0
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	5.238.345,50	30.552.000	32.248.800	33.793.144	29.559.500	29.108.000
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	218.161.626,17	0	0	0	0	0
37	Saldo der Finanzierungstätigkeit	-10.082.052,33	-488.054	11.572.744	14.426.400	25.647.000	43.637.250
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-520.523,13	-12.362.965	-5.569.120	-10.159.180	-7.335.405	-4.118.540
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	35.184,65	0	0	0	0	0
40	Liquide Mittel	-485.338,48	-12.362.965	-5.569.120	-10.159.180	-7.335.405	-4.118.540

Haushaltssatzung

Vorbericht mit Gesamtübersicht
über die Investitionen

Bericht über die strategischen
Zielfelder der Stadt Iserlohn

Gesamtplan

Haushaltsplan

Anlagen

Sondervermögen
Stadtentwässerung

Sondervermögen
Seniorenzentrum Iserlohn

Kommunales
Immobilienmanagement

Haushaltsplan

Produktbereich 01
Innere Verwaltung



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.259.944,93	704.900	724.500	420.600	305.900	305.900
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.455,75	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.267.817,31	1.301.750	1.359.750	1.333.650	1.339.650	1.339.650
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.615.173,82	3.499.570	3.337.330	3.376.320	3.293.020	3.300.220
Sonstige ordentliche Erträge	2.324.489,28	1.238.800	2.716.200	2.747.600	2.786.600	2.816.600
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	8.469.881,09	6.746.620	8.139.380	7.879.770	7.726.770	7.763.970
Personalaufwendungen	23.205.463,92	23.048.700	25.610.100	26.034.900	26.105.000	26.095.800
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.063.660,00	1.452.400	1.541.800	1.355.800	1.355.800	1.355.800
Bilanzielle Abschreibungen	696.328,15	519.200	882.900	962.700	1.054.500	1.389.400
Transferaufwendungen	828.727,40	2.308.100	1.388.850	954.950	1.109.950	1.109.950
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.135.834,54	8.375.750	8.790.670	8.693.570	8.799.720	8.900.620
Ordentliche Aufwendungen	33.930.014,01	35.704.150	38.214.320	38.001.920	38.424.970	38.851.570
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-25.460.132,92	-28.957.530	-30.074.940	-30.122.150	-30.698.200	-31.087.600
Finanzerträge	480.241,41	10.000	0	0	0	0
Finanzerträge	480.241,41	10.000	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.410,61	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	1.410,61	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	478.830,80	10.000	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-24.981.302,12	-28.947.530	-30.074.940	-30.122.150	-30.698.200	-31.087.600
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-24.981.302,12	-28.947.530	-30.074.940	-30.122.150	-30.698.200	-31.087.600
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	711.730,85	683.500	804.300	836.300	846.300	856.500
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.000,00	10.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ergebnis	-24.279.571,27	-28.274.030	-29.305.640	-29.320.850	-29.886.900	-30.266.100



Produktgruppe 01 Innere Verwaltung

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	188.060,62	143.100	52.130	0	7.000	7.000	7.000
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	580.000	450.000	0	1.370.000	67.000	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	188.060,62	723.100	502.130	0	1.377.000	74.000	7.000
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	1.220.327,95	1.440.000	2.443.800	1.100.000	16.106.000 (1.100.000)	31.151.000 (0)	57.641.000 (0)
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	471.723,19	1.713.050	1.591.265	0	751.500	751.500	750.500
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	13.400,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.705.451,14	3.153.050	4.035.065	1.100.000	16.857.500	31.902.500	58.391.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.517.390,52	-2.429.950	-3.532.935	-1.100.000	-15.480.500	-31.828.500	-58.384.500
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo der Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.517.390,52	-2.429.950	-3.532.935	-1.100.000	-15.480.500	-31.828.500	-58.384.500

Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 01 **Allgemeine Steuerung**
Teilprodukt1 01 **Gesamtsteuerung durch Rat und Bürgermeister**



Fachausschuss
Haupt- und Personalausschuss

Ressort
Bürgermeisterreferat

Produktverantwortung
Ingo Niebecker

Abteilung

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Unterstützungsleistungen für den Rat und die Fraktionen (Beratung in kommunalverfassungsrechtlichen Angelegenheiten, Gewährung finanzieller Mittel an Mandatsträger und Fraktionen, Leistungen des zentralen Sitzungsdienstes usw.) sowie die Unterstützungsleistungen für den Bürgermeister bei der Repräsentation der Stadt und der Leitung der Verwaltung (Strategieentwicklung, Organisation, Stellenbewertungen, zentrales Controlling, Beschwerdemanagement, Datenschutz, Ehrungen, Empfänge usw.).

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Entschädigungsverordnung NRW, EU-Datenschutzverordnung, Datenschutzgesetz NRW, Hauptsatzung der Stadt Iserlohn, Beamten- und Tarifrecht, Dienstanweisung zur Dezentralisierung der Ressourcenverantwortung auf die budgetierten Organisationseinheiten (NSM-DA), Beschlüsse des Rates und seiner Ausschüsse u. v. m.

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	10,461	10,461	10,461	10,591	10,591	11,174



Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 01 Allgemeine Steuerung
Teilprodukt1 01 Gesamtsteuerung durch Rat und Bürgermeister

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	318.230,91	0	0	0	0	0
4121000 Bedarfszuweisungen v. Land	269.500,00	0	0	0	0	0
4150000 Spenden	48.730,91	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	200,00	0	0	0	0	0
4591000 Auflösung Handvorschüsse	200,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	318.430,91	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	916.518,37	949.500	1.087.400	1.124.400	1.128.200	1.139.400
5000000 Personalaufwand	916.518,37	949.500	1.087.400	1.124.400	1.128.200	1.139.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.386,21	3.400	48.200	47.400	47.400	47.400
5251000 Fahrzeugkosten	1.491,37	0	0	0	0	0
5251100 KFZ Betriebsstoffe	1.990,27	2.200	3.000	2.200	2.200	2.200
5261000 Bes. Aufwendungen Beschäftigte	0,00	900	900	900	900	900
5279000 So. Verw. /Betriebsaufwand	0,00	0	14.300	14.300	14.300	14.300
5291000 Sonstige Dienstleistungen	22.904,57	300	30.000	30.000	30.000	30.000
Transferaufwendungen	269.606,40	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	269.500,00	0	0	0	0	0
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	106,40	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.675.826,61	1.493.600	1.768.800	1.770.800	1.771.900	1.772.600
5412200 Reisekosten	717,80	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
5421000 Aufw. für ehrenamtl. Tätigkeit	702.786,74	670.000	800.000	800.000	800.000	800.000
5422100 Mieten KIM	102.300,00	124.000	116.600	119.000	120.100	120.800
5422200 sonstige Mieten	6.805,37	7.700	30.700	30.700	30.700	30.700
5423000 Leasing	8.655,46	6.600	7.000	6.600	6.600	6.600
5433000 Bücher Zeitschriften	2.724,49	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	58,66	100	100	100	100	100
5441000 Steuern (KFZ)	2.356,11	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5443000 Mitgliedsbeiträge	67.882,71	66.500	70.000	70.000	70.000	70.000
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	5.804,23	0	0	0	0	0
5482000 Säumniszuschläge	7,00	0	0	0	0	0
5491000 Verfügungsmittel	1.124,46	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
5492000 Fraktionszuwendungen	699.411,73	580.000	700.000	700.000	700.000	700.000
5493000 Repräsentationskosten	19.333,74	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5494000 Bewirtung und Unterbringung	7.127,20	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5498000 Verw. Zweckgeb. Spenden	48.730,91	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	2.888.337,59	2.450.300	2.908.200	2.946.400	2.951.300	2.963.200
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.569.906,68	-2.450.300	-2.908.200	-2.946.400	-2.951.300	-2.963.200
Ordentliches Ergebnis	-2.569.906,68	-2.450.300	-2.908.200	-2.946.400	-2.951.300	-2.963.200
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.569.906,68	-2.450.300	-2.908.200	-2.946.400	-2.951.300	-2.963.200
Ergebnis	-2.569.906,68	-2.450.300	-2.908.200	-2.946.400	-2.951.300	-2.963.200

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	11,02	—	—	—	—	—
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	31.091	26.490	31.071	31.479	31.531	31.658
Personalintensität	%	29,20	33,33	31,47	31,95	31,97	32,15

Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 01 **Allgemeine Steuerung**
Teilprodukt1 02 **Steuerung im Ressort I**



Fachausschuss
Haupt- und Personalausschuss

Ressort
Zentrale Dienste

Produktverantwortung
Ingo Niebecker

Abteilung
Ressortbüro 10/1

Beschreibung

Dem Ressortleiter Zentrale Dienste und Kultur obliegt die Steuerung des Ressorts innerhalb der gesamtstädtischen Rahmenregelungen. Das Produkt beinhaltet alle Leistungen die zur Unterstützung des Ressortleiters bei der Ausübung der Ergebnis- und Ressourcenverantwortung erbracht werden, insbesondere Personal-, Organisations-, Budget- und Controllingaufgaben im Ressort. Dieses Produkt umfasst die Steuerungsleistungen des Ressorts I inkl. Bürgermeisterreferat und Pressestelle; ohne Referat Kultur und Ressortbüro Kultur

Auftragsgrundlage

Dienstanweisung zur Dezentralisierung der Ressourcenverantwortung auf die budgetierten Organisationseinheiten (NSM-DA)

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	0,421	0,421	0,421	0,421	0,421	0,441



Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 01 Allgemeine Steuerung
Teilprodukt1 02 Steuerung im Ressort I

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Personalaufwendungen	31.096,25	38.500	44.300	45.100	45.300	45.700
5000000 Personalaufwand	31.096,25	38.500	44.300	45.100	45.300	45.700
Transferaufwendungen	19,44	0	0	0	0	0
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	19,44	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.880,63	12.300	12.200	12.000	12.000	12.000
5412100 Fortbildung	5.380,63	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
5422100 Mieten KIM	1.500,00	1.800	1.500	1.500	1.500	1.500
5433000 Bücher, Zeitschriften	0,00	0	200	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	37.996,32	50.800	56.500	57.100	57.300	57.700
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-37.996,32	-50.800	-56.500	-57.100	-57.300	-57.700
Ordentliches Ergebnis	-37.996,32	-50.800	-56.500	-57.100	-57.300	-57.700
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-37.996,32	-50.800	-56.500	-57.100	-57.300	-57.700
Ergebnis	-37.996,32	-50.800	-56.500	-57.100	-57.300	-57.700

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	–	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	409	549	604	610	612	616
Personalintensität	%	80,30	64,17	62,48	62,87	62,83	62,91

Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 01 **Allgemeine Steuerung**
Teilprodukt1 03 **Steuerung im Ressort II**



Fachausschuss
Haupt- und Personalausschuss

Ressort
Finanzen

Bereich
Ressortreferat

Produktverantwortung
Birgitt Illing

Abteilung

Beschreibung

Dem Stadtkämmerer obliegt die Steuerungsverantwortung für die Finanzwirtschaft und die Konzernsteuerung. Er wird dabei vom Ressortreferat unterstützt. Das Produkt umfasst die zur Wahrnehmung der Ergebnis- und Ressourcenverantwortung erforderlichen Mittel

Auftragsgrundlage

Dienstanweisung zur Dezentralisierung der Ressourcenverantwortung auf die budgetierten Organisationseinheiten (NSM-DA), GO GemHVO, NKF-Gesetz, DA zu § 31 GemHVO

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen Steuerung / Steuerungsunterstützung	6,110	6,110	6,232	7,500	7,500	7,500



Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 01 Allgemeine Steuerung
Teilprodukt1 03 Steuerung im Ressort II

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.903,00	0	0	0	0	0
4150000 Spenden	45.903,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	45.903,00	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	585.475,25	699.700	742.700	760.600	764.100	771.700
5000000 Personalaufwand	585.475,25	699.700	742.700	760.600	764.100	771.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.981,34	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	4.981,34	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Transferaufwendungen	114.642,59	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	114.642,59	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.993,45	52.050	48.700	49.600	49.900	50.100
5412100 Fortbildung	8.223,50	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
5412200 Reisekosten	294,76	500	500	500	500	500
5422100 Mieten KIM	32.700,00	40.650	37.300	38.200	38.500	38.700
5422200 sonstige Mieten	288,46	0	0	0	0	0
5433000 Bücher, Zeitschriften	174,90	0	0	0	0	0
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	58,99	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	18,00	0	0	0	0	0
5494000 Bewirtung und Unterbringung	331,84	400	400	400	400	400
5498000 Verwendung Spenden	45.903,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	793.092,63	777.050	816.700	835.500	839.300	847.100
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-747.189,63	-777.050	-816.700	-835.500	-839.300	-847.100
Ordentliches Ergebnis	-747.189,63	-777.050	-816.700	-835.500	-839.300	-847.100
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-747.189,63	-777.050	-816.700	-835.500	-839.300	-847.100
Ergebnis	-747.189,63	-777.050	-816.700	-835.500	-839.300	-847.100

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	5,79	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	8.537	8.401	8.725	8.926	8.967	9.050
Personalintensität	%	54,69	70,11	75,98	76,12	76,05	76,09

Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 01 **Allgemeine Steuerung**
Teilprodukt1 04 **Steuerung im Ressort III**



Fachausschuss
Haupt- und Personalausschuss

Ressort
Bürger, Sicherheit, IT

Bereich
Ressortreferat

Produktverantwortung
Roland Ihlbrock

Abteilung

Beschreibung

Dem Ressortleiter 'Bürger, Sicherheit und IT' obliegt die Steuerung des Ressorts innerhalb der durch den Bürgermeister vorgegebenen Rahmenregelungen. Das Produkt beinhaltet alle Leistungen des Ressortleiters sowie Leistungen, die zur Unterstützung des Ressortleiters bei der Ausübung der Ergebnis- und Ressourcenverantwortung erbracht werden, insbesondere Personal-, Organisations-, Budget- und Controllingaufgaben, sowie die Geschäftsführung im Stab für außergewöhnliche Ereignisse (SAE). Desweiteren wurde dem Ressortleiter Bürger, Sicherheit und IT die Einführung des E-Government bei der Stadt Iserlohn übertragen.

Auftragsgrundlage

Dienstanweisung zur Dezentralisierung der Ressourcenverantwortung auf die budgetierten Organisationseinheiten (NSM-DA)

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	5,000	5,000	4,000	6,000	4,000	4,000



Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 01 Allgemeine Steuerung
Teilprodukt1 04 Steuerung im Ressort III

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Personalaufwendungen	390.080,49	370.500	415.300	420.600	421.800	426.100
5000000 Personalaufwand	390.080,49	370.500	415.300	420.600	421.800	426.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	449,82	0	0	0	0	0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	449,82	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	0,00	800	800	800	800	800
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	800	800	800	800	800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.742,00	30.100	38.400	38.900	39.100	39.200
5412100 Fortbildung	26.760,21	13.300	13.300	13.300	13.300	13.300
5412200 Reisekosten	2.584,04	400	400	400	400	400
5422100 Mieten KIM	13.100,00	15.900	24.200	24.700	24.900	25.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	12,50	0	0	0	0	0
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	23,92	0	0	0	0	0
5494000 Bewirtung und Unterbringung	261,33	500	500	500	500	500
Ordentliche Aufwendungen	433.272,31	401.400	454.500	460.300	461.700	466.100
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-433.272,31	-401.400	-454.500	-460.300	-461.700	-466.100
Ordentliches Ergebnis	-433.272,31	-401.400	-454.500	-460.300	-461.700	-466.100
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-433.272,31	-401.400	-454.500	-460.300	-461.700	-466.100
Ergebnis	-433.272,31	-401.400	-454.500	-460.300	-461.700	-466.100

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	–	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	4.664	4.339	4.856	4.918	4.933	4.980
Personalintensität	%	73,10	77,43	79,27	79,19	79,08	79,12

Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 01 **Allgemeine Steuerung**
Teilprodukt1 05 **Steuerung im Ressort IV**



Fachausschuss
Haupt- und Personalausschuss

Ressort
Zentrale Dienste und Kultur

Bereich
Referat Kultur

Produktverantwortung
Matthias Quaschnik

Abteilung

Beschreibung

Dem Ressortleiter 'Kultur' obliegt die Steuerung des Ressorts innerhalb der gesamtstädtischen Rahmenregelungen. Das Produkt beinhaltet alle Leistungen des Ressortleiters sowie Leistungen, die zur Unterstützung des Ressortleiters bei der Ausübung der Ergebnis- und Ressourcenverantwortung erbracht werden, insbesondere Personal-, Organisations-, Budget- und Controllingaufgaben.

Zusätzlich umfasst das Produkt die Unterstützung und Förderung der Kultur- und Heimatpflege und allgemein des kulturellen Lebens in der Stadt.

Hierzu gehören auch: Volkstrauertag, Mietzuschüsse, Brunnen.

Auftragsgrundlage

Dienstanweisung zur Dezentralisierung der Ressourcenverantwortung auf die budgetierten Organisationseinheiten (NSM-DA), Rats- und Ausschussbeschlüsse

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	4,450	3,750	3,750	4,750	2,750	2,750
Gesamtzahl der Stellen im Ressort	140,441	137,272	80,427	82,863	80,709	80,863



Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 01 Allgemeine Steuerung
Teilprodukt1 05 Steuerung im Ressort IV

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.615,88	27.500	32.500	32.500	32.500	32.500
4141000 Zuschuss Land	21.615,88	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4150000 Spenden	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4151000 Sponsoring	0,00	1.000	0	0	0	0
4151005 Sponsoring 19%	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.344,62	0	0	0	0	0
4461100 So. privatr. Leistungsentgelte	2.344,62	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	23.960,50	27.500	32.500	32.500	32.500	32.500
Personalaufwendungen	214.825,70	131.600	251.500	259.200	259.800	262.300
5000000 Personalaufwand	214.825,70	131.600	251.500	259.200	259.800	262.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.822,27	54.200	68.900	78.900	78.900	78.900
5221000 Unterhaltung unbeweg. Vermögen	2.799,48	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5241000 Energiekosten	4.006,99	4.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5241100 Wasser	1.592,04	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
5251000 Fahrzeugkosten	2.646,93	0	2.000	2.000	2.000	2.000
5251100 KFZ Betriebsstoffe	289,86	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	120,00	700	3.400	3.400	3.400	3.400
5292000 Projekte	62.366,97	40.000	48.000	58.000	58.000	58.000
Bilanzielle Abschreibungen	478,66	5.000	1.900	4.700	7.600	10.400
5711000 Abschreibung Sachanlagen	478,66	5.000	1.900	4.700	7.600	10.400
Transferaufwendungen	123.737,87	146.300	163.550	163.550	163.550	163.550
5317000 Zuschuss an priv. Unternehmen	0,00	2.500	22.500	22.500	22.500	22.500
5318000 Mietzuschuss KIM	111.853,16	113.800	111.050	111.050	111.050	111.050
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	11.884,71	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	153.198,41	191.400	343.500	350.100	353.400	355.400
5412100 Fortbildung	3.671,92	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
5412200 Reisekosten	195,60	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5422100 Mieten KIM	143.700,00	174.100	326.400	333.000	336.100	338.100
5433000 Bücher Zeitschriften	500,97	0	0	0	0	0
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	126,00	0	0	0	0	0
5442000 Versicherungen KFZ	298,61	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	900,00	900	900	900	900	900
5493000 Repräsentationskosten	2.703,09	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
5494000 Bewirtung und Unterbringung	522,00	700	500	500	700	700
5495000 Werbekosten	580,22	200	200	200	200	200
Ordentliche Aufwendungen	566.062,91	528.500	829.350	856.450	863.250	870.550
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-542.102,41	-501.000	-796.850	-823.950	-830.750	-838.050
Ordentliches Ergebnis	-542.102,41	-501.000	-796.850	-823.950	-830.750	-838.050
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-542.102,41	-501.000	-796.850	-823.950	-830.750	-838.050
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	35.000	35.000	35.000	35.000
5811000 Aufw. aus int. Leistungsbez.	0,00	0	35.000	35.000	35.000	35.000
Ergebnis	-542.102,41	-501.000	-831.850	-858.950	-865.750	-873.050

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	4,23	5,20	3,92	3,79	3,76	3,73
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	6.093	5.714	8.861	9.150	9.223	9.301
Personalintensität	%	33,91	21,32	27,67	27,65	27,48	27,51

Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 01 Allgemeine Steuerung
Teilprodukt1 05 Steuerung im Ressort IV



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für Baumaßnahmen	0,00	10.000	41.000	0	41.000	41.000	41.000
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.000	42.500	0	42.500	42.500	42.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-11.000	-42.500	0	-42.500	-42.500	-42.500
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-11.000	-42.500	0	-42.500	-42.500	-42.500

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I04010001 Beschilderung ""Iserlohner Häuser erzählen									
für Baumaßnahmen	0,0	10,0	0,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	10,0	0,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	10,0	0,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
Saldo I04010001 Beschilderung ""Iserlohner Häuser erzählen	0,0	-10,0	0,0	-10,0	-10,0	0,0	-10,0	-10,0	-10,0
I04010002 Kunst im Kreisverkehr									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	31,0	0,0	31,0	31,0	31,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	31,0	0,0	31,0	31,0	31,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	31,0	0,0	31,0	31,0	31,0
Saldo I04010002 Kunst im Kreisverkehr	0,0	0,0	0,0	0,0	-31,0	0,0	-31,0	-31,0	-31,0
I04010003 Erwerb von Inventar									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	1,0	0,0	1,0	1,5	0,0	1,5	1,5	1,5
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,0	0,0	1,0	1,5	0,0	1,5	1,5	1,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	1,0	0,0	1,0	1,5	0,0	1,5	1,5	1,5
Saldo I04010003 Erwerb von Inventar	0,0	-1,0	0,0	-1,0	-1,5	0,0	-1,5	-1,5	-1,5
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	-11,0	0,0	-11,0	-42,5	0,0	-42,5	-42,5	-42,5



Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 01 **Allgemeine Steuerung**
Teilprodukt1 06 **Steuerung im Ressort V**

Fachausschuss

Haupt- und Personalausschuss

Ressort

Generationen und Soziales

Bereich

Ressortreferat

Produktverantwortung

Thomas Paul

Abteilung**Beschreibung**

Dem Ressortleiter 'Generationen und Soziales' obliegt die Steuerung des Ressorts innerhalb der durch den Bürgermeister vorgegebenen Rahmenregelungen. Das Produkt beinhaltet alle Leistungen des Ressortleiters sowie Leistungen, die zur Unterstützung des Ressortleiters bei der Ausübung der Ergebnis- und Ressourcenverantwortung erbracht werden, insbesondere Personal-, Organisations-, Budget- und Controllingaufgaben. Im Weiteren umfasst es wichtige Planungsaufgaben aus den Bereichen der Sozialplanung und Schulentwicklung sowie Grundsatzangelegenheiten des Ressorts.

Auftragsgrundlage

Dienstanweisung zur Dezentralisierung der Ressourcenverantwortung auf die budgetierten Organisationseinheiten (NSM-DA)

☐ Pflichtaufgabe☐ Vertrag☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen Steuerung/Steuerungsunterstützung	4,509	5,190	5,732	5,006	5,401	8,645
Anzahl der Stellen im Ressort gesamt	404,038	412,682	478,809	498,739	512,322	524,887

Produktgruppe **01** **Innere Verwaltung**
Produkt **01** **Allgemeine Steuerung**
Teilprodukt1 **06** **Steuerung im Ressort V**



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.550,00	1.000	161.500	1.000	1.000	1.000
4141000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	550,00	0	0	0	0	0
4142000 Zuw. lfd. Zwecke v. GV	0,00	0	160.500	0	0	0
4150000 Spenden	10.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.540,00	600	600	600	600	600
4461100 Leistungsentgelte	41.540,00	600	0	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	600	600	600	600
Ordentliche Erträge	52.090,00	1.600	162.100	1.600	1.600	1.600
Personalaufwendungen	531.288,34	513.800	815.400	830.300	837.400	845.800
5000000 Personalaufwand	531.288,34	513.800	815.400	830.300	837.400	845.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.627,37	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5242000 Reinigungskosten	7,47	0	0	0	0	0
5292000 Projekte	48.619,90	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	100	100	200	200
5711000 Abschreibung Sachanlagen	0,00	100	100	100	200	200
Transferaufwendungen	3.064,83	200	160.700	200	200	200
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	550,00	0	160.500	0	0	0
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	294,75	200	200	200	200	200
5399000 Rückerstattung Zuschüsse	2.220,08	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.652,58	250.500	169.200	171.200	172.100	172.700
5412100 Fortbildung	23.583,41	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5412200 Reisekosten	1.182,20	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
5422100 Mieten KIM	20.700,00	179.400	98.100	100.100	101.000	101.600
5433000 Bücher, Zeitschriften	465,12	500	500	500	500	500
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	260,21	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5443000 Mitgliedsbeiträge	370,00	400	400	400	400	400
5494000 Bewirtung und Unterbringung	1.091,64	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
5498000 Verwendung Spenden	10.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Aufwendungen	640.633,12	814.600	1.195.400	1.051.800	1.059.900	1.068.900
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-588.543,12	-813.000	-1.033.300	-1.050.200	-1.058.300	-1.067.300
Ordentliches Ergebnis	-588.543,12	-813.000	-1.033.300	-1.050.200	-1.058.300	-1.067.300
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-588.543,12	-813.000	-1.033.300	-1.050.200	-1.058.300	-1.067.300
Ergebnis	-588.543,12	-813.000	-1.033.300	-1.050.200	-1.058.300	-1.067.300

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	8,13	0,20	13,56	0,15	0,15	0,15
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	6.896	8.806	12.771	11.237	11.324	11.420
Personalintensität	%	58,89	45,95	52,59	60,84	60,86	60,96



Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 01 **Allgemeine Steuerung**
Teilprodukt1 06 **Steuerung im Ressort V**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	0

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I05010001 Erwerb von Inventar									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0
Saldo I05010001 Erwerb von Inventar	0,0	-1,0	0,0	-1,0	-1,0	0,0	-1,0	-1,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	-1,0	0,0	-1,0	-1,0	0,0	-1,0	-1,0	0,0

Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 01 **Allgemeine Steuerung**
Teilprodukt1 07 **Steuerung im Ressort VI**



Fachausschuss

Ausschuss für Planung und Stadtentwicklung

Ressort

Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz

Produktverantwortung

Hans-Hermann Grönke

Abteilung

Ressortbüro

Beschreibung

Dem Ressortleiter 'Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz' obliegt die Steuerung des Ressorts innerhalb der durch den Bürgermeister vorgegebenen Rahmenregelungen. Das Produkt umfasst alle Leistungen des Ressortleiters sowie die Leistungen, die zur Unterstützung des Ressortleiters bei der Ausübung der Ergebnis- und Ressourcenverantwortung notwendig sind. Dazu gehören insbesondere Personal-, Organisations-, Budget- und Controllingaufgaben sowie Finanzangelegenheiten, die übergreifenden Charakter haben und nicht konkret einem Produkt zugeordnet werden können.

Ziel ist die sparsame und wirtschaftliche Wahrnehmung der Ressourcenverantwortung im Ressort VI und Flankierung der Führungsentscheidungen des Ressortleiters durch administrative und operative Unterstützungsleistungen.

Auftragsgrundlage

Dienstanweisung zur Dezentralisierung der Ressourcenverantwortung auf die budgetierten Organisationseinheiten (NSM-DA), Dienstanweisung über die "Allgemeinen Budgetierungsregeln" für die Stadt Iserlohn (DA-ABR), Dienstanweisung Personalkostenbudgetierung (DA-PKB), Baugesetzbuch, Gemeindeordnung NRW, GemHVO, Förderrichtlinien/-programme

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	4,732	4,732	5,732	5,732	6,464	7,914
Anzahl der Stellen im Ressort VI	96,171	99,171	111,579	116,299	116,633	116,133



Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 01 Allgemeine Steuerung
Teilprodukt1 07 Steuerung im Ressort VI

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.595,86	24.900	23.800	22.300	22.300	22.300
4161000 Auflösung Sonderposten	25.595,86	24.900	23.800	22.300	22.300	22.300
Sonstige ordentliche Erträge	376.230,86	5.800	11.600	11.600	11.600	11.600
4540000 Grundstücksverkäufe	163.715,49	0	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	0,00	5.800	11.600	11.600	11.600	11.600
4582000 Aufl. /Herabs. Rückstellg.	212.515,37	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	401.826,72	30.700	35.400	33.900	33.900	33.900
Personalaufwendungen	468.101,73	432.800	504.500	567.700	571.400	577.100
5000000 Personalaufwand	468.101,73	432.800	504.500	567.700	571.400	577.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.170,53	500	0	0	0	0
5279000 Verwaltungsaufwand	0,00	500	0	0	0	0
5299000 sonstiger betrieblicher Aufwand	2.170,53	0	0	0	0	0
Bilanzielle Abschreibungen	87.764,41	116.100	147.500	285.300	517.700	961.200
5711000 Abschreibung Sachanlagen	87.764,41	116.100	147.500	285.300	517.700	961.200
Transferaufwendungen	12.192,17	1.450.500	343.900	500	500	500
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	0,00	1.450.000	343.400	0	0	0
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	12.192,17	500	500	500	500	500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	188.508,56	154.200	149.600	150.000	150.200	150.300
5411000 Personalaufwand	91.338,60	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5412100 Fortbildung	12.910,54	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100
5412200 Reisekosten	246,10	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
5422100 Mieten KIM	21.700,00	26.300	21.700	22.100	22.300	22.400
5422200 sonstige Mieten	60.000,00	0	0	0	0	0
5433000 Bücher, Zeitschriften	361,81	600	600	600	600	600
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	41,06	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	8.539,75	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-7.000,00	0	0	0	0	0
5494000 Bewirtung und Unterbringung	370,70	900	900	900	900	900
Ordentliche Aufwendungen	758.737,40	2.154.100	1.145.500	1.003.500	1.239.800	1.689.100
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-356.910,68	-2.123.400	-1.110.100	-969.600	-1.205.900	-1.655.200
Ordentliches Ergebnis	-356.910,68	-2.123.400	-1.110.100	-969.600	-1.205.900	-1.655.200
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-356.910,68	-2.123.400	-1.110.100	-969.600	-1.205.900	-1.655.200
Ergebnis	-356.910,68	-2.123.400	-1.110.100	-969.600	-1.205.900	-1.655.200

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	52,96	1,43	3,09	3,38	2,73	2,01
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	8.167	23.288	12.238	10.721	13.246	18.046
Personalintensität	%	41,68	14,10	33,65	44,47	36,20	26,84

Erläuterungen zu den Produktsachkonten

Sachkonto 5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche

Ausgaben für den gigabitfähigen Breitbandausbau unterversorgter Adressen im Stadtgebiet Iserlohn

Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 01 Allgemeine Steuerung
Teilprodukt1 07 Steuerung im Ressort VI



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	166.815,49	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	580.000	450.000	0	1.370.000	67.000	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	166.815,49	580.000	450.000	0	1.370.000	67.000	0
für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	927.135,17	930.000	2.402.800	1.100.000	16.065.000 (1.100.000)	31.110.000 (0)	57.600.000 (0)
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	930,26	0	0	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	13.400,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	941.465,43	930.000	2.402.800	1.100.000	16.065.000	31.110.000	57.600.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-774.649,94	-350.000	-1.952.800	-1.100.000	-14.695.000	-31.043.000	-57.600.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-774.649,94	-350.000	-1.952.800	-1.100.000	-14.695.000	-31.043.000	-57.600.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06010002 Projekt Gestaltung Innenstadt									
für Baumaßnahmen	0,0	-20.000,0	714,7	0,0	0,0	0,0	11.050,0	29.200,0	57.600,0
7851000 Hochbaumaßnahmen	0,0	0,0	5,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-20.000,0	709,5	0,0	0,0	0,0	11.050,0	29.200,0	57.600,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-20.000,0	714,7	0,0	0,0	0,0	11.050,0	29.200,0	57.600,0
Saldo I06010002 Projekt Gestaltung Innen- stadt	0,0	20.000,0	-714,7	0,0	0,0	0,0	-11.050,0	-29.200,0	-57.600,0
I06010003 Projekt Stadtteilentwicklung Kalthof									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	62,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	62,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	-40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	67,0	0,0
6821000 Einz. Veräuß. Grundst. /Gebäude	0,0	-40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	67,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-40,0	62,5	0,0	0,0	0,0	0,0	67,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	230,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	230,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	230,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06010003 Projekt Stadtteilentwick- lung Kalthof	0,0	-40,0	62,5	-230,0	0,0	0,0	0,0	67,0	0,0
I06010006 Projekt Gewerbegebiet Kahlthof/Zollhaus									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	101,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	101,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	480,0	0,0	580,0	450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6821000 Einz. Veräuß. Grundst. /Gebäude	0,0	480,0	0,0	580,0	450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	480,0	101,2	580,0	450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	400,0	10,5	450,0	450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	400,0	10,5	450,0	450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	400,0	10,5	450,0	450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06010006 Projekt Gewerbegebiet Kahlthof/Zollhaus	0,0	80,0	90,8	130,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 01 Allgemeine Steuerung
Teilprodukt1 07 Steuerung im Ressort VI

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06010014 Planungsaufträge									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-25,0	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06010014 Planungsaufträge	0,0	25,0	-0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06010015 Gesamtschule Seilersee									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	3,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	3,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	3,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	173,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	173,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,0	0,0	13,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7819000 Rückzahlung Zuschuss	0,0	0,0	13,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	187,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06010015 Gesamtschule Seilersee	0,0	0,0	-183,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06010016 Projekt Hauptschule Hennen									
für Baumaßnahmen	0,0	-120,0	0,0	150,0	150,0	1.100,0	1.100,0	0,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(1.100,0)	(0,0)	(0,0)
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-120,0	0,0	150,0	150,0	1.100,0	1.100,0	0,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(1.100,0)	(0,0)	(0,0)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-120,0	0,0	150,0	150,0	1.100,0	1.100,0	0,0	0,0
Saldo I06010016 Projekt Hauptschule Hennen	0,0	120,0	0,0	-150,0	-150,0	-1.100,0	-1.100,0	0,0	0,0
I06010017 Projekt Gesamtschule Nußberg									
für Baumaßnahmen	0,0	25,0	4,7	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	25,0	4,7	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	25,0	4,7	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06010017 Projekt Gesamtschule Nußberg	0,0	-25,0	-4,7	-100,0	-100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06010020 Gestaltung Parkraum Seilersee									
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.370,0	0,0	0,0
6821000 Einz. Veräuß. Grundst. /Gebäude	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.370,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.370,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	-5.000,0	0,0	0,0	1.702,8	0,0	3.915,0	1.910,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-5.000,0	0,0	0,0	1.702,8	0,0	3.915,0	1.910,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-5.000,0	0,0	0,0	1.702,8	0,0	3.915,0	1.910,0	0,0
Saldo I06010020 Gestaltung Parkraum Seilersee	0,0	5.000,0	0,0	0,0	-1.702,8	0,0	-2.545,0	-1.910,0	0,0
I06010021 Digitaler Wissenscampus Alexanderhöhe									
für Baumaßnahmen	0,0	-100,0	23,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-100,0	23,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-100,0	23,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06010021 Digitaler Wissenscampus Alexanderhöhe	0,0	100,0	-23,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	24.960,0	-774,6	-350,0	-1.952,8	-1.100,0	-14.695,0	-31.043,0	-57.600,0

Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01	Allgemeine Steuerung
Teilprodukt1	07	Steuerung im Ressort VI



Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

I- 06010006 Projekt Gewerbegebiet Kalthof/Zollhaus

Der Haushaltsansatz 2023 ist für die einen Grunderwerb im Rahmen einer Firmenneuansiedlung vorgesehen.

I-06010016 Projekt Hauptschule Hennen

Nach B-Plan-Änderung in 2022 Abriss Schule in 2023 und Neubau Sporthalle in 2024.

I-06010017 Projekt Gesamtschule Nußberg

Die Hochbauplanungen werden Ende 2022/Anfang 2023 einen Stand erreicht haben, an dem die Abstimmung mit der Verkehrsplanung erfolgen kann.

I-06010020 Areal Seilersee

Die geplanten Maßnahmen sind letztendlich abhängig von der Zustimmung des Märkischen Kreises und den folgenden Grunderwerbsverhandlungen.



Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 03 **Städtepartnerschaften und Europaangelegenheiten**
Teilprodukt1 01 **Städtepartnerschaften und Europaangelegenheiten**

Fachausschuss
Haupt- und Personalausschuss

Ressort
Zentrale Dienste und Kultur

Produktverantwortung
Matthias Quaschnik

Abteilung

Beschreibung

Das Produkt umfasst den Aufbau neuer und die Pflege vorhandener Städtepartnerschaften sowie eine optimale Positionierung der Stadt Iserlohn in Europa. Ziel ist die Unterstützung anderer Organisationseinheiten der Stadtverwaltung sowie Dritter bezüglich EU-Gesetzgebung und Fördermittel.

Auftragsgrundlage

(diverse) Ratsbeschlüsse

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,550	1,250	1,250	1,250	1,250	1,250
Anzahl Städtepartnerschaften	9	9	9	9	9	10
Höhe bewilligter EU-Fördermittel [€]	0,00	109.445,00	0,00	4.500,00	50.000,00	50.000,00
Anzahl der Komitees	6	6	6	6	6	6
Anzahl aktiver Komitee-Mitglieder	72	77	77	70	77	70

Ziele und Kennzahlen

Ziel ist die, die vorhandenen Städtepartnerschaften aktiv zu gestalten und die Begegnungen zwischen den Einwohnern der Partnerstädte zu fördern.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	positiv	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl betreuter/begleiteter Veranstaltungen Zielwert: 40	6	10	0	11	10	10

Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 03 **Städtepartnerschaften und Europaangelegenheiten**
Teilprodukt1 01 **Städtepartnerschaften und Europaangelegenheiten**



Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023

Anzahl der Begegnungen Zielwert: 30	45	29	2	7	15	15

Ziel ist insbesondere, die Einbindung der unter 30-Jährigen in die städtepartnerschaftlichen Beziehungen

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	neutral	neutral	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023

Anteil der Begegnungen der Unter-30-Jährigen an der Gesamtzahl in % Zielwert: 50	43	22	14	32	20	20

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023

Anzahl der initiierten und unterstützten Schüleraustausche Zielwert: 7	7	5	0	0	3	4

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023

Anzahl eigener und begleiteter Projekte Zielwert: 9	5	5	1	5	3	5



Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 03 Städtepartnerschaften und Europaangelegenheiten
Teilprodukt1 01 Städtepartnerschaften und Europaangelegenheiten

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00	0	3.000	0	0	0
4144000 Zuschuss	0,00	0	3.000	0	0	0
4150000 Spenden	2.500,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.483,44	0	0	0	0	0
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	4.483,44	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	6.983,44	0	3.000	0	0	0
Personalaufwendungen	131.408,51	131.200	132.300	134.800	135.900	137.200
5000000 Personalaufwand	131.408,51	131.200	132.300	134.800	135.900	137.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.671,84	3.000	6.000	3.000	3.000	3.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	119,00	0	0	0	0	0
5292000 Projekte	4.552,84	3.000	6.000	3.000	3.000	3.000
Transferaufwendungen	35.243,69	45.400	45.400	45.400	45.400	45.400
5318000 Städtepartnerschaften	35.243,69	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.425,76	9.500	10.000	10.100	10.100	10.100
5412200 Reisekosten	625,76	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5422100 Mieten KIM	2.300,00	2.800	3.300	3.400	3.400	3.400
5493000 Repräsentationskosten	0,00	100	100	100	100	100
5494000 Bewirtung und Unterbringung	0,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
5498000 Verwendung Spenden	2.500,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	176.749,80	189.100	193.700	193.300	194.400	195.700
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-169.766,36	-189.100	-190.700	-193.300	-194.400	-195.700
Ordentliches Ergebnis	-169.766,36	-189.100	-190.700	-193.300	-194.400	-195.700
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-169.766,36	-189.100	-190.700	-193.300	-194.400	-195.700
Ergebnis	-169.766,36	-189.100	-190.700	-193.300	-194.400	-195.700

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	3,95	–	1,55	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	1.903	2.044	2.069	2.065	2.077	2.091
Personalintensität	%	47,15	48,70	46,52	47,49	47,58	47,73

Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 04 **Personalmanagement**
Teilprodukt1 01 **Personalmanagement Allgemein**



Fachausschuss
Haupt- und Personalausschuss

Ressort
Zentrale Dienste

Bereich
Personal

Produktverantwortung
Daniela Eitzert

Abteilung

Beschreibung

Das allgemeine Personalmanagement umfasst die Bereitstellung von geeignetem Personal für alle Organisationseinheiten der Stadt Iserlohn. Dabei sind die sich aus den einschlägigen Regelwerken ergebenden Pflichten der Stadt als Arbeitgeber zu erfüllen bzw. die Rechte als Arbeitgeber zu wahren.

Auftragsgrundlage

Haushaltsplan, Stellenbesetzungsaufträge, Beamtengesetze, Tarifverträge, verschiedene Gesetze des Arbeitsrechts, Beschlüsse von Rat, Haupt- und Personalausschuss und Verwaltungsvorstand, Anweisungen des Bürgermeisters

☐ Pflichtaufgabe

☒ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	14,100	14,607	16,107	17,607	18,607	18,607
Anzahl Personalfälle in der Stadtverwaltung inkl. Betriebe (Stichtag 30.06.)	1.737	1.790	1.805	1.810	1.800	1.800
Anzahl Personalfälle Dritter als Dienstleistung (Stichtag 30.06.)	299	281	296	298	296	296
Gesamtzahl der Personal-Geschäftsfälle (z. B. Einstellungen, Ruhestand, Altersteilzeit, Beurlaubungen, Umsetzungen, Vertragsänderungen, ohne Personalfälle Dritter)	1.005	968	888	895	1.100	1.000
Anzahl der Stellenbesetzungsverfahren (ohne Nachwuchskräfte)	143	153	165	157	180	150
Anzahl der Fortbildungsteilnehmer (außer Fortbildungen im gesamtstädtischen Interesse)	325	330	150	138	300	300

Ziele und Kennzahlen

Aufträge zur Stellenbesetzung sollen in 90 % der Fälle innerhalb von 3 Monaten von der Auftragserteilung bis zur Auswahl der Person bearbeitet werden



Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 04 **Personalmanagement**
Teilprodukt1 01 **Personalmanagement Allgemein**

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	neutral	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:

Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023

Anteil der Stellenbesetzungsvorgänge, die in der im Ziel vorgegebenen Zeit bearbeitet werden konnten [%]

91	88	78	87	90	90

Reduzierung des durchschnittlichen Krankheitsstandes um 0,2 % (je Haushaltsjahr) durch Gesundheitsmanagement, Eingliederungsmanagement, Betriebssport usw.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	neutral	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:

Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023

Krankenstand in %

6,95	7,00	7,70	8,00	7,50	7,00

Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 04 Personalmanagement
Teilprodukt1 01 Personalmanagement Allgemein



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.060,80	85.920	92.870	85.920	85.920	85.920
4483000 Kostenerstattung Zweckverband	4.920,00	4.920	5.570	4.920	4.920	4.920
4484000 Kostenerstattung	27.580,80	0	0	0	0	0
4485000 Erstattung im Konzern	28.320,00	77.900	83.000	77.900	77.900	77.900
4487000 Kostenerst. v. priv. UN	3.240,00	0	0	0	0	0
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	0,00	3.100	4.300	3.100	3.100	3.100
Ordentliche Erträge	64.060,80	85.920	92.870	85.920	85.920	85.920
Personalaufwendungen	1.101.202,45	1.355.800	1.421.200	1.447.600	1.451.200	1.465.800
5000000 Personalaufwand	1.101.202,45	1.355.800	1.421.200	1.447.600	1.451.200	1.465.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.173,29	75.000	100.000	75.000	75.000	75.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	64.173,29	75.000	100.000	75.000	75.000	75.000
Transferaufwendungen	192,48	300	300	300	300	300
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	192,48	300	300	300	300	300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	578.525,68	570.800	593.720	565.800	566.000	566.200
5412200 Reisekosten	404,75	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
5412400 Medizinische Untersuchung	66.826,13	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
5422100 Mieten KIM	21.100,00	25.600	25.100	25.600	25.800	26.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	3.200,53	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5438000 Öffentliche Bekanntmachung	115.620,80	105.000	115.000	105.000	105.000	105.000
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
5443000 Mitgliedsbeiträge	352.173,47	331.200	344.620	331.200	331.200	331.200
5454000 Aufwandsersatz	19.200,00	19.200	19.200	19.200	19.200	19.200
5495000 Werbekosten	0,00	5.000	5.000	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	1.744.093,90	2.001.900	2.115.220	2.088.700	2.092.500	2.107.300
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.680.033,10	-1.915.980	-2.022.350	-2.002.780	-2.006.580	-2.021.380
Ordentliches Ergebnis	-1.680.033,10	-1.915.980	-2.022.350	-2.002.780	-2.006.580	-2.021.380
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.680.033,10	-1.915.980	-2.022.350	-2.002.780	-2.006.580	-2.021.380
Ergebnis	-1.680.033,10	-1.915.980	-2.022.350	-2.002.780	-2.006.580	-2.021.380

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	3,67	4,29	4,39	4,11	4,11	4,08
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	18.774	21.642	22.599	22.315	22.356	22.514
Personalintensität	%	56,72	60,80	59,37	61,23	61,21	61,39



Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 04 **Personalmanagement**
Teilprodukt1 02 **Personalmanagement; Teilbudget Zentrale Personalausgaben**

Fachausschuss
Haupt- und Personalausschuss

Ressort
Zentrale Dienste

Bereich
Personal

Produktverantwortung
Daniela Eitzert

Abteilung

Beschreibung

Das Personalmanagement für das Teilbudget 'Zentrale Personalausgaben' umfasst die Verwaltung des Zentralen Personalpools, die Personalaus- bildung und weitere über das v. g. Teilbudget zu finanzierende Leistungen. Dabei sind die sich aus den einschlägigen Regelwerken ergebenden Pflichten der Stadt als Arbeitgeber zu erfüllen bzw. die Rechte als Arbeitgeber zu wahren.

Auftragsgrundlage

Haushaltsplan, Stellenbesetzungsaufträge, Beamten-gesetze, Tarifverträge, verschiedene Gesetze des Arbeitsrechts, Beschlüsse von Rat, Haupt- und Personalausschuss und Verwaltungsvorstand, Anweisungen des Bürgermeisters

☐ Pflichtaufgabe

☒ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	0,526	0,526	0,526	0,700	0,306	0,356
Anzahl der Fortbildungsteilnehmer im ge- samstädtischen Interesse	225	60	175	88	220	220

Ziele und Kennzahlen

Die Zahl der Beschäftigten im Personalpool soll <= 20 sein (zum Stichtag 30.06.)

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	neutral	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zahl der Beschäftigten im Personalpool (Stichtag 30.06.)	28	26	27	25	23	20

Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 04 Personalmanagement
Teilprodukt1 02 Personalmanagement; Teilbudget Zentrale Personalausgaben



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.391,96	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
4140000 Zuschuss Bund	79.391,96	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	205.096,95	43.000	32.100	43.000	43.000	43.000
4461100 Leistungsentgelte	507,88	0	0	0	0	0
4461300 Erstattung Sozialversicherung	105.331,53	0	0	0	0	0
4461400 Erstattg. Personalkosten	82.269,74	0	0	0	0	0
4470000 Ersätze Gesundheitsvorsorge	16.987,80	43.000	32.100	43.000	43.000	43.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.432.665,65	1.415.000	1.311.000	1.409.000	1.409.000	1.409.000
4482000 Kostenerstattung Gemeinden	45.766,20	0	0	0	0	0
4484000 Kostenerstattung	1.038.646,00	1.150.000	1.050.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
4485000 Erstattung im Konzern	0,00	199.000	199.000	199.000	199.000	199.000
4486000 Kostenerst. v. öff. So-RG	132.592,04	0	0	0	0	0
4487000 Kostenerst. v. priv. UN	68.271,08	66.000	62.000	60.000	60.000	60.000
4488000 Kostenerstattung	144.700,33	0	0	0	0	0
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	2.690,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	993.753,34	600.000	2.050.000	2.070.000	2.100.000	2.130.000
4565000 Sonstige ordentliche Erträge	1.000,00	0	0	0	0	0
4582100 Auflösung Pensionsrückstellung Beschäftigte	937.216,00	0	0	0	0	0
4582110 Auflösung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	44.914,34	600.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
4582120 Auflösung Beihilferückstellung Beschäftigte	10.623,00	0	0	0	0	0
4582130 Auflösung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	0,00	0	50.000	70.000	100.000	130.000
Ordentliche Erträge	2.710.907,90	2.188.000	3.523.100	3.652.000	3.682.000	3.712.000
Personalaufwendungen	11.968.757,57	11.409.500	12.402.200	12.395.700	12.447.200	12.329.400
5000000 Personalaufwand	11.968.757,57	11.409.500	12.402.200	12.395.700	12.447.200	12.329.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	205.243,86	211.200	267.600	191.200	191.200	191.200
5412100 Fortbildung	121.808,01	100.000	170.000	80.000	80.000	80.000
5412200 Reisekosten	37.847,24	51.500	36.100	51.500	51.500	51.500
5412400 Medizinische Untersuchung	896,21	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	1.100,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
5433000 Bücher, Zeitschriften	1.650,77	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5454000 Aufwendungsersatz	12,60	0	0	0	0	0
5455000 Aufwendungsersatz	0,00	57.200	59.000	57.200	57.200	57.200
5456000 AWers. an so. öff. Sonderrechn	40.864,55	0	0	0	0	0
5482000 Säumniszuschläge	522,50	0	0	0	0	0
5494000 Bewirtung und Unterbringung	541,98	200	200	200	200	200
Ordentliche Aufwendungen	12.174.001,43	11.620.700	12.669.800	12.586.900	12.638.400	12.520.600
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.463.093,53	-9.432.700	-9.146.700	-8.934.900	-8.956.400	-8.808.600
Ordentliches Ergebnis	-9.463.093,53	-9.432.700	-9.146.700	-8.934.900	-8.956.400	-8.808.600
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-9.463.093,53	-9.432.700	-9.146.700	-8.934.900	-8.956.400	-8.808.600
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	617.397,38	591.600	712.000	744.000	754.000	764.200
4811000 Ertrag interne Leistung	617.397,38	591.600	712.000	744.000	754.000	764.200
Ergebnis	-8.845.696,15	-8.841.100	-8.434.700	-8.190.900	-8.202.400	-8.044.400

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	22,27	18,83	27,81	29,01	29,13	29,65
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	131.047	125.629	135.361	134.475	135.026	133.767
Personalintensität	%	48,88	93,88	93,00	93,47	93,44	93,33



Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 05 **Pressestelle**
Teilprodukt1 01 **Pressestelle**

Fachausschuss
Haupt- und Personalausschuss

Ressort
Zentrale Dienste

Bereich
Pressestelle

Produktverantwortung
Kathrin Kuhleemann

Abteilung

Beschreibung

Die Pressestelle informiert die Bürgerinnen und Bürger über die Entscheidungen der politischen Gremien und das Handeln der Verwaltung. Dies geschieht indirekt über die Medien Presse, Hörfunk und Fernsehen als Mittler und direkt durch Öffentlichkeitsarbeit in Form von Broschüren der Stadt usw. Intern informiert die Pressestelle durch Medienbeobachtung und -auswertung (Informationsdienst) und berät und unterstützt als interner Dienstleister in Fragen der Medien- und Öffentlichkeitsarbeit.

Auftragsgrundlage

Grundgesetz, Landespressegesetz, Dienstanweisung f. d. Amt für Öffentlichkeitsarbeit, Allgemeine Dienstanweisung, DSGVO und Telemediengesetz

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	4,037	4,037	4,037	5,037	2,500	2,500

Ziele und Kennzahlen

Kontinuierliche umfassende Informationen der Bürgerinnen und Bürger über die Entscheidungen der politischen Gremien und das Handeln der Verwaltung über die Medien als Multiplikator und die Herausgabe von Publikationen.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	neutral	neutral	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Medienanfragen (bis 2003 zahlenmäßig nicht erfasst)	820	865	812	200	320	350
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Medien-Einladungen zu Rats- und Ausschusssitzungen	101	100	68	87	90	90

Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 05 **Pressestelle**
Teilprodukt1 01 **Pressestelle**



Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der regelmäßig ausgewerteten Print-Medien	8	8	7	7	7	7
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl Pressetermine	142	136	59	71	80	80
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl Pressemitteilungen (ohne Kulturbüro, da selbstständige Herausgabe)	922	827	651	721	900	900
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl des digitalen Pressespiegels (seit 9/2016)	246	245	254	252	252	250
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Veröffentlichungen von Amtlichen Bekanntmachungen, Ausschreibungen und Anzeigen in Print-Medien	333	341	359	359	440	400
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
durchschnittliche Anzahl von Broschüren und anderen Publikationen, die selbst oder durch externe Dritte herausgegeben werden (ab 2016 einschl. Mitarbeit an Publikationen der Ressorts und Fachbereiche)	7	7	20	16	10	10



Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 05 Pressestelle
Teilprodukt1 01 Pressestelle

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	0	0	0	0	0
4461100 Leistungsentgelte	1.200,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	1.200,00	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	390.386,49	269.200	279.000	282.000	282.200	285.000
5000000 Personalaufwand	390.386,49	269.200	279.000	282.000	282.200	285.000
Transferaufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	200	200	200	200	200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.916,15	34.500	33.200	34.000	34.100	34.200
5412200 Reisekosten	0,00	100	100	100	100	100
5422100 Mieten KIM	8.800,00	10.700	10.000	10.200	10.300	10.400
5433000 Bücher, Zeitschriften	3.163,74	3.500	2.900	3.500	3.500	3.500
5436000 GEMA, VG Wort	7.261,32	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5438000 Öffentliche Bekanntmachung	10.710,00	10.700	10.700	10.700	10.700	10.700
5495000 Werbekosten	3.981,09	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ordentliche Aufwendungen	424.302,64	303.900	312.400	316.200	316.500	319.400
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-423.102,64	-303.900	-312.400	-316.200	-316.500	-319.400
Ordentliches Ergebnis	-423.102,64	-303.900	-312.400	-316.200	-316.500	-319.400
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-423.102,64	-303.900	-312.400	-316.200	-316.500	-319.400
Ergebnis	-423.102,64	-303.900	-312.400	-316.200	-316.500	-319.400

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	0,28	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	4.567	3.285	3.338	3.378	3.381	3.412
Personalintensität	%	81,81	77,00	76,02	75,81	75,67	75,74

Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 06 **TUI**
Teilprodukt1 01 **Informationstechnik**



Fachausschuss
Ausschuss für Digitalisierung und Zukunft

Ressort
Bürger, Sicherheit und IT

Bereich
IT

Produktverantwortung
Florian Lechtonen

Abteilung

Beschreibung

Die Stadtverwaltung betreibt ein lokales PC-Netzwerk. Hierüber werden sämtliche Büroarbeitsplätze nach einheitlichen Standards zentral mit Netzwerkdiensten (Office-Anwendungen, Internet/Intranet, Host-Zugang) und EDV-Fachanwendungen versorgt und über einen Benutzerservice unterstützt. Für Bürger und gewerbliche Kunden wird ein wachsendes Angebot web-basierter Verwaltungsdienstleistungen zur Verfügung gestellt.

Finanzen
negativ

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	12,000	13,641	17,000	17,000	21,000	21,000
durchschnittliche Kosten eines Standard-PC-Arbeitsplatzes (nur Hard- und Software) [€/a]	1.550,00	1.826,00	1.900,00	1.950,00	1.950,00	2.100,00
Ausgaben für externe Software-Wartung [T€/A]	1.008	1.114	1.369	1.526	1.705	1.754
durchschnittliche Kosten eines GIS/CAD-Arbeitsplatzes (nur Hard- und Software) [€/a] - ab 2019	4.100	5.244	5.300	5.400	5.500	5.700

Ziele und Kennzahlen

Bürgern/Unternehmen die Möglichkeit zu bieten, unabh. von Öffnungsz.- u. Sprechz. u. ortsunabhängig mit den Dienststellen der Stadt Is elektr. zu kommunizieren. Daher sind einfache, nutzerfreundl. u. effiziente elektr. Verwaltungsdienste anzubieten.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	neutral	neutral	negativ



Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 06 **TUI**
Teilprodukt1 01 **Informationstechnik**

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der im Internet zur Verfügung gestellten Online-Dienste	23	26	30	35	60	75

Den Anwendern ist die notwendige Unterstützung zu bieten, damit sie die zur Verfügung gestellte IT effektiv zur Erbringung ihrer Fachaufgaben nutzen können. Dies erfolgt durch Schulungen, Telefonsupport und direkten Support vor Ort.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	neutral	neutral	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl zu betreuender PC-Arbeitsplätze je Support-Mitarbeiter	560	560	520	520	520	380

Für alle städtischen Verwaltungsgebäude ist eine LAN-Infrastruktur aufzubauen und störungsfrei zu bearbeiten.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	neutral	neutral	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der zu betreuenden PC je Administrator	242	213	260	260	260	160
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
durchschnittlicher Erneuerungszyklus für PC-Hardware in Jahren	5	5	5	5	5	5
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Verfügbarkeit der IT-Systeme in %	99,85	99,85	99,85	99,90	99,85	99,85

Produktgruppe **01** **Innere Verwaltung**
Produkt **06** **TUI**
Teilprodukt1 **01** **Informationstechnik**



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	476.620,40	500.200	352.900	214.400	100.100	100.100
4140000 Zuw. lfd. Zwecke v. Bund	7.916,66	166.500	0	0	0	0
4141000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	33.935,61	0	69.500	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	434.768,13	333.700	283.400	214.400	100.100	100.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
4421000 Verkaufserlöse	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	263.892,74	189.950	232.000	187.000	187.000	187.000
4483000 Kostenerstattung Zweckverband	16.092,09	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4485000 Erstattung im Konzern	247.700,03	187.950	230.000	185.000	185.000	185.000
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	100,62	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	69.812,11	9.200	20.800	23.200	23.200	23.200
4571000 Auflösung so. SoPo	732,11	9.200	20.800	23.200	23.200	23.200
4582000 Aufl. /Herabs. Rückstellg.	69.080,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	810.325,25	699.350	607.700	426.600	312.300	312.300
Personalaufwendungen	1.114.054,00	1.444.000	1.507.400	1.561.800	1.560.300	1.575.900
5000000 Personalaufwand	1.114.054,00	1.444.000	1.507.400	1.561.800	1.560.300	1.575.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355,55	120.000	18.700	0	0	0
5292000 Projekte	355,55	120.000	18.700	0	0	0
Bilanzielle Abschreibungen	532.288,64	261.700	648.200	586.700	436.200	319.800
5711000 Abschreibung Sachanlagen	525.159,67	261.700	648.200	586.700	436.200	319.800
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	7.128,97	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	468,35	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	468,35	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.633.232,33	1.956.000	1.984.400	1.997.950	2.088.100	2.182.200
5412100 Fortbildung	3.544,50	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5412200 Reisekosten	411,78	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5422100 Mieten KIM	58.600,00	146.300	94.800	96.700	97.600	98.200
5431100 Büromaterial	28.778,67	25.000	18.000	15.000	15.000	15.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	483,66	800	600	600	600	600
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	14.679,58	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5453000 Aufwendungsersatz	1.159.134,21	1.145.000	1.167.100	1.186.250	1.245.500	1.309.000
5457000 Aufwendungsersatz	367.599,93	609.500	674.000	670.000	700.000	730.000
5494000 Bewirtung und Unterbringung	0,00	500	1.000	500	500	500
Ordentliche Aufwendungen	3.280.398,87	3.792.600	4.169.600	4.157.350	4.095.500	4.088.800
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.470.073,62	-3.093.250	-3.561.900	-3.730.750	-3.783.200	-3.776.500
Ordentliches Ergebnis	-2.470.073,62	-3.093.250	-3.561.900	-3.730.750	-3.783.200	-3.776.500
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.470.073,62	-3.093.250	-3.561.900	-3.730.750	-3.783.200	-3.776.500
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.907,52	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4811000 Ertrag interne Leistung	4.907,52	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ergebnis	-2.465.166,10	-3.090.250	-3.558.900	-3.727.750	-3.780.200	-3.773.500

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	24,70	18,44	14,57	10,26	7,63	7,64
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	35.312	41.001	44.547	44.416	43.755	43.684
Personalintensität	%	31,70	36,31	33,40	34,76	35,21	35,62

Erläuterungen zu den Produktsachkonten

Sachkonto 5453000 - AWers. an Zweckverb. :

In diesem Sachkonto sind die Aufwendungen für die Verbandsumlage der Südwestfalen-IT sowie die Kosten der durch die S-IT bereitgestellten



Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	06	TUI
Teilprodukt1	01	Informationstechnik

Fachanwendungen und Services enthalten.

Sachkonto 5457000 - AWers. an priv. Untern. :

In diesem Sachkonto sind sämtliche zentrale Anwendungen sowie Fachanwendungen, die nicht durch die S-IT, sondern durch Dritte bereitgestellt werden berücksichtigt. Im Übrigen sind darin Dienstleistungen aufgrund von Wartungs- und Supportverträgen mit Softwareherstellern oder Systemhäusern für Arbeiten an Fachanwendungen oder zentralen Komponenten sowie Systemen vorgesehen.

Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 06 TUI
Teilprodukt1 01 Informationstechnik



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.944,14	134.100	23.730	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.944,14	134.100	23.730	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	16.473,63	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	509.561,29	1.313.050	1.029.165	0	660.000	660.000	660.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	526.034,92	1.313.050	1.029.165	0	660.000	660.000	660.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-508.090,78	-1.178.950	-1.005.435	0	-660.000	-660.000	-660.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-508.090,78	-1.178.950	-1.005.435	0	-660.000	-660.000	-660.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I01600002 Informationstechnik									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,2	42,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	42,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6818000 Inv.-Zuwendungen übr. Bereiche	0,0	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,2	42,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	9,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	9,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	432,8	848,0	932,5	0,0	660,0	660,0	660,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	432,8	848,0	932,5	0,0	660,0	660,0	660,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	442,5	848,0	932,5	0,0	660,0	660,0	660,0
Saldo I01600002 Informationstechnik	0,0	0,0	-442,3	-806,0	-932,5	0,0	-660,0	-660,0	-660,0
I01600004 Hansa Haus									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	-11,5	11,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6818000 Inv.-Zuwendungen übr. Bereiche	0,0	-11,5	11,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-11,5	11,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-11,5	24,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-11,5	24,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-11,5	24,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I01600004 Hansa Haus	0,0	0,0	-13,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I01600006 IT Ausstattung RS Bömberg									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-100,0	0,0	350,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-100,0	0,0	350,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-100,0	0,0	350,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I01600006 IT Ausstattung RS Bömberg	0,0	100,0	0,0	-350,0	-30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I01600007 IT Ausstattung GGT									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-100,0	42,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-100,0	42,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-100,0	42,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I01600007 IT Ausstattung GGT	0,0	100,0	-42,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 06 TUI
Teilprodukt1 01 Informationstechnik

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I01600008 a-Bus-New Mobility Lab									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	61,1	6,7	92,1	23,7	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	61,1	6,7	92,1	23,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	61,1	6,7	92,1	23,7	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	6,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	6,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	75,6	3,2	115,1	29,7	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	75,6	3,2	115,1	29,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	75,6	10,0	115,1	29,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I01600008 a-Bus-New Mobility Lab	0,0	-14,5	-3,3	-23,0	-5,9	0,0	0,0	0,0	0,0
I01600009 Telefonanlage									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-420,0	0,0	0,0	37,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-420,0	0,0	0,0	37,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-420,0	0,0	0,0	37,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I01600009 Telefonanlage	0,0	420,0	0,0	0,0	-37,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	7,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	7,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	7,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-7,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	605,5	-508,1	-1.179,0	-1.005,4	0,0	-660,0	-660,0	-660,0

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

I-01600002 - Informationstechnik:

Erneuerung von Endgeräten (PCs, Laptops, Drucker, Scanner, Bildschirme etc.) 228.725,00 €

Zentrale Hardwarekomponenten (Netzwerk, Storage, Backup etc.) 214.150,00 €

Zentrale Software/Lizenzen (GroupWare, Storage-/Backupverwaltung, Virtualisierung etc.) 263.950,00 €

Software/Lizenzen Fachbereiche (Schnittstellen, Fachanwendungen etc.) 99.500,00 €

Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 07 **Recht und Versicherungen**
Teilprodukt1 01 **Rechts- und Versicherungsangelegenheiten (für die Stadt und Dritte)**



Fachausschuss
Haupt- und Personalausschuss

Ressort
Zentrale Dienste

Bereich
Recht

Produktverantwortung
Ansgar Bochynek

Abteilung

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Unterstützung und Beratung von gemeindlichen Gremien, Verwaltungsleitung und sonstiger Verwaltung in allen, insbesondere grundlegenden rechtlichen Fragen, die gerichtliche und außergerichtliche Vertretung der Stadt und dritter Einrichtungen in allen Rechtsangelegenheiten einschließlich Forderungsdurchsetzung und Schadensbearbeitung, die umfassende Versicherungsverwaltung für Stadt und Dritte durch Sicherstellung ausreichenden Versicherungsschutzes und laufende Betreuung sowie die Referendarausbildung. Im Rahmen der Umorganisation wurde diesem Produkt ab dem 01.02.2010 die Zentrale Textverarbeitung zugeordnet.

Auftragsgrundlage

Organisationsentscheidung des Bm. zur Schaffung dieser Einrichtung, Aufgabenerledigung für Dritte aufgrund vertragsähnlicher Rechtsbeziehung nach in Abstimmung mit dem Rat getroffenen Entschluss des Bm. Referendarausbildung als freiwillige Aufgabe sowie spezialgesetzliche Regelungen (z. B. SGB).

☒ Pflichtaufgabe

☒ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	8,000	8,000	9,000	10,000	9,000	9,000
Zahl der verwaltungs- und sozialgerichtlichen Streitigkeiten (neue Verfahren je Jahr)	94	58	98	54	100	100
Zahl der zivil- und arbeitsgerichtlichen Verfahren (neue Verfahren je Jahr)	32	35	37	61	40	50
Zahl der geltend gemachten zivilrechtlichen Forderungen	594	1.383	623	700	1.000	1.000
Zahl der eingeleiteten gerichtlichen Mahnverfahren	557	533	548	600	1.000	1.000
Zahl der ausgebildeten Referendare	0	2	4	5	4	4
Ausbildungsdauer für Referendare in Monaten (kumuliert)	0	6	13	15	12	12
Refinanzierung durch Dritte für Rechtsberatung [T€/a]	200	239	220	165	240	240
regulierte Sachversicherungsschäden für Gebäude, Inventar und Ausstellungen [Anzahl]	102	57	47	37	50	50



Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 07 Recht und Versicherungen
Teilprodukt1 01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten (für die Stadt und Dritte)

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
regulierte Sachversicherungsschäden für Gebäude, Inventar und Ausstellungen [T€/a]	470	190	166	212	200	200
Anzahl Schadenfälle Haftpflicht allgemein	55	48	41	51	50	50
Schäden Haftpflicht allgemein [T€/a]	195	162	153	83	150	150
Anzahl Schadenfälle Haftpflicht Kfz	26	38	38	39	40	40
Schäden Haftpflicht Kfz [T€/a]	68	133	174	140	110	110
Anzahl Schadenfälle Kasko	93	89	78	73	100	100
Schäden Kasko [T€/a]	157	119	118	190	120	150
Schadenssummen regulierter Eigenschäden [T€/a]	7	17	5	10	10	10
Anzahl der diktierten Minuten in der ZTV	15.700	14.060	12.832	12.206	15.000	14.000
Bearbeitungszeit der sonstigen in der ZTV bearbeiteten Aufträge (keine Diktate) in Minuten, Erfassung ab 2006	11.538	11.210	20.420	12.575	12.000	12.000

Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 07 Recht und Versicherungen
Teilprodukt1 01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten (für die Stadt und Dritte)



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	231,00	400	400	400	400	400
4311000 Verwaltungsgebühren	231,00	400	400	400	400	400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	948.344,23	1.195.000	1.258.000	1.221.000	1.227.000	1.227.000
4430000 Erlöse Personalgestaltung	158.323,88	180.000	240.000	206.000	212.000	212.000
4461100 Leistungsentgelte	38.187,20	15.000	0	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	18.000	15.000	15.000	15.000
4461200 Versicherungsleistungen	751.833,15	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	819.274,54	808.100	854.460	854.800	854.800	854.800
4483000 Kostenerstattung Zweckverband	11.302,54	11.900	11.660	11.900	11.900	11.900
4485000 Erstattung im Konzern	799.100,40	783.300	830.000	830.000	830.000	830.000
4486000 Kostenerst. v. öff. So-RG	2.853,11	3.500	3.300	3.500	3.500	3.500
4487000 Kostenerstattung	4.053,18	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	1.965,31	4.800	4.900	4.800	4.800	4.800
Sonstige ordentliche Erträge	292.000,01	0	0	0	0	0
4521000 Steuererstattungen	0,01	0	0	0	0	0
4582000 Auflösung Rückstellung	292.000,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	2.059.849,78	2.003.500	2.112.860	2.076.200	2.082.200	2.082.200
Personalaufwendungen	811.315,76	702.700	770.200	793.100	795.900	803.800
5000000 Personalaufwand	811.315,76	702.700	770.200	793.100	795.900	803.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	783.215,68	960.500	1.062.500	960.500	960.500	960.500
5211000 Bauunterhaltung	166.449,02	445.500	445.500	445.500	445.500	445.500
5244000 Versicherung Gebäude / Inventar	616.766,66	515.000	617.000	515.000	515.000	515.000
Transferaufwendungen	32,96	400	400	400	400	400
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	32,96	400	400	400	400	400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.728.820,62	1.903.400	1.933.000	1.902.400	1.902.600	1.902.700
5412200 Reisekosten	256,40	600	600	600	600	600
5422100 Mieten KIM	20.200,00	24.500	23.000	23.500	23.700	23.800
5422200 sonstige Mieten	600,00	600	600	600	600	600
5433000 Bücher, Zeitschriften	5.239,37	3.200	4.500	3.200	3.200	3.200
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	97,62	0	0	0	0	0
5442000 Versicherungen KFZ	290.690,27	306.200	314.000	306.200	306.200	306.200
5442100 Sonstige Versicherungen	964.225,76	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
5443000 Mitgliedsbeiträge	384,00	300	300	300	300	300
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	75.774,08	38.000	60.000	38.000	38.000	38.000
5445000 Schadensfälle	371.353,12	530.000	530.000	530.000	530.000	530.000
Ordentliche Aufwendungen	3.323.385,02	3.567.000	3.766.100	3.656.400	3.659.400	3.667.400
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.263.535,24	-1.563.500	-1.653.240	-1.580.200	-1.577.200	-1.585.200
Ordentliches Ergebnis	-1.263.535,24	-1.563.500	-1.653.240	-1.580.200	-1.577.200	-1.585.200
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.263.535,24	-1.563.500	-1.653.240	-1.580.200	-1.577.200	-1.585.200
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.634,66	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
4811000 Ertrag interne Leistung	20.634,66	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
Ergebnis	-1.242.900,58	-1.543.600	-1.633.340	-1.560.300	-1.557.300	-1.565.300

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	61,98	56,17	56,10	56,78	56,90	56,78
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	35.775	38.562	40.236	39.064	39.096	39.182
Personalintensität	%	19,73	16,90	17,07	18,14	18,17	18,31



Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 08 **Gleichstellung in der Verwaltung und Kommune**
Teilprodukt1 01 **Gleichstellung in der Verwaltung und Kommune**

Fachausschuss
Haupt- und Personalausschuss

Ressort
Zentrale Dienste

Bereich
Gleichstellungsstelle

Produktverantwortung
Patricia da Cruz Santos

Abteilung

Beschreibung

Innerhalb der Verwaltung werden die Gleichstellung von Frauen und Männern und die Rolle der Gleichstellungsbeauftragten in diesem Prozess durch das LGG definiert. Die frühzeitige Beteiligung an organisatorischen, sozialen und personellen Maßnahmen, Mitwirkung in verschiedenen Gremien und Beratung von Beschäftigten soll die Verwaltung dabei unterstützen, die Chancengleichheit beider Geschlechter in allen Bereichen zu verwirklichen.

In der Kommune geht es neben einer Sensibilisierung für gleichstellungsrelevante Themen durch Öffentlichkeitsarbeit, Bildungs- und Kulturveranstaltungen auch darum, Konzepte zu entwickeln, die die Lebenssituation und die Entwicklungsmöglichkeiten insbesondere von Frauen und Mädchen verbessern. Dazu gehören Einzelberatung und Gruppenangebote ebenso wie Netzwerk- und Gremienarbeit.

Auftragsgrundlage

LGG NW, Art. 3 Abs. 2 GG, § 5 GO NRW, Hauptsatzung der Stadt Iserlohn

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,793
Auswahlverfahren	20	20	20	30	50	50
Fallzahl Einzelberatung (intern)	20	20	15	15	20	25
Einzeltermine Gremien/Projekte	70	70	50	60	70	70
Summe Veranstaltungstermine	40	70	40	60	70	70
Gremien (Koordination bei GSt)	3	3	3	3	3	3
Langfristige Projekte	3	3	3	3	3	3
Gruppenangebote	5	5	0	4	5	5
Fallzahl Einzelberatung (extern)	50	90	60	80	90	90

Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 08 Gleichstellung in der Verwaltung und Kommune
Teilprodukt1 01 Gleichstellung in der Verwaltung und Kommune



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.336,92	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
4421000 Verkaufserlöse	0,00	300	0	0	0	0
4421001 Verkaufserlöse n. steuerpf.	0,00	0	0	300	300	300
4421005 Verkaufserlöse 19%	0,00	0	300	0	0	0
4423000 Eintrittsgelder	20,00	3.400	0	0	0	0
4423001 Eintrittsgelder n. steuerpf.	0,00	0	3.400	3.400	3.400	3.400
4461100 Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	100	100	100	100
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	1.316,92	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.165,00	0	0	0	0	0
4482000 Kostenerstattung Gemeinden	1.165,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	2.501,92	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Personalaufwendungen	120.069,56	112.500	154.600	156.200	156.300	157.900
5000000 Personalaufwand	120.069,56	112.500	154.600	156.200	156.300	157.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
5292000 Projekte	0,00	500	500	500	500	500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.311,35	11.600	11.500	11.300	11.300	11.300
5411000 Personalaufwand	332,40	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5412100 Fortbildung	80,00	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	57,90	500	500	500	500	500
5422100 Mieten KIM	4.500,00	5.500	5.100	5.200	5.200	5.200
5433000 Bücher, Zeitschriften	54,00	0	0	0	0	0
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	16,99	300	300	300	300	300
5494000 Bewirtung und Unterbringung	75,62	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5495000 Werbekosten	194,44	300	600	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen	125.380,91	124.600	166.600	168.000	168.100	169.700
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-122.878,99	-120.800	-162.800	-164.200	-164.300	-165.900
Ordentliches Ergebnis	-122.878,99	-120.800	-162.800	-164.200	-164.300	-165.900
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-122.878,99	-120.800	-162.800	-164.200	-164.300	-165.900
Ergebnis	-122.878,99	-120.800	-162.800	-164.200	-164.300	-165.900

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	2,00	3,05	2,28	2,26	2,26	2,24
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	1.350	1.347	1.780	1.795	1.796	1.813
Personalintensität	%	88,53	83,95	86,91	87,02	86,97	87,04



Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 09 **Finanzverwaltung**
Teilprodukt1 01 **Finanzmanagement**

Fachausschuss
Finanzausschuss

Ressort
Finanzen

Bereich
Finanzwesen

Produktverantwortung
Birgitt Illing / Christian Aßheuer

Abteilung

Beschreibung

Im Rahmen des Produktes erfolgt die finanzwirtschaftliche Abwicklung des städtischen Haushalts. Hierzu gehören das Verfahren zur Aufstellung des Haushalts, ein wirksames Finanzcontrolling, die Haushaltssicherung, die mittelfristige Finanzplanung sowie die Finanzbuchhaltung, die Zahlungsabwicklung und die Vollstreckung.

Auftragsgrundlage

GO; KomHVO; GemKVO; EigVO

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	30,255	30,255	32,255	31,755	31,755	32,755

Ziele und Kennzahlen

Aufstellen eines ausgeglichenen Haushaltes

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Abweichung vom Haushaltsausgleich in T€ (Überschuss = +, Defizit = -)	-7.315	-4.989	-7.512	435	-16.864	-9.552

Korrekte und zeitnahe Verbuchung der Finanzvorfälle unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung. Hierzu ist die Zahl der automatisierten Buchungsvorgänge zu erhöhen.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	positiv	neutral	positiv

Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 09 Finanzverwaltung
Teilprodukt1 01 Finanzmanagement



Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anteil der automatisierten Buchungsvorgänge am Buchungsaufkommen in Prozent	82	80	85	85	85	85

Durch ein intensives Finanzcontrolling soll die Ausführung des Haushalts überwacht werden. Hierzu werden dem Rat und dem Finanzausschuss unterjährige Budgetberichte vorgelegt. Auf dieser Grundlage können ggf. Steuerungsmaßnahmen ergriffen werden.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	positiv	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Abweichungen von den Budgetvorgaben in T€	-2.430	-1.208	2.150	16.164	0	0



Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 09 Finanzverwaltung
Teilprodukt1 01 Finanzmanagement

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.338,35	0	0	0	0	0
4311000 Verwaltungsgebühren	1.606,41	0	0	0	0	0
4312100 Mahngebühren	-268,06	0	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4421000 Verkaufserlöse	0,00	1.200	0	0	0	0
4421001 Verkaufserlöse n. steuerpf.	0,00	0	0	1.200	1.200	1.200
4421005 Verkaufserlöse 19%	0,00	0	1.200	0	0	0
4461100 Leistungsentgelte	0,00	1.300	0	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	1.300	1.300	1.300	1.300
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	740,94	0	0	0	0	0
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	740,94	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	592.114,15	620.200	620.200	620.200	620.200	620.200
4560000 Zwangsgelder	1.000,00	0	0	0	0	0
4562000 Säumniszuschläge u. ähnliches	298.710,14	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
4562100 Mahn- und Vollstreckungskosten	186.978,18	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
4565000 sonstige Erträge	20.886,47	200	200	200	200	200
4571000 Auflösung Sonderposten	686,35	0	0	0	0	0
4581100 Zuschreibung Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
4582000 Auflösung Rückstellung	23.950,87	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	59.898,85	0	0	0	0	0
4590200 Erträge aus Niederschlagungen	3,29	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	594.193,44	622.700	622.700	622.700	622.700	622.700
Personalaufwendungen	1.573.505,10	1.615.000	2.085.800	2.147.800	2.138.100	2.159.500
5000000 Personalaufwand	1.573.505,10	1.615.000	2.085.800	2.147.800	2.138.100	2.159.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.742,89	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	13.742,89	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Bilanzielle Abschreibungen	1.500,00	3.000	11.500	11.500	11.500	11.500
5711000 Abschreibung Sachanlagen	1.500,00	3.000	11.500	11.500	11.500	11.500
Transferaufwendungen	257.772,34	141.800	141.800	141.800	141.800	141.800
5317000 Zuschuss an priv. Unternehmen	127.670,00	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	130.102,34	134.000	134.000	134.000	134.000	134.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	200	200	200	200	200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-238.557,70	382.800	330.100	335.300	337.300	338.600
5412200 Reisekosten	135,00	900	900	900	900	900
5422100 Mieten KIM	211.200,00	260.300	207.600	211.800	213.800	215.100
5433000 Bücher, Zeitschriften	1.584,85	500	500	500	500	500
5437000 Nebenkosten des Geldverkehrs	40.541,49	45.000	45.000	46.000	46.000	46.000
5439300 Prüfungskosten	77.655,10	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
5443000 Mitgliedsbeiträge	190,00	0	0	0	0	0
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	59,50	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-570.032,33	0	0	0	0	0
5477000 Abschreibungen auf Forderungen	108,69	0	0	0	0	0
5499000 Kosten Verwaltungstätigkeit	0,00	300	300	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen	1.607.962,63	2.152.600	2.579.200	2.646.400	2.638.700	2.661.400
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.013.769,19	-1.529.900	-1.956.500	-2.023.700	-2.016.000	-2.038.700
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.410,61	0	0	0	0	0
5517000 Zinsen an Kreditinstitute	1.410,61	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	1.410,61	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	-1.410,61	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-1.015.179,80	-1.529.900	-1.956.500	-2.023.700	-2.016.000	-2.038.700
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.015.179,80	-1.529.900	-1.956.500	-2.023.700	-2.016.000	-2.038.700

Produktgruppe **01** **Innere Verwaltung**
Produkt **09** **Finanzverwaltung**
Teilprodukt1 **01** **Finanzmanagement**



Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.791,29	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
4811000 Ertrag interne Leistung	6.791,29	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.000,00	10.000	0	0	0	0
5811000 Kosten interner Leistungsbezug	10.000,00	10.000	0	0	0	0
Ergebnis	-1.018.388,51	-1.532.900	-1.949.500	-2.016.700	-2.009.000	-2.031.700

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	36,95	28,93	24,14	23,53	23,60	23,40
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	17.309	23.271	27.556	28.274	28.191	28.434
Personalintensität	%	93,93	75,03	79,64	79,94	79,80	79,91



Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 09 Finanzverwaltung
Teilprodukt1 01 Finanzmanagement

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-124.968,89	0	200.000	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-124.968,89	0	200.000	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	124.968,89	0	-200.000	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	124.968,89	0	-200.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I02110001 Anschaffung Kassenautomat									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I02110001 Anschaffung Kassenauto- mat	0,0	0,0	0,0	0,0	-200,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	-125,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	-125,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	-125,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	125,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	125,0	0,0	-200,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 09 **Finanzverwaltung**
Teilprodukt1 02 **Erhebung von Steuern und Abgaben**



Fachausschuss
Finanzausschuss

Ressort
Finanzen

Bereich
Steuern und Gebühren

Produktverantwortung
Carsten Goch

Abteilung

Beschreibung

Das Produkt umfasst das Festsetzen von Gemeindesteuern (Gewerbesteuer, Grundsteuer, Vergnügungssteuer, Steuer auf kommerzielle Angebote sexueller Art, Zweitwohnungssteuer und Hundesteuer) und von grundstücksbezogenen Benutzungsgebühren (Abfallbeseitigung und Entwässerung). Hierzu gehört auch die Bearbeitung von Anträgen auf Stundung, Niederschlagung und Erlass. Bei der Abfallbeseitigung kommt die Entgegennahme und Bearbeitung der Aufstellungs- und Änderungsanträge für Abfallgefäße hinzu.

Auftragsgrundlage

Steuergesetzgebung, diverse Satzungen der Stadt Iserlohn, Kommunalabgabengesetz

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	4.785	4.785	4.785	4.785	4.785	5.785
Anzahl der Gewerbesteuerbescheide	5.238	9.543	5.865	4.891	5.500	5.000
Anzahl der Bescheide für Grundsteuer B	35.354	35.898	35.292	35.434	35.500	35.500
Anzahl der Vergnügungssteuerbescheide	194	187	122	73	100	75
Anzahl der Hundesteuerbescheide	6.579	6.609	6.583	6.903	6.600	6.950
Anzahl der Zweitwohnungssteuerbescheide (ab 2010)	288	249	214	206	225	210
Anzahl der Bescheide für Steuer auf sex. Angebote (ab 2011)	68	49	122	17	100	50
Anzahl der Bescheide für Wettbürosteuer (ab 2016)	6	15	8	6	10	8



Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 09 **Finanzverwaltung**
Teilprodukt1 02 **Erhebung von Steuern und Abgaben**

Ziele und Kennzahlen

Rechtzeitige und vollständige Festsetzung und Erhebung aller Steuern durch Steuerbescheide

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	neutral	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Steuerpflichtigen (Datenerfassung ab 2014)	47.727	52.550	48.206	47.530	48.035	47.793

Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 09 Finanzverwaltung
Teilprodukt1 02 Erhebung von Steuern und Abgaben



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	886,40	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4311000 Verwaltungsgebühren	886,40	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Sonstige ordentliche Erträge	310,00	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	310,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	1.196,40	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Personalaufwendungen	404.277,61	321.300	377.500	409.100	409.600	385.900
5000000 Personalaufwand	404.277,61	321.300	377.500	409.100	409.600	385.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.200	0	0	0
5281000 Wareneinkauf	0,00	0	1.200	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.453,10	26.200	25.100	25.500	25.700	25.800
5422100 Mieten KIM	15.400,00	18.700	17.600	18.000	18.200	18.300
5433000 Bücher, Zeitschriften	0,00	400	400	400	400	400
5457000 AWers. an priv. Untern	7.791,10	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-1.738,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	425.730,71	347.500	403.800	434.600	435.300	411.700
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-424.534,31	-346.300	-402.600	-433.400	-434.100	-410.500
Ordentliches Ergebnis	-424.534,31	-346.300	-402.600	-433.400	-434.100	-410.500
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-424.534,31	-346.300	-402.600	-433.400	-434.100	-410.500
Ergebnis	-424.534,31	-346.300	-402.600	-433.400	-434.100	-410.500

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	0,28	0,35	0,30	0,28	0,28	0,29
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	4.583	3.757	4.314	4.643	4.651	4.399
Personalintensität	%	80,12	83,97	84,99	86,08	85,96	85,04



Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 10 **Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes**
Teilprodukt1 01 **Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes**

Fachausschuss
Haupt- und Personalausschuss

Ressort
Zentrale Dienste

Bereich
Stadtmarketing, Einkauf und Servicebetriebe

Produktverantwortung
Thomas Pütter

Abteilung

Beschreibung

Der Bereich Zentraler Einkauf und Servicebetriebe bietet in seinem Produkt "Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes" Serviceleistungen innerhalb der Stadt Iserlohn an, die von allen Organisationseinheiten gleichermaßen zur Erledigung ihrer Aufgaben benötigt werden. Zu den Leistungen des Bereiches zählen insbesondere der Zentrale Einkauf (inkl. Beratung); Druckerei-, Post-, Boten-, Transport- und Auskunftsdienste; Bereitstellung von TK-Anlagen; die Telefonzentrale sowie die Verwaltung des Fuhrparks und der Stellplätze.

Auftragsgrundlage

Verdingungsordnung für Leistungen (VOL); Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen (VOB); Dienstanweisung für das Vergabewesen; Vergabegrundsätze nach der Gemeindehaushaltsverordnung; Festlegungen/Festsetzungen in Haushaltsplänen; Budgetbuch; Tariftreue- und Vergabegesetz

☒ Pflichtaufgabe

☒ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	12,358	12,127	14,126	15,542	15,542	19,042
Anzahl der gedruckten schwarz-weiß-Seiten in der Druckerei	1.690.000	1.180.358	1.072.000	1.050.000	1.400.000	1.200.000
Anzahl der gedruckten farbigen Seiten in der Druckerei	200.000	125.650	123.000	90.000	150.000	160.000
Anzahl der Telefon-Nebenstellen des Hauptanschlusses 217-0	990	1.050	1.100	1.028	1.175	1.100
Anzahl der sonstigen Telefon-Amtsanschlüsse	159	180	189	195	200	200
Anzahl der Handys	301	317	498	502	558	565
Kosten der Telekommunikation in €	180.000	158.060	199.000	222.000	240.000	255.800

Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 10 Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes
Teilprodukt1 01 Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	279.536,92	21.300	20.800	20.400	20.000	20.000
4141000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	120.534,64	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	159.002,28	21.300	20.800	20.400	20.000	20.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.504,59	56.200	60.100	60.100	60.100	60.100
4411100 Stellplatzvermietung	67.099,57	55.000	0	0	0	0
4411105 Stellplatzvermietung	0,00	0	60.000	60.000	60.000	60.000
4421000 Verkaufserlöse	0,00	100	0	0	0	0
4460000 Ersätze Telefonkosten	405,02	1.000	100	100	100	100
4461100 Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	168.531,34	114.500	35.100	35.100	35.100	35.100
4481000 Kostenerst. v. Land	8.254,87	0	0	0	0	0
4485000 Erstattung im Konzern	32.567,19	22.800	32.000	32.000	32.000	32.000
4485005 Kostenerstatt. v. verb. UN 19%	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
4487000 Kostenerst. v. priv. UN	78.098,78	90.000	0	0	0	0
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	49.610,50	1.700	600	600	600	600
Sonstige ordentliche Erträge	68,81	3.600	13.600	22.600	31.600	31.600
4571000 Auflösung Sonderposten	68,81	3.600	13.600	22.600	31.600	31.600
Ordentliche Erträge	515.641,66	195.600	129.600	138.200	146.800	146.800
Personalaufwendungen	684.197,65	861.600	997.600	1.031.000	1.025.400	1.035.700
5000000 Personalaufwand	684.197,65	861.600	997.600	1.031.000	1.025.400	1.035.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.195,11	143.000	144.000	99.000	99.000	99.000
5242000 Reinigungskosten	20.876,48	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5251100 KFZ Betriebsstoffe	17,00	0	0	0	0	0
5255300 Geschäftsausstattung	13.309,02	20.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5279000 Verwaltungsaufwand	2.992,61	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	95.000	104.000	59.000	59.000	59.000
Bilanzielle Abschreibungen	74.296,44	130.800	72.200	69.900	73.800	75.800
5711000 Abschreibung Sachanlagen	61.632,06	130.800	72.200	69.900	73.800	75.800
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	12.664,38	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	11.754,28	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	11.754,28	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.177.746,57	1.000.700	985.000	988.600	995.400	996.500
5412200 Reisekosten	143,70	400	400	400	400	400
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	891,45	0	42.200	32.000	32.000	32.000
5422100 Mieten KIM	153.300,00	185.700	186.200	190.000	191.800	192.900
5422200 sonstige Mieten	75.944,50	92.000	75.000	75.000	75.000	75.000
5431100 Büromaterial	76.954,89	51.700	75.000	75.000	75.000	75.000
5432100 Telefon	241.888,82	240.000	260.000	270.000	275.000	275.000
5432200 Internetgebühren	16.498,55	38.700	28.000	28.000	28.000	28.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	4.667,43	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
5434000 Porto	373.258,04	320.000	240.000	240.000	240.000	240.000
5435000 Rundfunkgebühren	11.092,88	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	212.331,86	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	0,06	0	0	0	0	0
5442100 Sonstige Versicherungen	176,25	0	0	0	0	0
5495000 Werbekosten	10.598,14	0	6.000	6.000	6.000	6.000
Ordentliche Aufwendungen	1.985.190,05	2.148.100	2.210.800	2.200.500	2.205.600	2.219.000
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.469.548,39	-1.952.500	-2.081.200	-2.062.300	-2.058.800	-2.072.200
Ordentliches Ergebnis	-1.469.548,39	-1.952.500	-2.081.200	-2.062.300	-2.058.800	-2.072.200
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.469.548,39	-1.952.500	-2.081.200	-2.062.300	-2.058.800	-2.072.200
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	62.000,00	62.000	62.400	62.400	62.400	62.400
4811000 Ertrag interne Leistung	62.000,00	62.000	62.400	62.400	62.400	62.400



Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 10 Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes
Teilprodukt1 01 Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ergebnis	-1.407.548,39	-1.890.500	-2.018.800	-1.999.900	-1.996.400	-2.009.800

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	25,97	9,11	5,86	6,28	6,66	6,62
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	21.370	23.223	23.620	23.510	23.564	23.707
Personalintensität	%	32,13	38,62	42,17	43,83	43,44	43,61

Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 10 Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes
Teilprodukt1 01 Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.300,99	9.000	28.400	0	7.000	7.000	7.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.300,99	9.000	28.400	0	7.000	7.000	7.000
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	86.200,53	394.000	359.600	0	89.000	89.000	89.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86.200,53	394.000	359.600	0	89.000	89.000	89.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-82.899,54	-385.000	-331.200	0	-82.000	-82.000	-82.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-82.899,54	-385.000	-331.200	0	-82.000	-82.000	-82.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I02500001 Erwerb von Inventar									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	56,4	80,0	110,0	0,0	65,0	65,0	65,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	56,4	80,0	110,0	0,0	65,0	65,0	65,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	56,4	80,0	110,0	0,0	65,0	65,0	65,0
Saldo I02500001 Erwerb von Inventar	0,0	0,0	-56,4	-80,0	-110,0	0,0	-65,0	-65,0	-65,0
I02500003 Erweiterung Telefonanlage									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I02500003 Erweiterung Telefonanlage	0,0	0,0	-0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I02500004 Erwerb von Mobiliar / behindertenger. Arbeitsplatz									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	2,0	3,3	9,0	7,0	0,0	7,0	7,0	7,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	2,0	0,0	9,0	7,0	0,0	7,0	7,0	7,0
6818000 Inv.-Zuwendungen übr. Bereiche	0,0	0,0	3,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	2,0	3,3	9,0	7,0	0,0	7,0	7,0	7,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	4,6	9,0	9,0	0,0	9,0	9,0	9,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	4,6	9,0	9,0	0,0	9,0	9,0	9,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	4,6	9,0	9,0	0,0	9,0	9,0	9,0
Saldo I02500004 Erwerb von Mobiliar / behindertenger. Arbeitsplatz	0,0	2,0	-1,3	0,0	-2,0	0,0	-2,0	-2,0	-2,0
I02500005 Projekt ""Hansahaus""									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	7,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	7,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	7,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I02500005 Projekt ""Hansahaus""	0,0	0,0	-7,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I02500007 Erwerb von Smartphones									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	3,9	15,0	19,2	0,0	15,0	15,0	15,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	3,9	15,0	19,2	0,0	15,0	15,0	15,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	3,9	15,0	19,2	0,0	15,0	15,0	15,0



Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 10 Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes
Teilprodukt1 01 Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Saldo I02500007 Erwerb von Smartphones	0,0	0,0	-3,9	-15,0	-19,2	0,0	-15,0	-15,0	-15,0
I02500008 Einrichtung Bömmgen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	290,0	0,0	290,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	290,0	0,0	290,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	290,0	0,0	290,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I02500008 Einrichtung Bömmgen	0,0	-290,0	0,0	-290,0	-150,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I02500009 Einrichtung Bürgerbüro									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I02500009 Einrichtung Bürgerbüro	0,0	0,0	0,0	0,0	-30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I02500010 E-Bike Beschaffung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I02500010 E-Bike Beschaffung	0,0	0,0	0,0	0,0	-20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I02500012 Lastenräder									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	21,4	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	21,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	21,4	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	21,4	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	21,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	21,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	12,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	12,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	12,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-12,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	-288,0	-82,9	-385,0	-331,2	0,0	-82,0	-82,0	-82,0

Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 11 **Ausschreibungen, Submissionen**
Teilprodukt1 01 **Ausschreibungen, Submissionen**



Fachausschuss
Finanzausschuss

Ressort
Finanzen

Bereich
Büro für Beteiligungen, Steuerrecht und Vergaben

Produktverantwortung
Renate Smarza

Abteilung

Beschreibung

Das Produkt "Ausschreibungen, Submissionen" umfasst zunächst die Vorbereitung von Ausschreibungen und den Versand der Ausschreibungsunterlagen. Die Submissionen werden im Weiteren vorbereitet und durchgeführt sowie die abgegebenen Angebote formell und rechnerisch geprüft.

Auftragsgrundlage

Verfahrensordnung für die Vergabe öffentlicher Liefer- und Dienstleistungen unterhalb der EU-Schwellenwerte (Unterschwellenvergabeordnung - UVgO); Verordnung über die Vergabe öffentlicher Aufträge (Vergabeordnung - VGV); Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen (VOB); Dienstanweisung für das Vergabewesen; Vergabegrundsätze nach der Gemeindehaushaltsverordnung

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,710	1,710	1,710	1,710	2,710	2,710
Anzahl der Submissionen in der ZVSt.	324	331	244	274	250	230

Ziele und Kennzahlen

Alle Submissionsverfahren werden unabhängig und ordnungsgemäß durchgeführt.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	neutral	positiv	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beanstandungsquote in %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Verfahrensfehlerquote in %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 11 Ausschreibungen, Submissionen
Teilprodukt1 01 Ausschreibungen, Submissionen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Personalaufwendungen	177.096,92	142.200	177.700	181.200	182.900	184.700
5000000 Personalaufwand	177.096,92	142.200	177.700	181.200	182.900	184.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.400,00	9.200	7.600	7.700	7.800	7.800
5422100 Mieten KIM	7.400,00	9.000	7.400	7.500	7.600	7.600
5433000 Bücher, Zeitschriften	0,00	200	200	200	200	200
Ordentliche Aufwendungen	184.496,92	151.400	185.300	188.900	190.700	192.500
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-184.496,92	-151.400	-185.300	-188.900	-190.700	-192.500
Ordentliches Ergebnis	-184.496,92	-151.400	-185.300	-188.900	-190.700	-192.500
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-184.496,92	-151.400	-185.300	-188.900	-190.700	-192.500
Ergebnis	-184.496,92	-151.400	-185.300	-188.900	-190.700	-192.500

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	—	—	—	—	—	—
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	1.986	1.637	1.980	2.018	2.037	2.057
Personalintensität	%	68,83	65,59	64,49	64,48	64,45	64,47

Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 12 **Rechnungsprüfungen**
Teilprodukt1 01 **Rechnungsprüfungen**



Fachausschuss
Rechnungsprüfungsausschuss

Ressort
Haupt- und Personalausschuss

Produktverantwortung
Markus Dederich

Abteilung

Beschreibung

Die Rechnungsprüfung prüft als neutrale Institution das Verwaltungshandeln auf Ordnungsmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit, ermittelt Defizite und analysiert deren Ursachen. Zur Verbesserung der Aufgabenerledigung werden konkrete Hinweise gegeben. Die Rechnungsprüfung leistet zusätzlich durch Beratung einen Beitrag zur ordnungsgemäßen und wirtschaftlichen Aufgabenerledigung der Verwaltung.

Auftragsgrundlage

10. Teil der Gemeindeordnung NRW (GO. NRW)
Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Iserlohn

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	7,000	7,000	7,000	7,000	8,000	9,000



Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 12 Rechnungsprüfungen
Teilprodukt1 01 Rechnungsprüfungen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Privatrechtliche Leistungsentgelte	450,00	450	450	450	450	450
4461100 Leistungsentgelte	450,00	450	0	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	450	450	450	450
Ordentliche Erträge	450,00	450	450	450	450	450
Personalaufwendungen	628.159,92	710.400	747.000	780.700	783.500	791.300
5000000 Personalaufwand	628.159,92	710.400	747.000	780.700	783.500	791.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Transferaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.120,50	40.850	41.800	42.200	42.400	42.500
5412100 Fortbildung	210,00	2.900	3.300	3.300	3.300	3.300
5412200 Reisekosten	0,00	250	400	400	400	400
5422100 Mieten KIM	16.800,00	20.400	19.100	19.500	19.700	19.800
5433000 Bücher, Zeitschriften	530,40	500	600	600	600	600
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	18,00	1.150	1.450	1.450	1.450	1.450
5439300 Prüfungskosten	11.412,10	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5443000 Mitgliedsbeiträge	150,00	150	150	150	150	150
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	0,00	3.500	4.800	4.800	4.800	4.800
Ordentliche Aufwendungen	657.280,42	754.350	789.900	824.000	827.000	834.900
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-656.830,42	-753.900	-789.450	-823.550	-826.550	-834.450
Ordentliches Ergebnis	-656.830,42	-753.900	-789.450	-823.550	-826.550	-834.450
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-656.830,42	-753.900	-789.450	-823.550	-826.550	-834.450
Ergebnis	-656.830,42	-753.900	-789.450	-823.550	-826.550	-834.450

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	0,07	0,06	0,06	0,05	0,05	0,05
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	7.075	8.155	8.439	8.803	8.835	8.920
Personalintensität	%	86,30	84,36	85,11	85,50	85,43	85,46

Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 12 Rechnungsprüfungen
Teilprodukt1 01 Rechnungsprüfungen



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.000	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-4.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I01000004 Erwerb Vermögensgegenstände									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	4,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	4,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	4,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I01000004 Erwerb Vermögensgegenstände	0,0	-4,0	0,0	-4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	-4,0	0,0	-4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 13 **Personalvertretungen**
Teilprodukt1 01 **Personalvertretungen**

Fachausschuss

Haupt- und Personalausschuss

Ressort

Personalrat

Produktverantwortung

Christoph Bühner für Personalvertretung
Anja Ketzer für Schwerbehindertenvertretung

Abteilung**Beschreibung**

Die Personalvertretung beinhaltet eine vertrauensvolle Zusammenarbeit mit der Dienststelle zur Erfüllung der dienstlichen Aufgaben und zum Wohle der Beschäftigten im Rahmen der Gesetze und Tarifverträge. Die Beteiligungsrechte werden zum Wohle der Beschäftigten wahrgenommen.

Auftragsgrundlage

LPVG NW u. a.

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt (inkl. 4 Stellen für freigestellte Personalratsmitglie- der)	5,000	5,500	5,500	5,500	5,500	5,500

Produktgruppe **01** **Innere Verwaltung**
Produkt **13** **Personalvertretungen**
Teilprodukt1 **01** **Personalvertretungen**



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
4461100 Leistungsentgelte	0,00	200	0	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	0,00	200	200	200	200	200
Personalaufwendungen	510.118,17	427.700	358.500	361.100	360.100	363.700
5000000 Personalaufwand	510.118,17	427.700	358.500	361.100	360.100	363.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.868,10	9.300	10.800	10.500	10.500	10.500
5292000 Projekte	3.868,10	9.300	10.800	10.500	10.500	10.500
Transferaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.846,38	34.150	36.550	38.220	38.420	38.520
5412100 Fortbildung	7.860,83	11.200	14.700	15.700	15.700	15.700
5412200 Reisekosten	695,26	2.600	2.600	3.000	3.000	3.000
5422100 Mieten KIM	15.000,00	18.200	17.100	17.400	17.600	17.700
5433000 Bücher, Zeitschriften	981,30	1.100	1.100	1.300	1.300	1.300
5491000 Verfügungsmittel	308,99	850	850	820	820	820
5494000 Bewirtung und Unterbringung	0,00	200	200	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	538.832,65	471.250	405.950	409.920	409.120	412.820
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-538.832,65	-471.050	-405.750	-409.720	-408.920	-412.620
Ordentliches Ergebnis	-538.832,65	-471.050	-405.750	-409.720	-408.920	-412.620
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-538.832,65	-471.050	-405.750	-409.720	-408.920	-412.620
Ergebnis	-538.832,65	-471.050	-405.750	-409.720	-408.920	-412.620

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	–	0,04	0,05	0,05	0,05	0,05
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	5.800	5.095	4.337	4.379	4.371	4.410
Personalintensität	%	83,10	86,15	82,60	82,31	82,18	82,26

Erläuterungen zu den Produktsachkonten

Die Produktsachkonten werden aufgeteilt in folgende Kostenstelle:

0010 Personalrat

0011 Schwerbehindertenvertretung



Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	14	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung KIM
Teilprodukt1	01	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung KIM

Fachausschuss
Finanzausschuss

Ressort
Finanzen

Bereich
Finanzwesen

Produktverantwortung
Birgitt Illing

Abteilung

Beschreibung
Das Produkt umfasst die finanzwirtschaftliche Abwicklung zwischen dem Wirtschaftsplan des KIM und dem städtischen Haushalt.

Auftragsgrundlage
Aufgabenübertragung durch den Bürgermeister

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 14 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung KIM
Teilprodukt1 01 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung KIM



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	770.000,00	795.700	721.500	714.100	721.200	728.400
4485000 Erstattung im Konzern	770.000,00	795.700	721.500	714.100	721.200	728.400
Ordentliche Erträge	770.000,00	795.700	721.500	714.100	721.200	728.400
Personalaufwendungen	453.528,08	409.200	338.000	344.900	348.400	351.900
5000000 Personalaufwand	453.528,08	409.200	338.000	344.900	348.400	351.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	710.547,70	700	700	700	700	700
5412200 Reisekosten	547,70	700	700	700	700	700
5455000 AWers. an Unterneh. Beteil. SV	710.000,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	1.164.075,78	409.900	338.700	345.600	349.100	352.600
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-394.075,78	385.800	382.800	368.500	372.100	375.800
Ordentliches Ergebnis	-394.075,78	385.800	382.800	368.500	372.100	375.800
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-394.075,78	385.800	382.800	368.500	372.100	375.800
Ergebnis	-394.075,78	385.800	382.800	368.500	372.100	375.800

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	66,15	194,12	213,02	206,63	206,59	206,58
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	12.531	4.431	3.619	3.692	3.730	3.767
Personalintensität	%	27,32	75,14	70,89	70,89	70,90	70,90



Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	15	Märkischer Stadtbetrieb Iserlohn/Hemer
Teilprodukt1	01	Märkischer Stadtbetrieb Iserlohn/Hemer

Fachausschuss
Finanzausschuss

Ressort
Finanzen

Bereich
Finanzwesen

Produktverantwortung
Birgitt Illing

Abteilung

Beschreibung

Das Produkt umfasst die finanzwirtschaftliche Abwicklung zwischen dem Wirtschaftsplan des Märkischen Stadtbetriebes Iserlohn / Hemer und dem städtischen Haushalt.

Auftragsgrundlage

Aufgabenübertragung durch Bürgermeister

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Produktgruppe 01 Innere Verwaltung
Produkt 15 Märkischer Stadtbetrieb Iserlohn/Hemer
Teilprodukt1 01 Märkischer Stadtbetrieb Iserlohn/Hemer



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.359,37	90.400	90.400	90.400	0	0
4485000 Erstattung im Konzern	90.359,37	90.400	90.400	90.400	0	0
Ordentliche Erträge	90.359,37	90.400	90.400	90.400	0	0
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	2.500	1.500	4.500	7.500	10.500
5711000 Abschreibung Sachanlagen	0,00	2.500	1.500	4.500	7.500	10.500
Transferaufwendungen	0,00	490.000	499.600	569.600	724.600	724.600
5315000 Zuschuss	0,00	490.000	499.600	569.600	574.600	574.600
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	0	0	0	150.000	150.000
Ordentliche Aufwendungen	0,00	492.500	501.100	574.100	732.100	735.100
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	90.359,37	-402.100	-410.700	-483.700	-732.100	-735.100
Finanzerträge	480.241,41	10.000	0	0	0	0
4651000 Gewinnanteile v. verb. UN	480.241,41	10.000	0	0	0	0
Finanzerträge	480.241,41	10.000	0	0	0	0
Finanzergebnis	480.241,41	10.000	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	570.600,78	-392.100	-410.700	-483.700	-732.100	-735.100
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	570.600,78	-392.100	-410.700	-483.700	-732.100	-735.100
Ergebnis	570.600,78	-392.100	-410.700	-483.700	-732.100	-735.100

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	–	18,36	18,04	15,75	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	–	5.324	5.354	6.134	7.822	7.854
Personalintensität	%	–	–	–	–	–	–



Produktgruppe 01 **Innere Verwaltung**
Produkt 15 **Märkischer Stadtbetrieb Iserlohn/Hemer**
Teilprodukt1 01 **Märkischer Stadtbetrieb Iserlohn/Hemer**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für Baumaßnahmen	276.719,15	500.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	276.719,15	500.000	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-276.719,15	-500.000	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-276.719,15	-500.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I02000008 Straßensanierung									
für Baumaßnahmen	0,0	-250,0	276,7	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-250,0	276,7	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-250,0	276,7	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I02000008 Straßensanierung	0,0	-45,8	-276,7	-500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	-45,8	-276,7	-500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Haushaltsplan

Produktbereich 02
Sicherheit und Ordnung



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.213.949,09	1.126.500	1.096.200	1.058.300	989.800	998.500
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.952.679,20	10.820.140	11.876.100	12.008.300	12.195.200	12.424.300
Privatrechtliche Leistungsentgelte	83.733,18	144.400	102.850	102.850	102.850	102.850
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	303.278,91	605.500	445.280	564.200	606.500	506.500
Sonstige ordentliche Erträge	782.347,44	1.489.100	1.680.300	1.687.600	1.703.600	1.703.600
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	13.335.987,82	14.185.640	15.200.730	15.421.250	15.597.950	15.735.750
Personalaufwendungen	15.433.833,71	16.386.000	18.079.800	18.786.300	18.949.600	19.173.800
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.863.354,56	2.903.600	2.717.200	2.772.400	2.819.100	2.726.700
Bilanzielle Abschreibungen	1.331.685,79	1.259.200	1.455.400	1.409.000	1.496.100	1.585.500
Transferaufwendungen	400.025,97	420.500	524.300	526.400	526.400	526.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.100.954,71	4.947.140	5.500.790	5.530.080	5.702.080	5.725.390
Ordentliche Aufwendungen	24.129.854,74	25.916.440	28.277.490	29.024.180	29.493.280	29.737.790
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.793.866,92	-11.730.800	-13.076.760	-13.602.930	-13.895.330	-14.002.040
Finanzerträge	0,00	500	500	500	500	500
Finanzerträge	0,00	500	500	500	500	500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0,00	500	500	500	500	500
Ordentliches Ergebnis	-10.793.866,92	-11.730.300	-13.076.260	-13.602.430	-13.894.830	-14.001.540
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-10.793.866,92	-11.730.300	-13.076.260	-13.602.430	-13.894.830	-14.001.540
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	702.334,58	660.800	785.300	817.200	827.100	837.200
Ergebnis	-11.496.201,50	-12.391.100	-13.861.560	-14.419.630	-14.721.930	-14.838.740



Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	184.007,07	320.000	160.000	0	160.000	160.000	160.000
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	184.007,07	320.000	160.000	0	160.000	160.000	160.000
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	1.369.034,34	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	731.013,50	2.727.500	1.990.400	0	2.500.000	2.020.000	1.805.000
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	-212,10	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.099.835,74	2.727.500	1.990.400	0	2.500.000	2.020.000	1.805.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.915.828,67	-2.407.500	-1.830.400	0	-2.340.000	-1.860.000	-1.645.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo der Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.915.828,67	-2.407.500	-1.830.400	0	-2.340.000	-1.860.000	-1.645.000

Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 01 **Statistik**
Teilprodukt1 01 **Statistik**



Fachausschuss

Ausschuss für Planung und Stadtentwicklung

Ressort

Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz

Produktverantwortung

Barbara Koll

Abteilung

Statistikstelle

Beschreibung

Das Produkt Statistik beinhaltet die Sammlung und sachgerechte sowie zielorientierte Aufbereitung statistischen Zahlen- und Datenmaterials. Ein weiterer Bestandteil des Produktes ist die Durchführung von Umfragen im Auftrag von Politik und Verwaltung. Die erarbeiteten Daten bilden eine wichtige Grundlage für die politische und verwaltungsinterne Entscheidungsfindung und dienen der Information von Institutionen und Bürgern.

Auftragsgrundlage

AgrStatG, BStatG, DV AgrStatG NRW, DSG NRW, Dienstanweisung für die Kommunalstatistik und die Statistikstelle der Stadt Iserlohn vom 05.11.2004 und weitere

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,660	1,660	2,160	2,123	1,623	1,623
Anzahl der Anfragen aus Politik und Verwaltung	47	40	44	57	50	100
Anzahl externer Anfragen	18	27	28	23	30	20
Anzahl durchgeführter Umfragen	3	4	2	0	5	5
Einwohnerzahl	93.757	93.404	91.815	92.898	92.500	93.600
Einwohnerzahl in Tsd.	93,76	93,40	91,81	92,90	92,50	93,60



Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 01 Statistik
Teilprodukt1 01 Statistik

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	230,00	300	300	300	300	300
4311000 Verwaltungsgebühren	230,00	300	300	300	300	300
Ordentliche Erträge	230,00	300	300	300	300	300
Personalaufwendungen	68.842,48	111.900	120.500	121.200	120.800	122.000
5000000 Personalaufwand	68.842,48	111.900	120.500	121.200	120.800	122.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.300,00	7.700	6.700	6.800	6.800	6.800
5412200 Reisekosten	0,00	100	100	100	100	100
5422100 Mieten KIM	4.900,00	5.900	4.900	5.000	5.000	5.000
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	0,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
5443000 Mitgliedsbeiträge	400,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	74.142,48	120.100	127.700	128.500	128.100	129.300
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-73.912,48	-119.800	-127.400	-128.200	-127.800	-129.000
Ordentliches Ergebnis	-73.912,48	-119.800	-127.400	-128.200	-127.800	-129.000
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-73.912,48	-119.800	-127.400	-128.200	-127.800	-129.000
Ergebnis	-73.912,48	-119.800	-127.400	-128.200	-127.800	-129.000

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	0,31	0,25	0,23	0,23	0,23	0,23
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	798	1.298	1.364	1.373	1.369	1.381
Personalintensität	%	92,85	93,17	94,36	94,32	94,30	94,35

Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 02 **Einbürgerungen, Sozialversicherung und Wahlen**
Teilprodukt1 01 **Einbürgerungen, Sozialversicherung und Wahlen**



Fachausschuss
Haupt- und Personalausschuss

Ressort
Bürger, Sicherheit, IT

Bereich
Ressortreferat Bürger, Sicherheit, IT

Produktverantwortung
Roland Ihlbrock

Abteilung
Büro für Einbürgerung, Sozialversicherung, Wahlen

Beschreibung

Das Produkt setzt sich zusammen aus den Aufgabenfeldern Einbürgerung, Sozialversicherung und Wahlen.
 Zu den Sozialversicherungsangelegenheiten gehören die Entgegennahme und Aufnahme von Rentenanträgen, Anträge zur Klärung des Rentenversicherungskonto, Anträge auf Anerkennung von Kindererziehungszeiten und Kinderberücksichtigungszeiten, Auskunft in Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung.
 Einbürgerungen umfassen den Erwerb der deutschen Staatsangehörigkeit nach Maßgabe der Bestimmungen des Staatsangehörigkeitsrechts. Staatsangehörigkeitsfeststellungsverfahren werden hier ebenfalls durchgeführt.
 Die Wahlen (Kommunal-, Landtags-, Bundestags-, Europawahlen, Landwirtschaftskammerwahlen, Ausländer- und Seniorenbeiratswahlen) werden organisiert und ordnungsgemäß durchgeführt, ebenso Bürgerbegehren und Volksentscheide.

Auftragsgrundlage

Kommunal-, Landes-, Bundes-, EuropawahlG und die jeweiligen WahlO, Gesetz über Volksbegehren und Volksentscheid, GO NW und Ratsbeschlüsse
 Staatsangehörigkeitsrecht
 SGB VI

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	5,314	6,314	9,606	8,756	8,756	6,756
Anzahl der Wahlen pro Jahr	0	1	2	2	1	0
Anträge auf Versichertenrenten	848	635	975	200	800	950
Anträge auf Rentenauskunft	0	10	15	5	5	40
Rentenversicherungsrechtliche Kontenklärungen	12	10	10	5	10	5



Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02 Einbürgerungen, Sozialversicherung und Wahlen
Teilprodukt1 01 Einbürgerungen, Sozialversicherung und Wahlen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.038,00	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4311200 Verwaltungsgebühren Einbürgerungen	50.038,00	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.000,00	95.100	0	58.000	100.000	0
4481000 Kostenerstattung Land	58.000,00	95.100	0	58.000	100.000	0
Ordentliche Erträge	108.038,00	130.100	40.000	98.000	140.000	40.000
Personalaufwendungen	449.913,59	562.600	568.300	586.200	589.300	595.200
5000000 Personalaufwand	449.913,59	562.600	568.300	586.200	589.300	595.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.454,96	31.900	2.000	50.200	100.400	2.000
5242000 Reinigungskosten	169,36	0	0	200	400	0
5279000 Verwaltungsaufwand	53.285,60	31.900	2.000	50.000	100.000	2.000
Transferaufwendungen	598,80	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	598,80	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.562,65	117.400	16.600	91.990	142.590	17.100
5412200 Reisekosten	227,10	800	800	800	800	800
5421000 Aufwand ehrenamtliche Kräfte	30.390,00	54.800	0	40.000	60.000	0
5422100 Mieten KIM	9.500,00	11.500	15.300	15.600	15.700	15.800
5422200 sonstige Mieten	11.151,42	2.900	0	4.000	4.000	0
5431100 Büromaterial	441,62	5.900	0	590	590	0
5433000 Bücher, Zeitschriften	1.659,29	1.500	500	1.000	1.500	500
5434000 Porto	46.927,94	40.000	0	30.000	60.000	0
5457000 AWers. an priv. Untern	16.265,28	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	620.530,00	718.900	593.900	735.390	839.290	621.300
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-512.492,00	-588.800	-553.900	-637.390	-699.290	-581.300
Ordentliches Ergebnis	-512.492,00	-588.800	-553.900	-637.390	-699.290	-581.300
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-512.492,00	-588.800	-553.900	-637.390	-699.290	-581.300
Ergebnis	-512.492,00	-588.800	-553.900	-637.390	-699.290	-581.300

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	17,41	18,10	6,74	13,33	16,68	6,44
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	6.680	7.772	6.345	7.857	8.967	6.638
Personalintensität	%	68,08	68,52	80,79	67,43	59,35	80,98

Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 03 Ordnungsangelegenheiten
Teilprodukt1 01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung sowie Gewerbeangelegenheiten



Fachausschuss
Haupt- und Personalausschuss

Ressort
Bürger, Sicherheit und IT

Bereich
Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortung
Angela Schunke

Abteilung
Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten

Beschreibung

Es werden ordnungsrechtliche Gefahren und Beeinträchtigungen abgewehrt, die für Iserlohner Bürger/-innen bestehen oder von diesen ausgehen (ohne die polizeilichen Aufgaben der Kriminalitätsvermeidung und -bekämpfung). Für Veranstaltungen im Stadtgebiet wird die Funktion des Zentralen Ansprechpartners wahrgenommen, der für die Koordinierung sicherheitsrelevanter Aspekte zwischen den beteiligten Behörden und dem Veranstalter zuständig ist. Im Rahmen von Großveranstaltungen müssen umfangreiche Sicherheitskonzepte erstellt werden. Hier obliegt die Leitung des einzuberufenden Koordinierungsgremiums dem Bereich Sicherheit und Ordnung.

Auftragsgrundlage

OBG NW, VwVG, PsychKG, Abfall-, Wasser- Sprengstoffrecht, BImSchG, LImSchG, Straßenwege-, Straßenreinigungs-, Landeshunde-, Jagd-, Sammlungs-, SchulpflichtG NW, GewO, GastG, über 20 weitere VO

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	17,899	17,899	20,530	20,530	20,230	20,130
Auskünfte aus dem Gewerberegister	949	953	897	837	1.000	1.000
Gewerbebeanmeldungen	611	665	687	746	800	800
Gewerbeummeldungen	267	226	240	225	250	250
Gewerbeabmeldungen	631	635	564	536	650	650
Gebühreneinnahmen für Gewerbeangelegenheiten (in €)	30.720	31.800	37.010	41.966	30.000	30.000
Gewerbeuntersagungsverfahren	42	24	18	13	30	30
Gewerbebestand	6.253	6.463	6.654	6.864	6.450	6.450
Gaststättengenehmigungen	24	21	11	13	30	30
Vorübergehende Genehmigungen nach § 12 GastG	150	181	74	52	180	180
Erteilte Konzessionen für Spielhallen	1	1	1	2	2	2
Durch den Bereich veranlasste Bestattungen von Leichen	46	77	58	37	65	60
Anzahl der Verwarnungsgeldverfahren	68	36	72	31	100	100



Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 03 Ordnungsangelegenheiten
Teilprodukt1 01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung sowie Gewerbeangelegenheiten

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Bußgeldverfahren	44	67	530	506	60	60
Genehmigung für gefährliche (§ 3) und bestimmte (§ 10) Hunde	14	19	11	10	10	10
Beißvorfälle	10	22	17	19	10	10
Eingeleitete Bußgeldverfahren nach dem Landeshundegesetz, §§ 3, 10 und 11	13	27	2	4	15	10
Ausgesprochene Untersagungen nach dem LHundeG §§ 3, 10 und 11	5	7	0	1	5	5
Trödel- und Spezialmärkte	16	25	4	13	30	30
Stadtfeste	13	13	5	4	15	15
Ausnahmen nach dem LImSchG (Osterfeuer, etc.)	102	81	3	18	120	120
Unterbringungsverfahren nach PsychKG	297	385	382	391	380	400
Beschwerdemanagement zu ordnungsrechtlichen Vorfällen	11.850	10.800	11.150	12.910	14.000	14.000
Anzahl der Fundsachen (bis 2021)	441	372	345	270	0	0
Bußgelder (in €)	6.765	17.852	150.270	135.882	15.000	15.000

Ziele und Kennzahlen

Gewährleistung der Sicherheit in der Stadt, soweit es sich nicht um polizeiliche Aufgaben der Kriminalitätsvorbeugung und -bekämpfung handelt (ab 2005)

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	neutral	neutral	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zahl der Tage, in denen die Außendienstpräsenz in der Innenstadt ausgeweitet wird (werktags bis 22 h, Nächte samstags/sonntags bis 2 h)	350	360	364	364	365	365

Zügige Bearbeitung von Anträgen und Erlaubnissen

Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 03 **Ordnungsangelegenheiten**
Teilprodukt1 01 **Allgemeine Sicherheit und Ordnung sowie Gewerbeangelegenheiten**



Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	neutral	neutral	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Gebührenpflichtige Gewerbeauskünfte in zwei Arbeitstagen geben (in %)	90	90	90	90	90	90
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Innerhalb von einem Arbeitstag bearbeitete Gewerbeabmeldungen (in %)	85	85	85	85	85	85
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Innerhalb von einem Arbeitstag durchgeführte Gewerbeummeldungen (in %)	85	85	85	85	85	85
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zahl der innerhalb von 1 Arbeitstag bearbeiteten Gewerbeanmeldungen bei persönl. Vorsprache (in %)	80	80	80	80	80	80
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zahl der innerhalb von 2 Arbeitstagen bearbeiteten schriftlichen Gewerbeanmeldungen (in %)	20	20	20	20	20	20



Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 03 Ordnungsangelegenheiten
Teilprodukt1 01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung sowie Gewerbeangelegenheiten

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.393,66	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
4161000 Auflösung Sonderposten	8.393,66	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	126.212,00	106.400	106.400	106.400	106.400	106.400
4311000 Verwaltungsgebühren	126.212,00	106.400	106.400	106.400	106.400	106.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.135,05	22.700	20.400	20.400	20.400	20.400
4411000 Mieten und Pachten	12.000,00	20.000	0	0	0	0
4411005 Mieten und Pachten 19%	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
4421000 Verkaufserlöse	26,00	2.300	0	0	0	0
4461100 Leistungsentgelte	109,05	400	0	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	400	400	400	400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.075,56	66.700	66.700	66.700	66.700	66.700
4485000 Erstattung im Konzern	0,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
4488000 Kostenerstattung Gefahrenabwehr	41.075,56	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Sonstige ordentliche Erträge	124.152,63	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4561000 Bußgelder	124.082,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4583000 Wertberichtigung Forderungen	70,63	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	311.968,90	224.200	221.900	221.900	221.900	221.900
Personalaufwendungen	940.637,19	1.271.500	1.251.600	1.279.000	1.276.200	1.289.000
5000000 Personalaufwand	940.637,19	1.271.500	1.251.600	1.279.000	1.276.200	1.289.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	644.180,66	566.500	291.500	291.500	291.500	291.500
5255200 Unterhalt. Masch., techn. Anlagen	1.820,21	0	0	0	0	0
5279000 Zwangsmaßnahmen	44.565,30	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
5291000 Dienstleistung Gefahrenabwehr	597.795,15	520.000	245.000	245.000	245.000	245.000
Bilanzielle Abschreibungen	7.357,67	6.800	7.300	7.300	7.300	7.200
5711000 Abschreibung Sachanlagen	6.923,77	6.800	7.300	7.300	7.300	7.200
5712000 Abschreibungen GWG	433,90	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	202.453,05	186.300	257.100	259.200	259.200	259.200
5318000 Zuschuss Tierschutzverein	114.101,05	116.300	187.100	189.200	189.200	189.200
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	88.352,00	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	451.758,57	558.700	463.200	472.500	476.900	479.700
5412100 Fortbildung	165,00	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	1.179,90	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	8.260,12	8.200	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	494.534,14	548.500	461.200	470.500	474.900	477.700
5433000 Bücher, Zeitschriften	657,92	400	400	400	400	400
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	3.236,81	400	400	400	400	400
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	588,83	0	0	0	0	0
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-56.864,15	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	2.246.387,14	2.589.800	2.270.700	2.309.500	2.311.100	2.326.600
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.934.418,24	-2.365.600	-2.048.800	-2.087.600	-2.089.200	-2.104.700
Ordentliches Ergebnis	-1.934.418,24	-2.365.600	-2.048.800	-2.087.600	-2.089.200	-2.104.700
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.934.418,24	-2.365.600	-2.048.800	-2.087.600	-2.089.200	-2.104.700
Ergebnis	-1.934.418,24	-2.365.600	-2.048.800	-2.087.600	-2.089.200	-2.104.700

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	13,89	8,66	9,77	9,61	9,60	9,54
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	24.181	27.998	24.260	24.674	24.691	24.857
Personalintensität	%	39,72	46,06	51,33	51,58	51,38	51,55

Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 03 Ordnungsangelegenheiten
Teilprodukt1 01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung sowie Gewerbeangelegenheiten



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	160.000	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	160.000	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.228,27	240.000	0	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	-212,10	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.016,17	240.000	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.016,17	-80.000	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.016,17	-80.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I03210002 Sirenen									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	160,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	160,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	160,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	240,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	240,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	240,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I03210002 Sirenen	0,0	0,0	0,0	-80,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03210003 Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-28,0	2,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-28,0	2,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-28,0	2,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I03210003 Erwerb Geräte	0,0	28,0	-2,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,0	0,0	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7815000 Zuw. f. Inv. an Sondervermögen	0,0	0,0	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	28,0	-3,0	-80,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 03 **Ordnungsangelegenheiten**
Teilprodukt1 02 **Bekämpfung von Wirtschaftsdelikten**

Fachausschuss
Haupt- und Personalausschuss

Ressort
Bürger, Sicherheit und IT

Bereich
Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortung
Angela Schunke

Abteilung
Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten

Beschreibung

Das Produkt umfasst alle Schritte, die dazu führen, die Schwarzarbeit sowie den Leistungsmissbrauch als wesentlichen Beitrag bei der Bekämpfung der Arbeitslosigkeit zu reduzieren und zu ahnden. Neben der Markt regulierenden Auswirkung stellen sie einen Beitrag zur Bekämpfung der Arbeitslosigkeit vor allem im Mittelstand und Handwerk dar.

Auftragsgrundlage

GewO, HandwerksO, SchwarzarbeitsG, SGB I, AuslG, StGB, OWiG

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Durchgeführte Hausdurchsuchungen	17	12	0	0	15	20
Rechtskräftig abgeschlossene Bußgeldverfahren	19	8	7	7	15	15
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	3,000	3,000	2,000	2,000	2,000	2,000

Ziele und Kennzahlen

Bekämpfung und Sanktionierung von Schwarzarbeit

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der durchgeführten Bußgeldverfahren	48	55	2	26	20	15

Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 03 **Ordnungsangelegenheiten**
Teilprodukt1 02 **Bekämpfung von Wirtschaftsdelikten**



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	156,00	200	200	200	200	200
4311000 Verwaltungsgebühren	156,00	200	200	200	200	200
Sonstige ordentliche Erträge	61.190,43	216.900	75.000	75.000	75.000	75.000
4561000 Bußgelder	61.140,43	216.900	75.000	75.000	75.000	75.000
4583000 Wertberichtigung Forderungen	50,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	61.346,43	217.100	75.200	75.200	75.200	75.200
Personalaufwendungen	199.593,07	156.200	165.600	167.900	168.600	170.300
5000000 Personalaufwand	199.593,07	156.200	165.600	167.900	168.600	170.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100
5291000 Ermittlungsaufwand	0,00	100	100	100	100	100
Transferaufwendungen	3.510,96	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	3.510,96	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-163.083,06	5.300	5.000	5.100	5.100	5.100
5412200 Reisekosten	54,00	800	800	800	800	800
5422100 Mieten KIM	3.700,00	4.500	4.200	4.300	4.300	4.300
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-166.837,06	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	40.020,97	171.600	180.700	183.100	183.800	185.500
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	21.325,46	45.500	-105.500	-107.900	-108.600	-110.300
Ordentliches Ergebnis	21.325,46	45.500	-105.500	-107.900	-108.600	-110.300
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	21.325,46	45.500	-105.500	-107.900	-108.600	-110.300
Ergebnis	21.325,46	45.500	-105.500	-107.900	-108.600	-110.300

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	153,29	126,52	41,62	41,07	40,91	40,54
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	431	1.855	1.931	1.956	1.964	1.982
Personalintensität	%	426,21	76,63	76,15	76,08	76,01	76,06



Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 03 **Ordnungsangelegenheiten**
Teilprodukt1 03 **Verkehrsangelegenheiten**

Fachausschuss
Verkehrsausschuss

Ressort
Bürger, Sicherheit und IT

Bereich
Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortung
Angela Schunke

Abteilung
Straßenverkehr

Beschreibung

Im Rahmen des Produktes "Verkehrsangelegenheiten" wird die Sicherheit des Straßenverkehrs durch infrastrukturelle Maßnahmen, durch Überwachung des ruhenden und des fließenden Verkehrs sowie durch Verkehrserziehung und -aufklärung verbessert. Darüber hinaus gehören die Erteilung von Sondernutzungserlaubnissen und die Vermietung verschiedener unbebauter Flächen zu diesem Produkt. Die Abteilung Straßenverkehr bearbeitet Anträge zur Durchführung von Großraum- und Schwertransporten. Es werden die verkehrsrechtlichen Anordnungen im Zusammenhang mit der Einrichtung und Durchführung von Baustellen und Veranstaltungen getroffen. Für besondere Situationen werden Ausnahmeregelungen getroffen; außerdem werden alle erforderlichen Maßnahmen durchgeführt, um einen rechtmäßigen Gewerbe- und Gaststättenbetrieb zu gewährleisten. Im Rahmen von Veranstaltungen sind auf den Einzelfall bezogene Verkehrskonzepte zu entwickeln.

Auftragsgrundlage

StVG, StVO, OwiG, Ratsbeschluss

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	17,949	18,095	20,736	21,736	23,364	27,484
davon Stellen Überwachungskräfte des ruhenden Verkehrs	7,149	5,800	5,936	5,936	5,564	10,684
Zugelassene Fahrzeuge in Iserlohn	69.966	70.000	71.163	72.314	70.000	70.000
Zahl der Unfälle in Iserlohn	3.377	3.369	2.961	3.006	3.400	3.400
Zahl der Parkverstöße	33.418	24.873	25.556	22.582	40.000	40.000
Anzahl der Geschwindigkeitsmessungen	195.456	201.389	173.282	155.430	210.000	210.000
Geschwindigkeitsübertretungen	11.260	10.965	8.725	10.389	10.000	10.000
Anordnung v. Verkehrszeichen und -einrichtungen gem. § 45 StVO	101	160	160	147	150	150
Verkehrsregelung an Baustellen auf Straßen	756	907	894	766	800	800
Erlaubnisse für Veranstaltungen auf Straßen incl. Umzüge	111	94	38	107	150	150
Ausnahmegenehmigungen allgemein	408	599	523	601	500	500
Sonderausnahmegenehmigungen (u. a. Ärzte, Handwerker, Schwerbehinderte, Taxen)	379	533	550	568	500	500

Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 03 **Ordnungsangelegenheiten**
Teilprodukt1 03 **Verkehrsangelegenheiten**



Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Abschleppen von Fahrzeugen	315	161	133	204	250	250
Bewohner-Parkausweise	1.633	1.759	1.601	1.622	1.800	1.600
Erteilte Sondernutzungserlaubnisse	842	1.430	784	620	1.000	1.000
Bearbeitung von Großraum- und Schwertransportanträgen (seit Juli 2017)	1.010	972	845	713	1.000	1.000

Ziele und Kennzahlen

Verbesserung der Verkehrssicherheit in der Stadt

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Parkverstöße in Relation zur Zahl der Überwachungskräfte	4.774	4.146	4.232	3.823	5.000	5
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Geschwindigkeitsübertretungen in Relation zu den überwachten Fahrzeugen insgesamt (in %)	6	5	5	7	5	5
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Unfallzahlen in Relation zu den zugelassenen Fahrzeugen (in Prozent)	5	5	4	4	5	5.000



Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 03 Ordnungsangelegenheiten
Teilprodukt1 03 Verkehrsangelegenheiten

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.082,96	7.100	6.900	6.400	5.100	5.100
4161000 Auflösung Sonderposten	7.082,96	7.100	6.900	6.400	5.100	5.100
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280.525,18	290.000	415.000	415.000	415.000	415.000
4311000 Verwaltungsgebühren	186.941,18	190.000	265.000	265.000	265.000	265.000
4321000 Benutzungsgebühren	93.584,00	100.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.590,06	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900
4411000 Mieten und Pachten	5.000,00	6.900	0	0	0	0
4411005 Mieten und Pachten 19%	0,00	0	6.900	6.900	6.900	6.900
4421000 Verkaufserlöse	11.179,85	5.000	0	0	0	0
4421001 Verkaufserlöse n. steuerpf.	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
4461100 Leistungsentgelte	-195,00	0	0	0	0	0
4461200 Versicherungsleistungen	261,00	0	0	0	0	0
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	25.344,21	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.167,56	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
4488000 Kostenerstattung	16.167,56	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
Sonstige ordentliche Erträge	586.117,99	1.197.700	1.519.800	1.511.100	1.511.100	1.511.100
4561000 Bußgelder fließender Verkehr	214.158,39	304.300	304.300	304.300	304.300	304.300
4561100 Bußgelder ruhender Verkehr	370.563,11	893.000	1.215.100	1.206.400	1.206.400	1.206.400
4571000 Auflösung Sonderposten	407,54	400	400	400	400	400
4583000 Wertberichtigung Forderungen	988,95	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	931.483,75	1.539.700	1.986.600	1.977.400	1.976.100	1.976.100
Personalaufwendungen	1.296.339,31	1.523.200	1.722.100	1.786.000	1.821.500	1.839.700
5000000 Personalaufwand	1.296.339,31	1.523.200	1.722.100	1.786.000	1.821.500	1.839.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.995,59	29.400	31.800	31.800	31.800	31.800
5241000 Energiekosten	55,69	0	0	0	0	0
5251000 Fahrzeugkosten	0,00	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
5251100 KFZ Betriebsstoffe	1.525,11	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5255300 Geschäftsausstattung	1.622,60	0	0	0	0	0
5291000 Absperr-/Abschleppmaßnahmen	22.792,19	25.400	27.800	27.800	27.800	27.800
Bilanzielle Abschreibungen	10.885,11	10.000	10.000	8.800	6.100	6.100
5711000 Abschreibung Sachanlagen	10.885,11	10.000	10.000	8.800	6.100	6.100
Transferaufwendungen	71.803,97	58.000	82.000	82.000	82.000	82.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	71.803,97	58.000	82.000	82.000	82.000	82.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.702,06	50.900	63.000	64.100	64.600	64.900
5412200 Reisekosten	428,92	300	300	300	300	300
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	3.298,94	5.800	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	31.600,00	38.300	54.700	55.800	56.300	56.600
5433000 Bücher, Zeitschriften	2.727,04	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	1.544,47	2.600	4.100	4.100	4.100	4.100
5441000 Steuern (KFZ)	120,00	0	0	0	0	0
5442000 Versicherungen KFZ	535,72	0	0	0	0	0
5444000 Gerichts, Sachverst, Gutachterko	71,40	0	0	0	0	0
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-79.028,55	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	1.366.321,92	1.671.500	1.908.900	1.972.700	2.006.000	2.024.500
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-434.838,17	-131.800	77.700	4.700	-29.900	-48.400
Ordentliches Ergebnis	-434.838,17	-131.800	77.700	4.700	-29.900	-48.400
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-434.838,17	-131.800	77.700	4.700	-29.900	-48.400
Ergebnis	-434.838,17	-131.800	77.700	4.700	-29.900	-48.400

Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 03 **Ordnungsangelegenheiten**
Teilprodukt1 03 **Verkehrsangelegenheiten**



Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	68,17	92,11	104,07	100,24	98,51	97,61
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	14.708	18.070	20.394	21.076	21.432	21.629
Personalintensität	%	92,70	89,36	88,79	89,13	89,41	89,47



Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 03 Ordnungsangelegenheiten
Teilprodukt1 03 Verkehrsangelegenheiten

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für Baumaßnahmen	712,95	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.855,35	4.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.568,30	4.000	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.568,30	-4.000	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.568,30	-4.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I03230001 Erwerb von Geräten									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I03230001 Erwerb von Geräten	0,0	0,0	-2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03230002 Erwerb von Meßgeräten									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-0,5	6,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-0,5	6,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-0,5	6,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I03230002 Erwerb von Meßgeräten	0,0	0,5	-6,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03230003 Messtafel & Radarmeßgerät									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-9,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-9,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-9,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I03230003 Messtafel & Radarmeßgerät	0,0	9,0	-1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03230004 Erwerb Parkscheinautomat									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-1.000,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I03230004 Erwerb Parkscheinautomat	0,0	1.000,0	-0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03230005 Sicherungsmaterial Baustellen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	4,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	4,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	4,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I03230005 Sicherungsmaterial Baustellen	0,0	-4,0	0,0	-4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	1.005,5	-10,6	-4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 03 **Ordnungsangelegenheiten**
Teilprodukt1 04 **Leistungen in Einwohnerangelegenheiten**



Fachausschuss
Haupt- und Personalausschuss

Ressort
Bürger, Sicherheit und IT

Bereich
Bürgerservice

Produktverantwortung
Michael Rosin

Abteilung

Beschreibung

Inhalt dieses Produktes ist die Ausstattung sämtlicher deutscher Einwohner Iserlohns mit Pässen und Personalausweisen und der ausländischen Einwohner mit Staatsangehörigkeitsnachweisen. Darüber hinaus werden Leistungen erbracht bei Änderung des Wohnsitzes, Änderung von Namen und Wehrerfassung. Hier erfolgt auch die Verwaltung der Steueridentifikationsnummern. Die Informationsstelle im Foyer sowie das Fundbüro sind ebenfalls Bestandteil dieses Produkts. Neben dem Hauptstandort "Rathaus, Bürgerservice" werden Leistungen des Produkts auch angeboten im Bürgerbüro Letmathe und in der Verwaltungsstelle Hennen.

Auftragsgrundlage

Bundesmeldegesetz, DSGVO, OBG, OWiG, VwVG, Gebührenordnung und GebG, PassG, PersonalausweisG, StAG, AufenthG, GG, SGB VI, WaffenG, EStG

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	16,776	16,776	17,776	18,776	18,776	18,776
Personalausweise	9.747	11.179	10.755	11.014	11.000	11.000
Reisepässe	3.899	4.022	4.381	2.648	3.800	3.800
Kinderausweise	1.078	990	829	1.359	3.000	3.000
Anmeldungen (Gesamtzahl Is., Let., Hen)	4.016	3.982	3.598	3.899	3.500	3.500
Abmeldungen (Gesamtzahl Is., Let., Hen.)	3.950	4.134	3.541	3.502	3.500	3.500
Ummeldungen (innerhalb des Stadtgebietes)	5.844	5.992	5.175	5.054	5.000	5.000
Auskünfte aus der Meldedatei	85.000	95.000	95.000	95.000	100.000	100.000
Ordnungsverfügungen wegen Verletzung der Meldepflicht	15	11	0	0	5	5
Verwarn- und Bußgeldbescheide	234	178	117	85	70	70
Führerscheinanträge	1.357	1.048	1.629	1.588	1.200	1.200
Kfz-Adressänderungen	1.456	1.799	1.579	1.609	1.500	1.500
Kurze tel. oder pers. Beratung / Auskunft	20.000	16.000	20.000	50.000	25.000	25.000



Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 03 **Ordnungsangelegenheiten**
Teilprodukt1 04 **Leistungen in Einwohnerangelegenheiten**

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Polizeiliche Führungszeugnisse	4.470	4.392	3.956	4.514	4.300	4.300
Auszüge aus dem Gewerbezentralregister	276	256	233	267	260	260
Beglaubigungen	2.500	1.982	1.150	2.439	2.000	2.000
Anzahl der Fundsachen (ab 2021)	–	–	–	389	400	400

Ziele und Kennzahlen

Verkürzung der Bearbeitungszeit bei Verlustmeldung v. Ausweisen und Anfragen um 50 % (ab 2005)

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	neutral	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Durchschnittliche Bearbeitungsdauer bei der Anmeldung - in Min.	11	11	11	11	11	11
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Durchschnittliche Bearbeitungsdauer für den Antrag eines Führungszeugnisses - in Min.	14	14	12	12	12	12
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Durchschnittliche Bearbeitungsdauer für den Personalausweis Antrag - in Min.	11	11	11	11	11	11
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Durchschnittliche Bearbeitungsdauer für den Reisepassantrag - in Min.	12	12	14	14	14	14

Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 03 Ordnungsangelegenheiten
Teilprodukt1 04 Leistungen in Einwohnerangelegenheiten



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	695.902,53	710.000	715.000	715.000	715.000	715.000
4311000 Verwaltungsgebühren	695.902,53	710.000	715.000	715.000	715.000	715.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.107,00	0	2.300	2.300	2.300	2.300
4421000 Verkaufserlöse	1.057,00	0	0	0	0	0
4421005 Verkaufserlöse 19%	0,00	0	2.300	2.300	2.300	2.300
4461100 Leistungsentgelte	50,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	4.218,00	11.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4560000 Zwangsgelder	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4561000 Bußgelder	4.101,00	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4583000 Wertberichtigung Forderungen	117,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	701.227,53	721.000	723.300	723.300	723.300	723.300
Personalaufwendungen	958.799,40	1.058.000	1.106.600	1.112.000	1.106.900	1.118.000
5000000 Personalaufwand	958.799,40	1.058.000	1.106.600	1.112.000	1.106.900	1.118.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	406.367,33	402.100	402.100	402.100	402.100	402.100
5279000 Reisepässe / Personalausweise	406.367,33	402.100	402.100	402.100	402.100	402.100
Transferaufwendungen	126,00	100	100	100	100	100
5375000 Umlage StH (ab 2021)	126,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.066,77	84.600	94.000	95.900	96.800	97.400
5412200 Reisekosten	90,90	500	500	500	500	500
5422100 Mieten KIM	68.300,00	82.800	92.000	93.900	94.800	95.400
5433000 Bücher, Zeitschriften	507,82	300	500	500	500	500
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	1.338,55	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5439100 Erstauszahlung Barkasse	100,00	0	0	0	0	0
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-3.270,50	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	1.432.359,50	1.544.800	1.602.800	1.610.100	1.605.900	1.617.600
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-731.131,97	-823.800	-879.500	-886.800	-882.600	-894.300
Ordentliches Ergebnis	-731.131,97	-823.800	-879.500	-886.800	-882.600	-894.300
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-731.131,97	-823.800	-879.500	-886.800	-882.600	-894.300
Ergebnis	-731.131,97	-823.800	-879.500	-886.800	-882.600	-894.300

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	48,96	46,67	45,13	44,92	45,04	44,71
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	15.419	16.701	17.124	17.202	17.157	17.282
Personalintensität	%	64,26	65,73	65,82	65,79	65,61	65,80



Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 03 **Ordnungsangelegenheiten**
Teilprodukt1 05 **Integration und Aufenthaltsregelung von Ausländern**

Fachausschuss
Sozialausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Bereich Soziales

Produktverantwortung
Klaus Wenkel

Abteilung
Ausländerbehörde

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die Gewährleistung des rechtmäßigen Aufenthaltes aller in Iserlohn wohnenden Ausländer. Dazu gehören Aufenthaltsregelungen, die Durchführung aufenthaltsbeendender Maßnahmen und Leistungen für Dritte sowie die Förderung der grenzüberschreitenden internationalen Zusammenarbeit. Darüber hinaus umfasst das Produkt die Förderung der Integration der in Iserlohn lebenden Personen mit Zuwanderungsgeschichte sowie die Geschäftsführung für den Integrationsrat.

Auftragsgrundlage

AsylverfahrensG, AufenthaltsG, FreizügigkeitsG-EU und die dazu erlassenen Verordnungen

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	8,828	8,828	9,410	10,260	10,260	11,760
Zahl der Ausländer	12.647	12.864	13.081	13.532	13.500	15.000
davon aus der EU	5.007	5.061	4.748	5.198	4.900	5.500
Zuzug aus neuen EU-Mitgliedstaaten	205	100	616	729	670	900
Asylbewerber	451	380	280	247	200	180
Personen mit Duldung	130	162	245	301	320	400
Zustimmung von Visaanträgen	126	173	94	137	120	120
Ablehnung von Visaanträgen	30	29	13	19	20	20
Abschiebungen nach allg. Ausländerrecht	0	0	1	2	0	1
Abschiebungen nach Asylrecht	19	21	9	12	10	10
Ablehnung von Aufenthaltserlaubnissen	8	2	10	10	10	10
Ausweisungen	0	2	1	1	1	1

Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 03 **Ordnungsangelegenheiten**
Teilprodukt1 05 **Integration und Aufenthaltsregelung von Ausländern**



Ziele und Kennzahlen

Intensivere Ausweitung der sprachlichen und kulturellen Integration der in Iserlohn wohnhaften ausländischen Staatsangehörigen mit rechtmäßigem Aufenthaltsstatus

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zahl der vermittelten Integrationskurse (Gesetzl. Ermächtigung u. Erfassung ab 05)	137	350	102	104	150	120



Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 03 Ordnungsangelegenheiten
Teilprodukt1 05 Integration und Aufenthaltsregelung von Ausländern

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	473,22	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung SoPo Zuweisungen	473,22	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.716,00	131.000	131.000	131.000	131.000	131.000
4311000 Verwaltungsgebühren	129.716,00	131.000	131.000	131.000	131.000	131.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	953,68	0	0	0	0	0
4461100 Leistungsentgelte	953,68	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.785,50	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
4481000 Kostenerstattung Land	36.785,50	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500	500	500	500	500
4571000 Auflösung so. SoPo	0,00	500	500	500	500	500
Ordentliche Erträge	167.928,40	166.500	166.500	166.500	166.500	166.500
Personalaufwendungen	672.526,33	634.500	744.400	817.000	815.600	823.700
5000000 Personalaufwand	672.526,33	634.500	744.400	817.000	815.600	823.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.288,50	179.000	208.000	179.000	179.000	179.000
5279000 Verwaltungsaufwand	90.639,70	84.000	113.000	84.000	84.000	84.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	3.648,80	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5292000 Maßnahmen Integrationskonzept	0,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Bilanzielle Abschreibungen	473,22	500	200	100	100	100
5711000 Abschreibung Sachanlagen	473,22	500	200	100	100	100
Transferaufwendungen	1.156,74	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
5318000 Förderung sozialer Strukturen	0,00	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	1.156,74	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.045,07	52.200	46.800	47.500	47.800	48.000
5412200 Reisekosten	105,60	300	300	300	300	300
5412300 Dienst- und Schutzkleidung	125,28	100	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	35.200,00	42.700	37.000	37.700	38.000	38.200
5433000 Bücher, Zeitschriften	270,40	400	800	800	800	800
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	17,97	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	0,00	500	500	500	500	500
5444000 Gerichts, Sachverst, Gutachterko	3.147,32	0	0	0	0	0
5491000 Verfügungsmittel	178,50	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
Ordentliche Aufwendungen	807.489,86	905.200	1.038.400	1.082.600	1.081.500	1.089.800
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-639.561,46	-738.700	-871.900	-916.100	-915.000	-923.300
Ordentliches Ergebnis	-639.561,46	-738.700	-871.900	-916.100	-915.000	-923.300
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-639.561,46	-738.700	-871.900	-916.100	-915.000	-923.300
Ergebnis	-639.561,46	-738.700	-871.900	-916.100	-915.000	-923.300

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	20,80	18,39	16,03	15,38	15,40	15,28
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	8.692	9.786	11.094	11.566	11.554	11.643
Personalintensität	%	74,38	65,08	68,06	71,91	71,82	71,98

Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 03 **Ordnungsangelegenheiten**
Teilprodukt1 05 **Integration und Aufenthaltsregelung von Ausländern**



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	400	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	400	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-400	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-400	0	0	0	0

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I04310004 Erwerb Vermögensgegenstände									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I04310004 Erwerb Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,4	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 04 **Märkte**
Teilprodukt1 01 **Wochenmarkt (kostenrechnende Einrichtung)**

Fachausschuss

Haupt- und Personalausschuss

Ressort

Bürger, Sicherheit und IT

Bereich

Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortung

Angela Schunke

Abteilung

Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten

Beschreibung

In Iserlohn und Letmathe werden die Wochenmärkte organisiert und durchgeführt.

Auftragsgrundlage

Ratsbeschluss und Iserlochner Ortsrecht

☐ Pflichtaufgabe☐ Vertrag☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	0,070	0,070	0,070	0,070	0,070	0,470
Zahl der festen Händler mittwochs / Iserlohn	31	44	35	33	35	35
Zahl der festen Händler samstags / Iserlohn	24	44	35	35	35	35
Händler für Spezialwaren durchschnittlich pro Markttag in Iserlohn	2	2	2	2	2	2
Zahl der festen Händler in Letmathe (nur samstags)	4	4	4	4	4	4
Händler für Spezialwaren durchschnittlich pro Markttag in Letmathe	2	1	2	1	2	2

Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 04 Märkte
Teilprodukt1 01 Wochenmarkt (kostenrechnende Einrichtung)



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.352,70	106.100	86.500	86.500	86.500	86.500
4321100 Standgelder Märkte	72.352,70	84.000	0	0	0	0
4321101 Standgelder Märkte n. steuerpf.	0,00	0	86.500	86.500	86.500	86.500
4381000 Auflösung SoPo Gebührenaussgl.	0,00	22.100	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.889,77	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	6.889,77	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Ordentliche Erträge	79.242,47	115.100	95.500	95.500	95.500	95.500
Personalaufwendungen	30.800,02	6.500	29.300	29.400	29.100	29.300
5000000 Personalaufwand	30.800,02	6.500	29.300	29.400	29.100	29.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.618,82	70.300	70.300	70.300	70.300	70.300
5241000 Energiekosten	6.156,81	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
5242000 Reinigungskosten / Abfall	16.389,64	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
5243000 Grundbesitzabgaben	8.944,00	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
5291000 Nebenkosten (Strom u. a.)	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5293000 Dienstleistung Stadtbetrieb	31.128,37	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
Bilanzielle Abschreibungen	419,97	400	400	0	0	0
5711000 Abschreibung Sachanlagen	419,97	400	400	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.753,30	38.000	18.800	18.800	18.800	18.800
5422200 sonstige Mieten	14.142,70	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
5422300 Erbbauzinsen/Pachten	11.000,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	39,11	0	0	0	0	0
5447000 Zuführung Sonderposten	0,00	19.200	0	0	0	0
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-2.428,51	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	116.592,11	115.200	118.800	118.500	118.200	118.400
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-37.349,64	-100	-23.300	-23.000	-22.700	-22.900
Ordentliches Ergebnis	-37.349,64	-100	-23.300	-23.000	-22.700	-22.900
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-37.349,64	-100	-23.300	-23.000	-22.700	-22.900
Ergebnis	-37.349,64	-100	-23.300	-23.000	-22.700	-22.900

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	67,97	99,91	80,39	80,59	80,80	80,66
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	1.255	1.245	1.269	1.266	1.263	1.265
Personalintensität	%	25,78	4,95	23,99	24,14	23,94	24,07



Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 04 **Märkte**
Teilprodukt1 02 **Kiliankirmes (kostenrechnende Einrichtung)**

Fachausschuss

Haupt- und Personalausschuss

Ressort

Bürger, Sicherheit und IT

Bereich

Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortung

Angela Schunke

Abteilung

Ordnungs- und Gewerbeangelegenheiten

Beschreibung

Die Kiliankirmes Letmathe wird organisiert und durchgeführt.

Auftragsgrundlage

Ratsbeschluss, Gewerbeordnung

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	0,100	0,100	0,100	0,100	0,100	0,100
Anzahl der Verträge	130	120	0	0	130	130

Produktgruppe **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produkt **04** **Märkte**
Teilprodukt1 **02** **Kiliankirmes (kostenrechnende Einrichtung)**



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	41.900	41.900	41.900	41.900	41.900
4424000 Standgelder Kiliankirmes	0,00	41.900	0	0	0	0
4424005 Standgelder Kiliankirmes 19%	0,00	0	41.900	41.900	41.900	41.900
Ordentliche Erträge	0,00	41.900	41.900	41.900	41.900	41.900
Personalaufwendungen	8.101,97	7.800	8.100	8.100	8.000	8.000
5000000 Personalaufwand	8.101,97	7.800	8.100	8.100	8.000	8.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	38.800	38.800	38.800	38.800	38.800
5242000 Reinigungskosten	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5243000 Grundbesitzabgaben	0,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5249000 Bewirtschaftungskosten	0,00	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
5293000 Dienstleistung Stadtbetrieb	0,00	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.249,53	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5422200 sonstige Mieten	0,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	0,00	500	500	500	500	500
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-1.499,53	0	0	0	0	0
5495000 Werbekosten	250,00	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
Ordentliche Aufwendungen	6.852,44	55.600	55.900	55.900	55.800	55.800
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.852,44	-13.700	-14.000	-14.000	-13.900	-13.900
Finanzerträge	0,00	500	500	500	500	500
4615000 Zinsertrag	0,00	500	500	500	500	500
Finanzerträge	0,00	500	500	500	500	500
Finanzergebnis	0,00	500	500	500	500	500
Ordentliches Ergebnis	-6.852,44	-13.200	-13.500	-13.500	-13.400	-13.400
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-6.852,44	-13.200	-13.500	-13.500	-13.400	-13.400
Ergebnis	-6.852,44	-13.200	-13.500	-13.500	-13.400	-13.400

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	–	75,36	74,96	74,96	75,09	75,09
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	74	601	597	597	596	596
Personalintensität	%	107,38	12,59	13,06	13,06	12,90	12,90



Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 05 **Leistungen im Personenstandswesen**
Teilprodukt1 01 **Leistungen im Personenstandswesen**

Fachausschuss
Haupt- und Personalausschuss

Ressort
Bürger, Sicherheit und IT

Bereich
Standesamt Iserlohn

Produktverantwortung
Dirk Limberg

Abteilung

Beschreibung
Es werden alle amtlichen Leistungen in Bezug auf Geburt, Heirat oder Sterbefall erbracht.

Auftragsgrundlage
PersonenstandsG, LebenspartnerschaftsG, BGB, EG BGB sowie ca. 100 internationale Vereinbarungen

☒ Pflichtaufgabe ☐ Vertrag ☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	6,714	6,714	6,714	6,714	6,714	6,714
Geburten	1.090	1.004	997	934	1.000	1.000
Sterbefälle	1.175	1.172	1.102	1.232	1.100	1.100
Eheschließungen	449	389	319	340	400	400
Anteil der Ambiente-Trauungen (in %)	19	20	19	19	15	20
Ermächtigungen zur Eheschließung in einem anderen Standesamt	93	96	56	80	100	100
Ehefähigkeitszeugnisse zur Eheschließung im Ausland	19	18	12	13	20	20
Prüfung ausländischer Eheschließungen	12	15	13	20	15	15
Prüfung der Ehefähigkeit ohne nachfolgende Eheschließung	11	13	11	0	10	10
Anzahl der Ehefähigkeitsprüfung unter Berücksichtigung ausländ. Rechts	126	118	114	73	120	120

Ziele und Kennzahlen

Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 05 **Leistungen im Personenstandswesen**
Teilprodukt1 01 **Leistungen im Personenstandswesen**



Zeitnahe Feststellung und rechtliche Dokumentation personenbezogener Daten

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	neutral	neutral	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anteil der Beurkundungen innerhalb eines Tages bei Geburts- u. Sterbefällen in %	96	96	96	98	99	99
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Ausstellen von sonstigen Urkunden innerhalb eines Arbeitstages in %	98	98	98	98	99	99



Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 05 Leistungen im Personenstandswesen
Teilprodukt1 01 Leistungen im Personenstandswesen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.674,50	103.540	125.000	125.000	125.000	125.000
4311000 Verwaltungsgebühren	101.674,50	103.540	125.000	125.000	125.000	125.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.547,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
4421000 Verkaufserlöse	4.295,00	4.900	0	0	0	0
4421003 Verkaufserlöse 7%	0,00	0	4.900	4.900	4.900	4.900
4461100 Leistungsentgelte	1.252,00	1.900	0	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	1.900	1.900	1.900	1.900
Ordentliche Erträge	107.221,50	110.340	131.800	131.800	131.800	131.800
Personalaufwendungen	455.951,54	586.500	489.400	492.900	491.800	496.700
5000000 Personalaufwand	455.951,54	586.500	489.400	492.900	491.800	496.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.807,93	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5281000 Wareneinkauf	3.807,93	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.117,03	89.040	92.140	93.940	94.740	95.240
5412200 Reisekosten	148,20	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	0,00	500	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	69.500,00	84.200	87.800	89.600	90.400	90.900
5433000 Bücher, Zeitschriften	7.875,50	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	153,33	100	100	100	100	100
5443000 Mitgliedsbeiträge	240,00	240	240	240	240	240
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	200,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	537.876,50	680.040	586.040	591.340	591.040	596.440
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-430.655,00	-569.700	-454.240	-459.540	-459.240	-464.640
Ordentliches Ergebnis	-430.655,00	-569.700	-454.240	-459.540	-459.240	-464.640
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-430.655,00	-569.700	-454.240	-459.540	-459.240	-464.640
Ergebnis	-430.655,00	-569.700	-454.240	-459.540	-459.240	-464.640

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	19,93	16,23	22,49	22,29	22,30	22,10
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	5.790	7.352	6.261	6.318	6.315	6.372
Personalintensität	%	75,17	80,33	81,09	80,90	80,74	80,81

Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 06 **Feuerwehr und Rettungsdienst**
Teilprodukt1 01 **Gefahrenabwehr**



Fachausschuss
Feuerwehrausschuss

Ressort
Bürger, Sicherheit und IT

Bereich
Feuerwehr

Produktverantwortung
Jörg Döring

Abteilung

Beschreibung

'Gefahrenabwehr' bedeutet das Abwenden von Gefahren für Menschen, Tiere, Sachwerte und Umwelt. Dazu gehört insbesondere das Retten aus Brandgefahren und anderen Notlagen, das Löschen von Bränden und der Schutz der Umwelt. Die Gefahrenabwehr gliedert sich in die Bereiche Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung, Großschadensbekämpfung und Brandsicherheitswachdienst.

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Bauordnung NW, Rettungsdienstgesetz (RettG NW), Ordnungsbehördengesetz (OBG NW), Bundesimmissionsschutzgesetz (BImSchG), Brandschutzbedarfsplan

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	70,132	69,232	68,732	66,857	74,007	77,157

Ziele und Kennzahlen

Brandschutz und Techn. Hilfeleistung: Die erste Rettungseinheit mit vorgegebener Personalstärke ist in 80 % der Einsätze innerhalb der Hilfsfristen HF1 und HF2 an der Gefahrenstelle. (= Erfüllung des Brandschutzbedarfsplans)

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anteil der Einsätze, bei denen die Hilfsfrist HF1 eingehalten wird (gemessen an allen Einsätzen) in %	83	80	78	65	90	90



Produktgruppe **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produkt **06** **Feuerwehr und Rettungsdienst**
Teilprodukt1 **01** **Gefahrenabwehr**

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anteil der Einsätze, bei denen die Hilfsfrist HF2 eingehalten wird (gemessen an allen Einsätzen) in %	69	65	68	70	90	90
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anteil der Einsätze, bei denen die vorgegebene Personalstärke und Qualifikation (= alle Funktionen waren besetzt) eingehalten wurde (gemessen an den Einsätzen, in denen die Hilfsfrist HF1 eingehalten wurde), in %	100	80	100	100	90	100
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anteil der Einsätze, bei denen die vorgegebene Personalstärke und Qualifikation (= alle Funktionen waren besetzt) eingehalten wurde (gemessen an den Einsätzen, in denen die Hilfsfrist HF2 eingehalten wurde), in %	100	65	90	100	90	100

Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 06 Feuerwehr und Rettungsdienst
Teilprodukt1 01 Gefahrenabwehr



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	513.367,97	494.600	458.500	415.500	346.500	346.500
4140000 Zuschuss Bund	0,00	800	0	0	0	0
4141000 Zuschuss Land	7.629,60	5.600	7.500	7.500	7.500	7.500
4150000 Spenden	760,00	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	504.978,37	488.200	451.000	408.000	339.000	339.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	191.109,33	197.600	166.050	166.050	166.050	166.050
4311000 Verwaltungsgebühren	191.109,33	197.600	0	0	0	0
4311005 Verwaltungsgebühren 19%	0,00	0	166.050	166.050	166.050	166.050
Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.622,99	60.100	17.050	17.050	17.050	17.050
4421000 Verkaufserlöse	5.303,99	100	0	0	0	0
4421001 Verkaufserlöse n. steuerpf.	0,00	0	250	250	250	250
4461100 Leistungsentgelte	16.274,00	60.000	0	0	0	0
4461105 so. privatr. Leistungsentgelte 19%	0,00	0	16.800	16.800	16.800	16.800
4461200 Versicherungsleistungen	45,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.184,73	158.200	79.830	140.250	140.250	140.250
4480000 Kostenerstattung Bund	1.519,60	0	0	0	0	0
4482000 Kostenerstattung Gemeinden	73.665,13	155.000	0	0	0	0
4482005 Kostenerstattung v. GV 19%	0,00	0	79.830	130.250	130.250	130.250
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	0,00	3.200	0	10.000	10.000	10.000
Sonstige ordentliche Erträge	4.769,47	43.000	59.000	75.000	91.000	91.000
4542000 Verkauf Geschäftsausstattung	0,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
4571000 Auflösung Sonderposten	0,00	8.000	24.000	40.000	56.000	56.000
4582000 Auflösung Rückstellung	5.800,00	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	-1.030,53	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	806.054,49	953.500	780.430	813.850	760.850	760.850
Personalaufwendungen	4.853.233,56	5.184.900	5.915.700	6.185.700	6.246.200	6.308.600
5000000 Personalaufwand	4.853.233,56	5.184.900	5.915.700	6.185.700	6.246.200	6.308.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	456.551,93	439.400	456.700	462.700	459.200	465.200
5211000 Unterh. Grundst., baul. Anlagen	0,00	13.000	0	0	0	0
5242000 Reinigungskosten	7.546,38	17.500	17.500	17.500	20.000	20.000
5251000 Fahrzeugkosten	140.372,94	115.000	120.000	120.000	120.000	120.000
5251100 KFZ Betriebsstoffe	55.312,25	67.000	75.000	75.000	75.000	75.000
5255100 Unterhaltung bewegl. Vermögen	8.315,08	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	18.434,29	2.400	10.000	10.000	10.000	10.000
5255300 Geschäftsausstattung	20.885,99	26.300	26.300	26.300	26.300	26.300
5276000 Lehr- und Lernmittel	463,85	7.000	1.000	7.000	1.000	7.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	167.382,76	141.900	141.900	141.900	141.900	141.900
5292100 Veranstaltungen	37.838,39	14.300	30.000	30.000	30.000	30.000
Bilanzielle Abschreibungen	929.868,24	954.200	991.500	1.012.900	1.095.800	1.185.300
5711000 Abschreibung Sachanlagen	925.821,11	954.200	991.500	1.012.900	1.095.800	1.185.300
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	4.047,13	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	104.676,45	116.100	116.100	116.100	116.100	116.100
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	104.358,00	116.000	116.000	116.000	116.000	116.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	318,45	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.216.656,31	1.362.600	1.492.800	1.520.800	1.532.700	1.540.300
5412100 Fortbildung	78.470,48	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
5412200 Reisekosten	1.790,13	14.500	15.000	15.000	15.000	15.000
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	32.132,14	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5412400 Medizinische Untersuchung	8.407,06	7.500	9.000	9.000	9.000	9.000
5421000 Aufwand ehrenamtliche Kräfte	17.554,50	22.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5422100 Mieten KIM	897.700,00	1.087.700	1.180.000	1.208.000	1.219.900	1.227.500
5422200 sonstige Mieten	3.065,00	0	0	0	0	0
5432100 Telefon	24.863,44	14.000	24.000	24.000	24.000	24.000



Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 06 Feuerwehr und Rettungsdienst
Teilprodukt1 01 Gefahrenabwehr

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5433000 Bücher, Zeitschriften	1.471,20	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	85.612,58	52.200	60.000	60.000	60.000	60.000
5443000 Mitgliedsbeiträge	5.154,20	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
5446000 Verluste aus Verkauf	0,00	0	0	0	0	0
5452000 AWers. an Gemeinden	16.684,10	0	0	0	0	0
5455000 AWers. an Unternehm., Beteil., SV	4.287,57	0	0	0	0	0
5456000 Aufwendungsersatz	47.549,88	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
5458000 AWers. An übrige Bereiche	420,51	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-9.293,99	0	0	0	0	0
5495000 Werbekosten	27,51	900	900	900	900	900
5498000 Verw. Zweckgeb. Spenden	760,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	7.560.986,49	8.057.200	8.972.800	9.298.200	9.450.000	9.615.500
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.754.932,00	-7.103.700	-8.192.370	-8.484.350	-8.689.150	-8.854.650
Ordentliches Ergebnis	-6.754.932,00	-7.103.700	-8.192.370	-8.484.350	-8.689.150	-8.854.650
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-6.754.932,00	-7.103.700	-8.192.370	-8.484.350	-8.689.150	-8.854.650
Ergebnis	-6.754.932,00	-7.103.700	-8.192.370	-8.484.350	-8.689.150	-8.854.650

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	10,66	11,83	8,70	8,75	8,05	7,91
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	81.390	87.105	95.863	99.340	100.962	102.730
Personalintensität	%	40,44	43,84	43,23	44,18	43,89	43,57

Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 06 Feuerwehr und Rettungsdienst
Teilprodukt1 01 Gefahrenabwehr



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	184.007,07	160.000	160.000	0	160.000	160.000	160.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	184.007,07	160.000	160.000	0	160.000	160.000	160.000
für Baumaßnahmen	802.946,57	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	350.006,53	2.014.000	1.695.000	0	2.315.000	1.835.000	1.620.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.152.953,10	2.014.000	1.695.000	0	2.315.000	1.835.000	1.620.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-968.946,03	-1.854.000	-1.535.000	0	-2.155.000	-1.675.000	-1.460.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-968.946,03	-1.854.000	-1.535.000	0	-2.155.000	-1.675.000	-1.460.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I03710001 Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	98,3	126,0	200,0	0,0	40,0	40,0	50,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	98,1	126,0	200,0	0,0	40,0	40,0	50,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	98,3	126,0	200,0	0,0	40,0	40,0	50,0
Saldo I03710001 Erwerb Geräte	0,0	0,0	-98,3	-126,0	-200,0	0,0	-40,0	-40,0	-50,0
I03710002 Nachrichtenanlagen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	78,0	35,4	118,0	60,0	0,0	40,0	40,0	40,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	78,0	35,4	118,0	60,0	0,0	40,0	40,0	40,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	78,0	35,4	118,0	60,0	0,0	40,0	40,0	40,0
Saldo I03710002 Nachrichtenanlagen	0,0	-78,0	-35,4	-118,0	-60,0	0,0	-40,0	-40,0	-40,0
I03710003 Erwerb von Fahrzeugen									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	184,0	160,0	160,0	0,0	160,0	160,0	160,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	184,0	160,0	160,0	0,0	160,0	160,0	160,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	184,0	160,0	160,0	0,0	160,0	160,0	160,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	802,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	802,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	170,0	0,5	1.620,0	915,0	0,0	1.900,0	1.545,0	1.320,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	170,0	0,0	1.620,0	915,0	0,0	1.900,0	1.545,0	1.320,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	170,0	803,4	1.620,0	915,0	0,0	1.900,0	1.545,0	1.320,0
Saldo I03710003 Erwerb von Fahrzeugen	0,0	-170,0	-619,4	-1.460,0	-755,0	0,0	-1.740,0	-1.385,0	-1.160,0
I03710004 Erwerb von Inventar									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	39,1	30,0	45,0	0,0	30,0	30,0	30,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	39,1	30,0	45,0	0,0	30,0	30,0	30,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	39,1	30,0	45,0	0,0	30,0	30,0	30,0
Saldo I03710004 Erwerb von Inventar	0,0	0,0	-39,1	-30,0	-45,0	0,0	-30,0	-30,0	-30,0
I03710005 TUI-Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	41,7	20,0	90,0	0,0	30,0	30,0	30,0



Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 06 Feuerwehr und Rettungsdienst
Teilprodukt1 01 Gefahrenabwehr

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	41,7	20,0	90,0	0,0	30,0	30,0	30,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	41,7	20,0	90,0	0,0	30,0	30,0	30,0
Saldo I03710005 TUI-Ausstattung	0,0	0,0	-41,7	-20,0	-90,0	0,0	-30,0	-30,0	-30,0
I03710007 Bekleidung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	131,0	100,0	385,0	0,0	275,0	150,0	150,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	131,0	100,0	385,0	0,0	275,0	150,0	150,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	131,0	100,0	385,0	0,0	275,0	150,0	150,0
Saldo I03710007 Bekleidung	0,0	0,0	-131,0	-100,0	-385,0	0,0	-275,0	-150,0	-150,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	-248,0	-968,9	-1.854,0	-1.535,0	0,0	-2.155,0	-1.675,0	-1.460,0

Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 06 **Feuerwehr und Rettungsdienst**
Teilprodukt1 02 **Gefahrenvorbeugung**



Fachausschuss
Feuerwehrausschuss

Ressort
Bürger, Sicherheit und IT

Bereich
Feuerwehr

Produktverantwortung
Jörg Döring

Abteilung

Beschreibung

Die Gefahrenvorbeugung umfasst gutachterliche Stellungnahmen, Beratungen aus brandschutztechnischer Sicht und Brandverhütungsschauen (d. h. brandschutztechnische Prüfung und Beurteilung eines Objektes) in brandgefährdeten Objekten. Außerdem gehören zur Gefahrenvorbeugung die Brandschutzerziehung von Kindern, Jugendlichen und Erwachsenen sowie die Brandschutzaufklärung im Floriansdorf.

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Bauordnung NRW, Bundesimmissionsschutzgesetz (BImSchG), Atomgesetz, Gewerbe-, Ordnungs-, Wasser-, Verkehrsrecht, Sonderbauverordnung NRW, Industriebaurichtlinie und Betriebssicherheitsverordnung

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	3,900	3,900	4,400	5,800	5,800	5,500
Zahl der Teilnehmer an der Brandschutzerziehung von Schulkindern	901	1.348	2.013	1.512	1.400	1.400
Zahl der Teilnehmer an der Brandschutzerziehung von Vorschulkindern	1.768	1.838	800	1.150	1.900	1.900

Ziele und Kennzahlen

Brandschutzerziehung und -aufklärung: Die Sicherheit von Kindern und Erwachsenen soll erhöht werden.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	positiv	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der notwendigen Brandverhütungsschauen im Prüfintervall [%]	85	100	100	100	100	100



Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 06 Feuerwehr und Rettungsdienst
Teilprodukt1 02 Gefahrenvorbeugung

Brandschutztechnische Stellungnahmen: Diese werden derart abgegeben, dass die Schutzziele des Vorbeugenden Brandschutzes eingehalten werden.

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Stellungnahmen in baurechtlichen Verfahren im Bezug auf eingegangene Anfragen	90	90	87	88	90	90

Brandsicherheitswachdienst: Die Brandausbreitung wird verhindert, die Explosionsgefahr wird abgewendet, Panik wird vermieden

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	positiv	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Stellungnahmen in baurechtlichen Verfahren	0	0	113	52	0	0

Brandverhütungsschau: Innerhalb des Prüfintervalls werden die Objekte entsprechend der Objektliste begangen zum Erhalt und zur Verbesserung der Sicherheit (Reduktion der Qualität der Mängel).

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	positiv	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der durchgeführten Brandverhütungsschauen im Prüfintervall	77	82	208	158	92	92

Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 06 Feuerwehr und Rettungsdienst
Teilprodukt1 02 Gefahrenvorbeugung



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.498,50	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4311000 Verwaltungsgebühren	22.498,50	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	745,00	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
4461100 So. privatr. Leistungsentgelte	745,00	1.000	0	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
Ordentliche Erträge	23.243,50	26.000	32.500	32.500	32.500	32.500
Personalaufwendungen	371.084,38	423.500	552.900	562.100	565.800	571.400
5000000 Personalaufwand	371.084,38	423.500	552.900	562.100	565.800	571.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.663,42	24.300	27.000	27.000	27.000	27.000
5251000 Fahrzeugkosten	267,59	500	600	600	600	600
5251100 KFZ Betriebsstoffe	2.002,77	2.400	3.000	3.000	3.000	3.000
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	6.281,15	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5255300 Geschäftsausstattung	0,00	3.900	4.400	4.400	4.400	4.400
5276000 Lehr- und Lernmittel	150,82	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	5.961,09	9.100	10.500	10.500	10.500	10.500
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	300	700	1.200	1.700	2.200
5711000 Abschreibung Sachanlagen	0,00	300	700	1.200	1.700	2.200
Transferaufwendungen	15.700,00	4.000	13.000	13.000	13.000	13.000
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	15.700,00	4.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.924,07	57.000	53.150	54.050	54.450	54.750
5412100 Fortbildung	985,70	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5412200 Reisekosten	938,10	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
5412300 Dienst- und Schutzkleidung	39,07	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	37.000,00	44.800	45.000	45.900	46.300	46.600
5432100 Telefon	1.303,20	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
5433000 Bücher, Zeitschriften	1.689,37	600	700	700	700	700
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	2.541,64	600	750	750	750	750
5495000 Werbekosten	3.426,99	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Ordentliche Aufwendungen	449.371,87	509.100	646.750	657.350	661.950	668.350
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-426.128,37	-483.100	-614.250	-624.850	-629.450	-635.850
Ordentliches Ergebnis	-426.128,37	-483.100	-614.250	-624.850	-629.450	-635.850
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-426.128,37	-483.100	-614.250	-624.850	-629.450	-635.850
Ergebnis	-426.128,37	-483.100	-614.250	-624.850	-629.450	-635.850

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	5,17	5,11	5,03	4,94	4,91	4,86
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	4.837	5.504	6.910	7.023	7.072	7.140
Personalintensität	%	68,92	64,55	63,94	63,88	63,78	63,80



Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 06 **Feuerwehr und Rettungsdienst**
Teilprodukt1 02 **Gefahrenvorbeugung**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I03740001 Erwerb Inventar/GWG									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	5,0	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	5,0	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	5,0	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
Saldo I03740001 Erwerb Inventar/GWG	0,0	-5,0	0,0	-5,0	-5,0	0,0	-5,0	-5,0	-5,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	-5,0	0,0	-5,0	-5,0	0,0	-5,0	-5,0	-5,0

Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 06 **Feuerwehr und Rettungsdienst**
Teilprodukt1 03 **Service für Dritte**



Fachausschuss
Feuerwehrausschuss

Ressort
Bürger, Sicherheit und IT

Bereich
Feuerwehr

Produktverantwortung
Jörg Döring

Abteilung

Beschreibung

Der Service für Dritte beinhaltet die Aus- und Fortbildung Dritter in den Bereichen Brandschutz, Technische Hilfeleistung und Rettungsdienst. Außerdem werden Dienstleistungen für Straßenbauasträger und sonstige Dienstleistungen für Dritte, z. B. die Bereitstellung von Fahrzeugen und Geräten, erbracht.

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Ratsbeschluss vom 15. Dezember 1997

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	7,463	7,363	9,363	9,338	9,188	9,013
Anzahl der gewarteten Atemschutzgeräte	–	–	–	–	–	–
Anzahl gewarteter Atemschutzanschlüsse	–	–	–	–	–	–
Anzahl Schlauchwartung	–	–	–	–	–	–



Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 06 Feuerwehr und Rettungsdienst
Teilprodukt1 03 Service für Dritte

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	655.827,03	595.600	609.600	616.700	618.800	627.500
4142000 Zuschuss Gemeindeverbände	651.483,15	591.300	605.300	612.400	614.500	623.200
4161000 Auflösung Sonderposten	4.343,88	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
Privatrechtliche Leistungsentgelte	32,40	0	0	0	0	0
4421000 Verkaufserlöse	32,40	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.827,50	208.500	221.750	222.250	222.550	222.550
4482000 Kostenerstattung Gemeinden	53.779,16	200.000	0	0	0	0
4482005 Kostenerstattung v. GV 19%	0,00	0	221.750	222.250	222.550	222.550
4485000 Erstattung im Konzern	0,00	5.000	0	0	0	0
4487000 Kostenerst. v. priv. UN	15.048,34	0	0	0	0	0
4488000 Kostenerstattung	0,00	3.500	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	724.686,93	804.100	831.350	838.950	841.350	850.050
Personalaufwendungen	573.172,86	551.400	561.500	566.100	565.500	571.200
5000000 Personalaufwand	573.172,86	551.400	561.500	566.100	565.500	571.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.638,23	40.300	47.650	47.650	47.650	47.650
5242000 Reinigungskosten	1.795,05	1.400	2.500	2.500	2.500	2.500
5251000 Fahrzeugkosten	4.122,84	3.300	3.650	3.650	3.650	3.650
5251100 KFZ Betriebsstoffe	4.699,56	5.200	8.500	8.500	8.500	8.500
5255100 Unterhaltung bewegl. Vermögen	0,00	400	500	500	500	500
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	3.516,42	3.700	4.000	4.000	4.000	4.000
5255300 Geschäftsausstattung	21.602,51	18.800	20.000	20.000	20.000	20.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	5.901,85	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Bilanzielle Abschreibungen	4.444,52	7.300	11.800	14.800	17.800	20.800
5711000 Abschreibung Sachanlagen	4.444,52	7.300	11.800	14.800	17.800	20.800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	152.994,43	259.200	265.000	265.500	266.000	266.400
5412100 Fortbildung	2.438,31	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
5412200 Reisekosten	0,00	1.300	2.000	2.000	2.000	2.000
5412300 Dienst- und Schutzkleidung	1.158,70	900	900	900	900	900
5422100 Mieten KIM	89.499,30	92.400	92.900	93.400	93.900	94.300
5432100 Telefon	610,47	500	700	700	700	700
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	64.287,65	155.600	160.000	160.000	160.000	160.000
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-5.000,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	772.250,04	858.200	885.950	894.050	896.950	906.050
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-47.563,11	-54.100	-54.600	-55.100	-55.600	-56.000
Ordentliches Ergebnis	-47.563,11	-54.100	-54.600	-55.100	-55.600	-56.000
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-47.563,11	-54.100	-54.600	-55.100	-55.600	-56.000
Ergebnis	-47.563,11	-54.100	-54.600	-55.100	-55.600	-56.000

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	93,84	93,70	93,84	93,84	93,80	93,82
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	8.313	9.278	9.465	9.552	9.583	9.680
Personalintensität	%	62,60	55,73	55,06	54,91	54,57	54,57

Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 06 **Feuerwehr und Rettungsdienst**
Teilprodukt1 03 **Service für Dritte**



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.880,91	60.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.880,91	60.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.880,91	-60.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.880,91	-60.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I03730001 Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	1,5	30,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	1,5	30,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	1,5	30,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
Saldo I03730001 Erwerb Geräte	0,0	0,0	-1,5	-30,0	-20,0	0,0	-20,0	-20,0	-20,0
I03730004 Erwerb Inventar									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	5,0	2,4	30,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	5,0	2,4	30,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	5,0	2,4	30,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
Saldo I03730004 Erwerb Inventar	0,0	-5,0	-2,4	-30,0	-10,0	0,0	-10,0	-10,0	-10,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	-5,0	-3,9	-60,0	-30,0	0,0	-30,0	-30,0	-30,0



Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 06 **Feuerwehr und Rettungsdienst**
Teilprodukt1 04 **Rettungsdienst (kostenrechnende Einrichtung)**

Fachausschuss
Feuerwehrausschuss

Ressort
Bürger, Sicherheit und IT

Bereich
Feuerwehr

Produktverantwortung
Jörg Döring

Abteilung

Beschreibung

Der Rettungsdienst umfasst die medizinische Versorgung von Notfallpatienten am Notfallort, den fachgerechten Transport von Kranken und Verletzten sowie den Einsatz unverzüglich benötigten Personals und Materials innerhalb eines festgelegten Zeitraumes. Dazu gehören auch die sanitäts- und rettungsdienstlichen Vorsorgemaßnahmen für Veranstaltungen. Ferner beinhaltet der Rettungsdienst auch Serviceleistungen für Dritte.

Auftragsgrundlage

Rettungsdienstgesetz (RettG NW), Ordnungsbehördengesetz (OBG NW), Rettungsdienstbedarfsplan MK

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	53,705	62,747	67,477	64,197	63,197	69,697

Ziele und Kennzahlen

Die zeitlichen Vorgaben des Rettungsdienstbedarfsplanes für den Krankentransport werden eingehalten.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

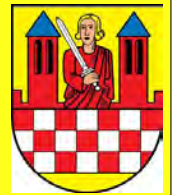
Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anteil der Einsätze mit einer Bedienzeit von unter 30 Minuten - seit 2006 gem. Bedarfsplan MK 60 Minuten -(gemessen an allen Einsätzen) in %	90	90	90	1	90	2

Die zeitlichen Vorgaben des Rettungsdienstbedarfsplanes für die Notfallrettung werden eingehalten.

Produktgruppe 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt 06 **Feuerwehr und Rettungsdienst**
Teilprodukt1 04 **Rettungsdienst (kostenrechnende Einrichtung)**



Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anteil der Einsätze im Kernbereich, bei denen die Hilfsfrist maximal 8 Minuten beträgt (gemessen an allen Einsätzen im Kernbereich) in %	92	92	88	82	90	80
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anteil der Einsätze im ländlichen Bereich, bei denen die Hilfsfrist maximal 12 Minuten beträgt (gemessen an allen Einsätzen im ländlichen Bereich) in %	91	92	85	17	80	18



Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 06 Feuerwehr und Rettungsdienst
Teilprodukt1 04 Rettungsdienst (kostenrechnende Einrichtung)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.804,25	20.800	12.800	11.300	11.000	11.000
4161000 Auflösung Sonderposten	28.804,25	20.800	12.800	11.300	11.000	11.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.282.264,46	9.115.000	10.060.650	10.192.850	10.379.750	10.608.850
4321000 Benutzungsgebühren	578.727,18	9.115.000	10.060.650	10.192.850	10.379.750	10.608.850
4321050 Benutzungsgebühren o. M. Rettungsdienst	8.703.537,28	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	348,29	0	0	0	0	0
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	348,29	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	1.898,92	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	1.898,92	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	9.313.315,92	9.135.800	10.073.450	10.204.150	10.390.750	10.619.850
Personalaufwendungen	4.554.838,01	4.307.500	4.843.800	5.072.700	5.144.300	5.230.700
5000000 Personalaufwand	4.554.838,01	4.307.500	4.843.800	5.072.700	5.144.300	5.230.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.059.787,19	1.076.500	1.136.250	1.166.250	1.166.250	1.166.250
5242000 Reinigungskosten	20.821,81	20.000	22.500	22.500	22.500	22.500
5251000 Fahrzeugkosten	37.611,19	75.000	85.000	85.000	85.000	85.000
5251100 KFZ Betriebsstoffe	70.718,29	80.000	90.000	90.000	90.000	90.000
5255100 Unterhaltung bewegl. Vermögen	0,00	2.500	2.750	2.750	2.750	2.750
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	17.574,56	4.000	16.000	16.000	16.000	16.000
5255300 Geschäftsausstattung	45.093,52	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	867.967,82	865.000	890.000	920.000	920.000	920.000
Bilanzielle Abschreibungen	378.237,06	279.700	433.500	363.900	367.300	363.800
5711000 Abschreibung Sachanlagen	375.043,63	279.700	433.500	363.900	367.300	363.800
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	3.193,43	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.105.811,16	2.255.500	2.874.600	2.784.100	2.885.800	3.021.900
5412100 Fortbildung	165.196,85	200.000	437.000	437.000	437.000	473.000
5412200 Reisekosten	14.159,20	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	17.227,65	40.000	175.000	40.000	40.000	40.000
5422100 Mieten KIM	170.600,00	216.500	262.400	264.100	265.800	266.900
5422200 sonstige Mieten	5.615,83	0	0	0	0	0
5432100 Telefon	20.318,46	10.000	11.000	11.000	11.000	10.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	348,30	9.000	19.200	12.000	12.000	12.000
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	245.383,46	160.000	180.000	180.000	180.000	180.000
5452000 Aufwandsersatz	1.724.186,62	1.600.000	1.750.000	1.800.000	1.900.000	2.000.000
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-257.225,21	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	8.098.673,42	7.919.200	9.288.150	9.386.950	9.563.650	9.782.650
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.214.642,50	1.216.600	785.300	817.200	827.100	837.200
Ordentliches Ergebnis	1.214.642,50	1.216.600	785.300	817.200	827.100	837.200
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	1.214.642,50	1.216.600	785.300	817.200	827.100	837.200
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	702.334,58	660.800	785.300	817.200	827.100	837.200
5811000 Kosten interner Leistungsbezug	702.334,58	660.800	785.300	817.200	827.100	837.200
Ergebnis	512.307,92	555.800	0	0	0	0

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	115,00	115,36	108,45	108,71	108,65	108,56
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	87.178	85.613	99.232	100.288	102.176	104.515
Personalintensität	%	40,36	42,19	38,69	40,45	40,32	40,17

Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 06 Feuerwehr und Rettungsdienst
Teilprodukt1 04 Rettungsdienst (kostenrechnende Einrichtung)



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für Baumaßnahmen	565.374,82	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	364.042,44	404.500	260.000	0	150.000	150.000	150.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	929.417,26	404.500	260.000	0	150.000	150.000	150.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-929.417,26	-404.500	-260.000	0	-150.000	-150.000	-150.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-929.417,26	-404.500	-260.000	0	-150.000	-150.000	-150.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I03720001 Erwerb Geräte									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	10,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	10,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-28,0	315,1	138,0	60,0	0,0	75,0	75,0	75,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-28,0	315,1	138,0	60,0	0,0	75,0	75,0	75,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-28,0	325,9	138,0	60,0	0,0	75,0	75,0	75,0
Saldo I03720001 Erwerb Geräte	0,0	28,0	-325,9	-138,0	-60,0	0,0	-75,0	-75,0	-75,0
I03720002 Nachrichtenanlagen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	160,5	9,8	200,5	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	160,5	9,8	200,5	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	160,5	9,8	200,5	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I03720002 Nachrichtenanlagen	0,0	-160,5	-9,8	-200,5	-100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I03720003 TUI-Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	39,2	20,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	39,2	20,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	39,2	20,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Saldo I03720003 TUI-Ausstattung	0,0	0,0	-39,2	-20,0	-60,0	0,0	-60,0	-60,0	-60,0
I03720004 Erwerb von Inventar									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	31,0	3,8	46,0	40,0	0,0	15,0	15,0	15,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	31,0	3,8	46,0	40,0	0,0	15,0	15,0	15,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	31,0	3,8	46,0	40,0	0,0	15,0	15,0	15,0
Saldo I03720004 Erwerb von Inventar	0,0	-31,0	-3,8	-46,0	-40,0	0,0	-15,0	-15,0	-15,0
I03720005 Erwerb Fahrzeuge									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	554,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	554,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-340,0	554,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I03720005 Erwerb Fahrzeuge	0,0	340,0	-554,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	-3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	0,0	0,0	-3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktgruppe **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produkt **06** **Feuerwehr und Rettungsdienst**
Teilprodukt1 **04** **Rettungsdienst (kostenrechnende Einrichtung)**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	-3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	176,5	-929,4	-404,5	-260,0	0,0	-150,0	-150,0	-150,0

Haushaltsplan

Produktbereich 03
Schulträgeraufgaben



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.463.879,71	1.087.200	1.164.550	854.350	725.850	725.850
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.093,30	64.600	75.100	75.100	75.100	75.100
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5,20	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Sonstige ordentliche Erträge	32.812,73	200	200	200	200	200
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	2.535.790,94	1.159.000	1.246.850	936.650	808.150	808.150
Personalaufwendungen	1.632.697,12	1.804.800	1.844.300	1.853.500	1.845.000	1.863.500
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.996.009,07	2.855.200	2.958.300	2.958.700	2.958.700	2.958.700
Bilanzielle Abschreibungen	1.131.524,58	1.320.800	1.236.800	1.121.800	896.200	649.900
Transferaufwendungen	1.089.617,93	545.000	666.900	488.500	488.500	488.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.443.502,28	18.276.000	18.573.500	18.943.000	19.114.000	19.225.300
Ordentliche Aufwendungen	22.293.350,98	24.801.800	25.279.800	25.365.500	25.302.400	25.185.900
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.757.560,04	-23.642.800	-24.032.950	-24.428.850	-24.494.250	-24.377.750
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-19.757.560,04	-23.642.800	-24.032.950	-24.428.850	-24.494.250	-24.377.750
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-19.757.560,04	-23.642.800	-24.032.950	-24.428.850	-24.494.250	-24.377.750
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	-19.757.560,04	-23.642.800	-24.032.950	-24.428.850	-24.494.250	-24.377.750



Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.995.406,31	3.355.800	4.041.300	0	4.041.300	4.041.300	4.263.500
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.995.406,31	3.355.800	4.041.300	0	4.041.300	4.041.300	4.263.500
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	418.957,75	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.905.674,62	835.850	1.873.900	0	1.326.700	677.700	899.900
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.324.632,37	835.850	1.873.900	0	1.326.700	677.700	899.900
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.670.773,94	2.519.950	2.167.400	0	2.714.600	3.363.600	3.363.600
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo der Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.670.773,94	2.519.950	2.167.400	0	2.714.600	3.363.600	3.363.600

Produktgruppe 03 **Schulträgeraufgaben**
Produkt 01 **Bereitstellung schulischer Einrichtungen**
Teilprodukt1 00 **Bereitstellung schulischer Einrichtungen**



Fachausschuss
Schulausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Schulverwaltung

Produktverantwortung
Wolfgang Kolbe

Abteilung

Beschreibung

Für alle Iserlohner Schüler sind die schulischen Einrichtungen bedarfsgerecht für die unterschiedlichen Schulformen bereitzustellen und zu unterhalten.

Auftragsgrundlage

Schulgesetz

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Verwaltungsstellen für dieses Produkt	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500
Anzahl der Stellen für Schulsekretärinnen	17,914	17,914	17,822	17,613	17,613	17,616
Anzahl der Schüler an Grundschulen	3.014	2.996	3.158	3.211	3.053	3.285
Anzahl der Schüler an Hauptschulen	510	547	503	526	506	560
Anzahl der Schüler an Realschulen	1.523	1.401	1.352	1.334	1.365	1.336
Anzahl der Schüler an Gymnasien	2.785	2.385	2.325	2.283	2.270	2.158
Anzahl der Schüler in der Gesamtschule	1.692	1.731	1.792	1.852	1.803	1.971
Anzahl der Schüler in anderen Schulformen	142	0	0	–	0	–



Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Teilprodukt1 00 Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	591.236,38	592.400	552.950	496.750	417.850	417.850
4141000 Zuschuss Land Grundschulen	199.701,08	240.300	234.350	234.350	234.350	234.350
4161000 Auflösung Sonderposten	391.535,30	352.100	318.600	262.400	183.500	183.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.093,30	63.700	74.500	74.500	74.500	74.500
4411000 Mieten und Pachten Grundschulen	386,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4422000 Beiträge Mittagessen Förderschulen	38.707,30	62.300	0	0	0	0
4422001 Beiträge Mittagessen n. steuerpf.	0,00	0	73.100	73.100	73.100	73.100
4461100 Leistungsentgelte Grundschulen	0,00	200	0	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	200	200	200	200
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
4482000 Kostenerstattung Gemeinden Hauptschulen	0,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Sonstige ordentliche Erträge	32.658,92	0	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	695,37	0	0	0	0	0
4582000 Auflösung Rückstellung	31.963,55	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	662.988,60	663.100	634.450	578.250	499.350	499.350
Personalaufwendungen	905.681,45	996.000	927.100	927.400	918.900	928.100
5000000 Personalaufwand	905.681,45	996.000	927.100	927.400	918.900	928.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	770.950,60	878.100	902.200	902.600	902.600	902.600
5249000 Bewirtschaftungskosten	500,00	500	500	500	500	500
5255300 Geschäftsausstattung	3.252,70	77.200	83.000	84.500	84.500	84.500
5271000 Lernmittel	410.082,73	538.900	546.600	561.600	561.600	561.600
5273000 Verpflegungskosten	39.747,80	65.400	73.100	73.100	73.100	73.100
5275000 Sprachförderung	9.708,08	28.800	28.800	28.800	28.800	28.800
5276000 Lehr- und Lernmittel	300.877,86	149.400	152.200	136.100	136.100	136.100
5277000 Hauswirtschaftsunterricht HS Letmathe	6.781,43	17.900	18.000	18.000	18.000	18.000
Bilanzielle Abschreibungen	611.663,76	772.700	583.000	531.600	382.600	353.000
5711000 Abschreibung Sachanlagen	584.215,52	772.700	583.000	531.600	382.600	353.000
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	27.448,24	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	241.868,91	288.700	284.500	284.500	284.500	284.500
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche GS	241.868,91	288.700	284.500	284.500	284.500	284.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.028.181,49	17.847.200	18.131.000	18.492.800	18.662.300	18.772.300
5411000 Personalaufwand Grundschulen	12.467,10	29.400	34.600	34.600	34.600	34.600
5412400 Medizinische Untersuchung Hauptschulen	681,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
5422100 Mieten KIM	14.883.600,00	17.660.600	17.933.000	18.294.800	18.464.300	18.574.200
5422400 Miete Container	115.382,40	115.400	124.100	124.100	124.100	124.100
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	120,20	0	0	0	0	0
5439400 Inklusion GS Bartholomäus	17.399,69	39.400	36.900	36.900	36.900	37.000
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-1.468,90	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	17.558.346,21	20.782.700	20.827.800	21.138.900	21.150.900	21.240.500
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.895.357,61	-20.119.600	-20.193.350	-20.560.650	-20.651.550	-20.741.150
Ordentliches Ergebnis	-16.895.357,61	-20.119.600	-20.193.350	-20.560.650	-20.651.550	-20.741.150
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-16.895.357,61	-20.119.600	-20.193.350	-20.560.650	-20.651.550	-20.741.150
Ergebnis	-16.895.357,61	-20.119.600	-20.193.350	-20.560.650	-20.651.550	-20.741.150

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	3,78	3,19	3,05	2,74	2,36	2,35
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	189.007	224.678	222.519	225.843	225.971	226.928
Personalintensität	%	5,16	4,79	4,45	4,39	4,34	4,37

Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Teilprodukt1 00 Bereitstellung schulischer Einrichtungen



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000,00	146.000	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	146.000	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	310.543,99	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	416.816,99	395.150	702.600	0	495.400	113.400	113.400
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	727.360,98	395.150	702.600	0	495.400	113.400	113.400
Saldo aus Investitionstätigkeit	-717.360,98	-249.150	-702.600	0	-495.400	-113.400	-113.400
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-717.360,98	-249.150	-702.600	0	-495.400	-113.400	-113.400

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I05300002 GS Auf der Emst: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	1,3	0,6	1,4	0,0	2,7	2,7	2,7
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	1,3	0,6	1,4	0,0	2,7	2,7	2,7
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	1,3	0,6	1,4	0,0	2,7	2,7	2,7
Saldo I05300002 GS Auf der Emst: Erwerb Geräte	0,0	0,0	-1,3	-0,6	-1,4	0,0	-2,7	-2,7	-2,7
I05300003 GS Bartholomäus: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	1,2	4,0	2,4	0,0	2,4	2,4	2,4
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	1,2	4,0	2,4	0,0	2,4	2,4	2,4
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	1,2	4,0	2,4	0,0	2,4	2,4	2,4
Saldo I05300003 GS Bartholomäus: Erwerb Geräte	0,0	0,0	-1,2	-4,0	-2,4	0,0	-2,4	-2,4	-2,4
I05300004 GS Burgschule: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-1,4	1,5	0,5	1,0	0,0	1,9	1,9	1,9
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-1,4	1,5	0,5	1,0	0,0	1,9	1,9	1,9
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-1,4	1,5	0,5	1,0	0,0	1,9	1,9	1,9
Saldo I05300004 GS Burgschule: Erwerb Geräte	0,0	1,4	-1,5	-0,5	-1,0	0,0	-1,9	-1,9	-1,9
I05300005 GS Bömberg: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-2,3	2,2	1,1	1,1	0,0	3,5	3,5	3,5
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-2,3	2,2	1,1	1,1	0,0	3,5	3,5	3,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-2,3	2,2	1,1	1,1	0,0	3,5	3,5	3,5
Saldo I05300005 GS Bömberg: Erwerb Geräte	0,0	2,3	-2,2	-1,1	-1,1	0,0	-3,5	-3,5	-3,5
I05300007 GS Hennen: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-0,8	0,8	1,2	1,0	0,0	2,0	2,0	2,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-0,8	0,8	1,2	1,0	0,0	2,0	2,0	2,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-0,8	0,8	1,2	1,0	0,0	2,0	2,0	2,0



Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Teilprodukt1 00 Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Saldo I05300007 GS Hennen: Erwerb Geräte	0,0	0,8	-0,8	-1,2	-1,0	0,0	-2,0	-2,0	-2,0
I05300008 GS Im Wiesengrund: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,5	2,4	2,5	0,0	2,5	2,5	2,5
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,5	2,4	2,5	0,0	2,5	2,5	2,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,5	2,4	2,5	0,0	2,5	2,5	2,5
Saldo I05300008 GS Im Wiesengrund: Erwerb Geräte	0,0	0,0	-0,5	-2,4	-2,5	0,0	-2,5	-2,5	-2,5
I05300009 GS Kalthof: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	2,7	1,7	1,7	0,0	1,7	1,7	1,7
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	2,7	1,7	1,7	0,0	1,7	1,7	1,7
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	2,7	1,7	1,7	0,0	1,7	1,7	1,7
Saldo I05300009 GS Kalthof: Erwerb Geräte	0,0	0,0	-2,7	-1,7	-1,7	0,0	-1,7	-1,7	-1,7
I05300010 GS Kilian: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-0,1	3,6	2,3	2,4	0,0	2,4	2,4	2,4
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-0,1	3,6	2,3	2,4	0,0	2,4	2,4	2,4
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-0,1	3,6	2,3	2,4	0,0	2,4	2,4	2,4
Saldo I05300010 GS Kilian: Erwerb Geräte	0,0	0,1	-3,6	-2,3	-2,4	0,0	-2,4	-2,4	-2,4
I05300011 GS Lichte Kammer: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	1,0	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	1,0	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	1,0	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0
Saldo I05300011 GS Lichte Kammer: Erwerb Geräte	0,0	0,0	-1,0	-2,0	-2,0	0,0	-2,0	-2,0	-2,0
I05300012 GS Saat: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,9	2,2	2,2	0,0	2,2	2,2	2,2
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,9	2,2	2,2	0,0	2,2	2,2	2,2
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,9	2,2	2,2	0,0	2,2	2,2	2,2
Saldo I05300012 GS Saat: Erwerb Geräte	0,0	0,0	-0,9	-2,2	-2,2	0,0	-2,2	-2,2	-2,2
I05300013 GS Nußberg/Gerlingsen: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-0,1	0,9	3,4	3,5	0,0	3,5	3,5	3,5
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-0,1	0,9	3,4	3,5	0,0	3,5	3,5	3,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-0,1	0,9	3,4	3,5	0,0	3,5	3,5	3,5
Saldo I05300013 GS Nußberg/Gerlingsen: Erwerb Geräte	0,0	0,1	-0,9	-3,4	-3,5	0,0	-3,5	-3,5	-3,5
I05300014 GS Sümmern: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,2	0,8	2,7	2,5	0,0	2,5	2,5	2,5
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,2	0,8	2,7	2,5	0,0	2,5	2,5	2,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,2	0,8	2,7	2,5	0,0	2,5	2,5	2,5
Saldo I05300014 GS Sümmern: Erwerb Geräte	0,0	-0,2	-0,8	-2,7	-2,5	0,0	-2,5	-2,5	-2,5

Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Teilprodukt1 00 Bereitstellung schulischer Einrichtungen



Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I05300015 GS Süd: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-0,8	0,5	1,9	2,0	0,0	3,0	3,0	3,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-0,8	0,5	1,9	2,0	0,0	3,0	3,0	3,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-0,8	0,5	1,9	2,0	0,0	3,0	3,0	3,0
Saldo I05300015 GS Süd: Erwerb Geräte	0,0	0,8	-0,5	-1,9	-2,0	0,0	-3,0	-3,0	-3,0
I05300019 HS Letmathe: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-0,2	3,2	5,3	5,1	0,0	3,6	3,6	3,6
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-0,2	3,2	5,3	5,1	0,0	3,6	3,6	3,6
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-0,2	3,2	5,3	5,1	0,0	3,6	3,6	3,6
Saldo I05300019 HS Letmathe: Erwerb Geräte	0,0	0,2	-3,2	-5,3	-5,1	0,0	-3,6	-3,6	-3,6
I05300020 HS Martin-Luther: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-0,7	4,2	5,3	5,4	0,0	5,4	5,4	5,4
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-0,7	4,2	5,3	5,4	0,0	5,4	5,4	5,4
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-0,7	4,2	5,3	5,4	0,0	5,4	5,4	5,4
Saldo I05300020 HS Martin-Luther: Erwerb Geräte	0,0	0,7	-4,2	-5,3	-5,4	0,0	-5,4	-5,4	-5,4
I05300022 RS Hemberg: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,9	4,6	13,5	7,3	0,0	7,3	7,3	7,3
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,9	4,6	13,5	7,3	0,0	7,3	7,3	7,3
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,9	4,6	13,5	7,3	0,0	7,3	7,3	7,3
Saldo I05300022 RS Hemberg: Erwerb Geräte	0,0	-0,9	-4,6	-13,5	-7,3	0,0	-7,3	-7,3	-7,3
I05300023 RS Letmathe: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	4,0	5,9	10,0	2,8	0,0	6,8	6,8	6,8
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	4,0	5,9	10,0	2,8	0,0	6,8	6,8	6,8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	4,0	5,9	10,0	2,8	0,0	6,8	6,8	6,8
Saldo I05300023 RS Letmathe: Erwerb Geräte	0,0	-4,0	-5,9	-10,0	-2,8	0,0	-6,8	-6,8	-6,8
I05300024 Märkisches Gymnasium: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-4,9	13,4	7,0	11,9	0,0	11,9	11,9	11,9
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-4,9	13,4	7,0	11,9	0,0	11,9	11,9	11,9
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-4,9	13,4	7,0	11,9	0,0	11,9	11,9	11,9
Saldo I05300024 Märkisches Gymnasium: Erwerb Geräte	0,0	4,9	-13,4	-7,0	-11,9	0,0	-11,9	-11,9	-11,9
I05300025 Gymnasium Stenner: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-0,3	14,7	11,8	11,4	0,0	11,4	11,4	11,4
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-0,3	14,7	11,8	11,4	0,0	11,4	11,4	11,4
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-0,3	14,7	11,8	11,4	0,0	11,4	11,4	11,4
Saldo I05300025 Gymnasium Stenner: Erwerb Geräte	0,0	0,3	-14,7	-11,8	-11,4	0,0	-11,4	-11,4	-11,4



Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Teilprodukt1 00 Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I05300026 Gymnasium Letmathe: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-0,2	9,5	9,2	9,4	0,0	9,4	9,4	9,4
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-0,2	9,5	9,2	9,4	0,0	9,4	9,4	9,4
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-0,2	9,5	9,2	9,4	0,0	9,4	9,4	9,4
Saldo I05300026 Gymnasium Letmathe: Erwerb Geräte	0,0	0,2	-9,5	-9,2	-9,4	0,0	-9,4	-9,4	-9,4
I05300030 Gesamtschule: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	14,9	18,6	29,5	29,2	0,0	14,2	14,2	14,2
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	14,9	18,6	29,5	29,2	0,0	14,2	14,2	14,2
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	14,9	18,6	29,5	29,2	0,0	14,2	14,2	14,2
Saldo I05300030 Gesamtschule: Erwerb Geräte	0,0	-14,9	-18,6	-29,5	-29,2	0,0	-14,2	-14,2	-14,2
I05300031 Gesamtschule II: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,5	6,4	5,5	5,6	0,0	11,1	11,1	11,1
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,5	6,4	5,5	5,6	0,0	11,1	11,1	11,1
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,5	6,4	5,5	5,6	0,0	11,1	11,1	11,1
Saldo I05300031 Gesamtschule II: Erwerb Geräte	0,0	-0,5	-6,4	-5,5	-5,6	0,0	-11,1	-11,1	-11,1
I05310004 Klassenmobiliar Grundschulen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	30,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	30,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	30,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310004 Klassenmobiliar Grundschulen	0,0	0,0	0,0	-30,0	-30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310005 Klassenmobiliar Hauptschulen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	8,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	8,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	8,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310005 Klassenmobiliar Hauptschulen	0,0	0,0	0,0	-8,0	-8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310006 Klassenmobiliar Realschulen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	8,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	8,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	8,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310006 Klassenmobiliar Realschulen	0,0	0,0	0,0	-8,0	-8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310007 GS Bartholomäus: Schulhofgestaltung									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	24,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	24,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	24,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310007 GS Bartholomäus: Schulhofgestaltung	0,0	0,0	-24,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Teilprodukt1 00 Bereitstellung schulischer Einrichtungen



Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I05310009 Klassenmobiliar Gymnasien									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	12,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	12,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	12,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310009 Klassenmobiliar Gymnasien	0,0	0,0	0,0	-12,0	-12,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310014 Klassenmobiliar Gesamtschule									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	8,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	8,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	8,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310014 Klassenmobiliar Gesamtschule	0,0	0,0	0,0	-8,0	-8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310169 Inventar Gesamtschule II									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-520,0	248,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-520,0	248,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-520,0	248,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310169 Inventar Gesamtschule II	0,0	520,0	-248,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310202 GS Nußberg/Gerlingsen: Austausch Lehrerzimmer									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	5,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	5,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	5,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310202 GS Nußberg/Gerlingsen: Austausch Lehrerzimmer	0,0	0,0	-5,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310207 GS Lichte Kammer: Neueinrichtung Lehrerzimmer									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	21,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	21,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	21,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310207 GS Lichte Kammer: Neueinrichtung Lehrerzimmer	0,0	0,0	-21,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310214 GS Saat, Einrichtung Lernstudio									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-2,3	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-2,3	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-2,3	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310214 GS Saat, Einrichtung Lernstudio	0,0	2,3	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310218 Gymnasium Letmathe, Türen Einbauschränke									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-12,0	11,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-12,0	11,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-12,0	11,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310218 Gymnasium Letmathe, Türen Einbauschränke	0,0	12,0	-11,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Teilprodukt1 00 Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I05310220 Märk. Gymnasium, Tische Lehrerzimmer									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-9,0	3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-9,0	3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-9,0	3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310220 Märk. Gymnasium, Tische Lehrerzimmer	0,0	9,0	-3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310226 GS Burg: 5 Sitzbänke									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	1,8	0,0	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,8	0,0	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	1,8	0,0	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310226 GS Burg: 5 Sitzbänke	0,0	-1,8	0,0	-1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310227 GS Burg: 2 Klassenschränke									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	1,3	0,0	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,3	0,0	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	1,3	0,0	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310227 GS Burg: 2 Klassenschränke	0,0	-1,3	0,0	-1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310228 GS Burg: 8 Materialschränke									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	6,4	0,0	6,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	6,4	0,0	6,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	6,4	0,0	6,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310228 GS Burg: 8 Materialschränke	0,0	-6,4	0,0	-6,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310229 GS Kilian: 5 Whiteboards									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	2,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	2,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	2,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310229 GS Kilian: 5 Whiteboards	0,0	-2,0	0,0	-2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310230 GS Saat: Boxen-Regal und Sofa									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	1,6	0,0	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,6	0,0	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	1,6	0,0	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310230 GS Saat: Boxen-Regal und Sofa	0,0	-1,6	0,0	-1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310231 GS Kalthof: Bühnenvorhang									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	1,8	0,0	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,8	0,0	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	1,8	0,0	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310231 GS Kalthof: Bühnenvorhang	0,0	-1,8	0,0	-1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Teilprodukt1 00 Bereitstellung schulischer Einrichtungen



Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I05310232 GS Nußberg: 15 Lehrerstühle									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	1,8	0,0	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,8	0,0	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	1,8	0,0	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310232 GS Nußberg: 15 Lehrer- stühle	0,0	-1,8	0,0	-1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310233 HS Letmathe: 6 Lehrerarbeitsplätze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	6,6	0,0	6,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	6,6	0,0	6,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	6,6	0,0	6,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310233 HS Letmathe: 6 Lehrerar- beitsplätze	0,0	-6,6	0,0	-6,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310234 HS Martin-Luther: 4 Materialschränke									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	3,2	0,0	3,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	3,2	0,0	3,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	3,2	0,0	3,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310234 HS Martin-Luther: 4 Materi- alschränke	0,0	-3,2	0,0	-3,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310235 Gymnasium Letmathe: Schränke im Musikbereich									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	3,6	0,0	3,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	3,6	0,0	3,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	3,6	0,0	3,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310235 Gymnasium Letmathe: Schränke im Musikbereich	0,0	-3,6	0,0	-3,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310236 Gesamtschule Iserlohn: Werkzeug Technikraum									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	30,0	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	30,0	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	30,0	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310236 Gesamtschule Iserlohn: Werkzeug Technikraum	0,0	-30,0	0,0	-30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310237 Schulhofgestaltung HS Martin Luther									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310237 Schulhofgestaltung HS Martin Luther	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310238 Beschaffung mobiler Endgeräte									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	146,0	0,0	146,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	146,0	0,0	146,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	146,0	0,0	146,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Teilprodukt1 00 Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	146,0	0,0	146,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	146,0	0,0	146,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	146,0	0,0	146,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310240 GS Bartholomäus: Tische & Stühle für Lehrerzimmer									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	13,0	0,0	22,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	13,0	0,0	22,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	13,0	0,0	22,0	0,0	0,0
Saldo I05310240 GS Bartholomäus: Tische & Stühle für Lehrerzimmer	0,0	0,0	0,0	0,0	-13,0	0,0	-22,0	0,0	0,0
I05310241 GS Im Wiesengrund: Neueinrichtung Klassen- & Förde									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	53,2	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	53,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	53,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310241 GS Im Wiesengrund: Neueinrichtung Klassen- & Förde	0,0	0,0	0,0	0,0	-53,2	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310242 GS Kilian: Schränke Verwaltungsbereich									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	4,5	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	4,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	4,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310242 GS Kilian: Schränke Verwaltungsbereich	0,0	0,0	0,0	0,0	-4,5	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310243 GS Süd: Außensitzmöbel für Mensa									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	14,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	14,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	14,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310243 GS Süd: Außensitzmöbel für Mensa	0,0	0,0	0,0	0,0	-14,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310244 GS Sümmern: Erwerb diverser Vermögensgegenstände									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310244 GS Sümmern: Erwerb diverser Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310245 HS Letmathe: Klassenschränke									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	3,6	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	3,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	3,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310245 HS Letmathe: Klassenschränke	0,0	0,0	0,0	0,0	-3,6	0,0	0,0	0,0	0,0

Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Teilprodukt1 00 Bereitstellung schulischer Einrichtungen



Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I05310246 HS Martin-Luther: Neubeschaffung Physiksammlung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	80,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	80,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	80,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310246 HS Martin-Luther: Neubeschaffung Physiksammlung	0,0	0,0	0,0	0,0	-80,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310247 RS Letmathe: Neubeschaffung Werkbänke									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310247 RS Letmathe: Neubeschaffung Werkbänke	0,0	0,0	0,0	0,0	-21,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310248 RS Letmathe: Planung Lehrküche									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	7,0	0,0	40,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	7,0	0,0	40,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	7,0	0,0	40,0	0,0	0,0
Saldo I05310248 RS Letmathe: Planung Lehrküche	0,0	0,0	0,0	0,0	-7,0	0,0	-40,0	0,0	0,0
I05310249 Gym. An der Stenner: Einrichtung Verwaltungsgebäud									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	220,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	220,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	220,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310249 Gym. An der Stenner: Einrichtung Verwaltungsgebäud	0,0	0,0	0,0	0,0	-220,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310250 Gym. Letmathe: Elektr. Leinwand, Aula									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	4,5	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	4,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	4,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310250 Gym. Letmathe: Elektr. Leinwand, Aula	0,0	0,0	0,0	0,0	-4,5	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310251 Gym. Letmathe: Verdunkelung Physikraum									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310251 Gym. Letmathe: Verdunkelung Physikraum	0,0	0,0	0,0	0,0	-5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310252 Märk. Gym.; Verdunkelung Musikräume									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Teilprodukt1 00 Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Saldo I05310252 Märk. Gym.; Verdunkelung Musikräume	0,0	0,0	0,0	0,0	-8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310253 Gesamtschule IS: Planung Neueinrichtung 3 NW-Räume									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	320,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	320,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	320,0	0,0	0,0
Saldo I05310253 Gesamtschule IS: Planung Neueinrichtung 3 NW-Räume	0,0	0,0	0,0	0,0	-50,0	0,0	-320,0	0,0	0,0
I05310254 Gesamtschule IS: Verdunkelungen 2 Fachräume									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310254 Gesamtschule IS: Verdunkelungen 2 Fachräume	0,0	0,0	0,0	0,0	-8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310255 Gesamtschule IS: Sonnenschutz (Gerlingsen)									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310255 Gesamtschule IS: Sonnenschutz (Gerlingsen)	0,0	0,0	0,0	0,0	-21,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	276,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 Sonstige Baumaßnahmen - Ganztagschule HS Martin-Luther	0,0	0,0	276,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-140,7	27,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	2,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	7,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	0,0	0,0	6,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	0,0	0,0	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-140,7	303,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	140,7	-303,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	615,2	-717,4	-249,2	-702,6	0,0	-495,4	-113,4	-113,4

Produktgruppe 03 **Schulträgeraufgaben**
Produkt 02 **Zentrale Leistungen für Schulen**
Teilprodukt1 01 **Zentrale Leistungen für Schulen**



Fachausschuss
Schulausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Schulverwaltung

Produktverantwortung
Wolfgang Kolbe

Abteilung

Beschreibung

Zentrale Leistungen sind in den Bereichen Förderung, Beratung und Betreuung, Schülerbeförderung, Lernmittelversorgung, Durchsetzung der Schulpflicht, Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft und sonstige Serviceleistungen zu erbringen

Auftragsgrundlage

Schulgesetz

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	8,661	9,661	10,661	10,661	10,661	11,661

Ziele und Kennzahlen

Die Verzahnung zwischen den weiterführenden Schulen Iserlohns und den Hochschulen vor Ort soll verbessert werden. Die Formen der Zusammenarbeit werden zunächst in einer Kooperation zwischen einem Gymnasium und der Fachhochschule Südwestfalen erprobt.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	positiv	neutral	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Treffen auf Handlungsebene	2	2	0	0	2	2
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der gemeinsamen Aktivitäten	2	2	0	0	2	2

Die Zusammenarbeit zwischen Kindertageseinrichtungen und Grundschulen wird intensiviert. Dazu werden u. a. gemeinsame Fortbildungsveranstaltungen für Erzieher/-innen und Lehrer/-innen durchgeführt.



Produktgruppe **03** **Schulträgeraufgaben**
Produkt **02** **Zentrale Leistungen für Schulen**
Teilprodukt1 **01** **Zentrale Leistungen für Schulen**

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	positiv	neutral	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der gemeinsamen Fortbildungsveranstaltungen	1	1	0	0	1	1

Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 02 Zentrale Leistungen für Schulen
Teilprodukt1 01 Zentrale Leistungen für Schulen



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.872.643,33	494.800	611.600	357.600	308.000	308.000
4141000 Zuschuss Land	1.433.300,85	207.900	353.700	132.000	132.000	132.000
4150000 Schulischer Förderfonds	97.000,00	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
4161000 Auflösung Sonderposten	342.342,48	201.900	172.900	140.600	91.000	91.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	900	600	600	600	600
4421000 Verkaufserlöse	0,00	300	0	0	0	0
4461200 Versicherungsleistungen	0,00	600	600	600	600	600
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5,20	0	0	0	0	0
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	5,20	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	153,81	200	200	200	200	200
4571000 Auflösung Sonderposten	153,81	200	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	1.872.802,34	495.900	612.400	358.400	308.800	308.800
Personalaufwendungen	727.015,67	808.800	917.200	926.100	926.100	935.400
5000000 Personalaufwand	727.015,67	808.800	917.200	926.100	926.100	935.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.225.058,47	1.977.100	2.056.100	2.056.100	2.056.100	2.056.100
5242000 Reinigungskosten	13.909,86	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5255300 Geschäftsausstattung	49.622,73	66.500	66.500	66.500	66.500	66.500
5271000 Lernmittel nach Lernm.-fhg	4.375,55	4.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5272000 Schülerbeförderungskosten	2.042.946,16	1.650.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000
5272100 Schülerbedarfsfahrten	55.436,22	130.000	180.000	180.000	180.000	180.000
5276000 Lehr-, Lern-, Unterrichtsmittel	0,00	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5279000 Verwaltungsaufwand	11.044,37	34.500	34.500	34.500	34.500	34.500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	26.798,87	44.500	70.500	70.500	70.500	70.500
5292000 Projekte	20.924,71	32.600	29.600	29.600	29.600	29.600
Bilanzielle Abschreibungen	519.860,82	548.100	653.800	590.200	513.600	296.900
5711000 Abschreibung Sachanlagen	509.567,20	548.100	653.800	590.200	513.600	296.900
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	10.293,62	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	847.749,02	256.300	382.400	204.000	204.000	204.000
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	808.194,74	216.900	343.000	164.600	164.600	164.600
5339000 Sonstige soziale Leistungen	0,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	39.554,28	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	415.320,79	428.800	442.500	450.200	451.700	453.000
5412200 Reisekosten	2.312,10	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
5412300 Dienst- und Schutzkleidung	0,00	500	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	76.000,00	92.100	56.700	57.800	58.300	58.600
5422200 sonstige Mieten	47.778,50	50.300	50.300	50.300	50.300	50.300
5432200 Internetgebühren	4.075,05	0	14.200	14.200	14.200	14.200
5433000 Bücher, Zeitschriften	2.262,24	2.400	2.500	2.500	2.500	2.500
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	23.046,27	19.800	31.600	31.600	31.600	31.600
5439400 Inklusion	0,00	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
5443000 Mitgliedsbeiträge	237,50	300	300	300	300	300
5453000 Aufwendungsersatz	105.700,00	110.800	134.300	140.900	141.900	142.900
5455000 AWers. an Unterneh. Beteil. SV	56.909,13	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5498000 Verwendung Spenden	12.000,00	0	0	0	0	0
5498100 Schulischer Förderfonds	85.000,00	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
Ordentliche Aufwendungen	4.735.004,77	4.019.100	4.452.000	4.226.600	4.151.500	3.945.400
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.862.202,43	-3.523.200	-3.839.600	-3.868.200	-3.842.700	-3.636.600
Ordentliches Ergebnis	-2.862.202,43	-3.523.200	-3.839.600	-3.868.200	-3.842.700	-3.636.600
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.862.202,43	-3.523.200	-3.839.600	-3.868.200	-3.842.700	-3.636.600
Ergebnis	-2.862.202,43	-3.523.200	-3.839.600	-3.868.200	-3.842.700	-3.636.600



Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 02 Zentrale Leistungen für Schulen
Teilprodukt1 01 Zentrale Leistungen für Schulen

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	39,55	12,34	13,76	8,48	7,44	7,83
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	50.970	43.450	47.564	45.156	44.354	42.152
Personalintensität	%	13,27	18,27	18,71	19,88	20,21	21,48

Erläuterungen zu den Produktsachkonten

Sachkonto 5292000 (Projekte)

Projekte gesunde Ernährung in Schulen; Schulobst und Gesundheitsführerschein; Aufstockung schulischer Förderfond

Sachkonto 5318000 (Zuschüsse)

Kultur und Schule 23.700 €, Fit in Deutsch 122.900 €; Zuschüsse Abifeiern etc. 18.000 €

Sachkonto 5453000 (Aufwendungsersatz)

Kosten Schulpsychologischer Dienst beim Zweckverband für psychologische Beratungen und Hilfen

Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 02 Zentrale Leistungen für Schulen
Teilprodukt1 01 Zentrale Leistungen für Schulen



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.985.406,31	3.209.800	4.041.300	0	4.041.300	4.041.300	4.263.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.985.406,31	3.209.800	4.041.300	0	4.041.300	4.041.300	4.263.500
für Baumaßnahmen	108.413,76	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.488.857,63	440.700	1.171.300	0	831.300	564.300	786.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.597.271,39	440.700	1.171.300	0	831.300	564.300	786.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	2.388.134,92	2.769.100	2.870.000	0	3.210.000	3.477.000	3.477.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.388.134,92	2.769.100	2.870.000	0	3.210.000	3.477.000	3.477.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I05310001 Erwerb Geräte und Einrichtungsgegenstände									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	76,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	76,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	76,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	90,5	120,0	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	90,5	120,0	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	90,5	120,0	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310001 Erwerb Geräte und Einrichtungsgegenstände	0,0	0,0	-14,5	-120,0	-120,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310002 Computersoftware, Lizenzen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	45,7	24,4	60,7	26,5	0,0	26,5	26,5	26,5
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	45,7	24,4	60,7	26,5	0,0	26,5	26,5	26,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	45,7	24,4	60,7	26,5	0,0	26,5	26,5	26,5
Saldo I05310002 Computersoftware, Lizenzen	0,0	-45,7	-24,4	-60,7	-26,5	0,0	-26,5	-26,5	-26,5
I05310003 Innenliegender Sonnenschutz									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	22,4	20,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	22,4	20,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	22,4	20,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310003 Innenliegender Sonnenschutz	0,0	0,0	-22,4	-20,0	-20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310015 Erwerb von Computern									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	91,5	150,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	91,5	150,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	91,5	150,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310015 Erwerb von Computern	0,0	0,0	-91,5	-150,0	-150,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310016 Erwerb von Sportgeräten									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	15,0	20,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	15,0	20,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 02 Zentrale Leistungen für Schulen
Teilprodukt1 01 Zentrale Leistungen für Schulen

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	15,0	20,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310016 Erwerb von Sportgeräten	0,0	0,0	-15,0	-20,0	-20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310030 Mensa- u. Tagesaufenthalt									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	10,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	10,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	10,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310030 Mensa- u. Tagesaufenthalt	0,0	0,0	0,0	-10,0	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310035 Schulhofgestaltung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	40,0	0,0	40,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	40,0	0,0	40,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	40,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310035 Schulhofgestaltung	0,0	0,0	0,0	-40,0	-20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310036 Erwerb Schulhofgeräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	20,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	20,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	20,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310036 Erwerb Schulhofgeräte	0,0	0,0	0,0	-20,0	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310054 Schulpauschale									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	2.928,9	3.209,8	3.503,5	0,0	3.503,5	3.503,5	3.503,5
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	2.928,9	3.209,8	3.503,5	0,0	3.503,5	3.503,5	3.503,5
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	2.928,9	3.209,8	3.503,5	0,0	3.503,5	3.503,5	3.503,5
Saldo I05310054 Schulpauschale	0,0	0,0	2.928,9	3.209,8	3.503,5	0,0	3.503,5	3.503,5	3.503,5
I05310198 Gymnasium Letmathe, Neuausstattung EDV Raum									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	7,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	7,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	7,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310198 Gymnasium Letmathe, Neuausstattung EDV Raum	0,0	0,0	-7,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310200 Digitalisierung in Schulen									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	13,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	13,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	175,8	0,0	257,0	0,0	267,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	175,8	0,0	257,0	0,0	267,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	189,3	0,0	257,0	0,0	267,0	0,0	0,0
Saldo I05310200 Digitalisierung in Schulen	0,0	0,0	-189,3	0,0	-257,0	0,0	-267,0	0,0	0,0
I05310201 Ausstattung PC-Räume									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310201 Ausstattung PC-Räume	0,0	0,0	-1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 02 Zentrale Leistungen für Schulen
Teilprodukt1 01 Zentrale Leistungen für Schulen



Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I05310223 Digitale Endgeräte für Lehrkräfte									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	602,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	602,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	602,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	387,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	387,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	387,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310223 Digitale Endgeräte für Lehrkräfte	0,0	0,0	215,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310224 Digitale Endgeräte für bedürftige Familien									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	378,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	378,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	378,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	663,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	663,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	663,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310224 Digitale Endgeräte für bedürftige Familien	0,0	0,0	-285,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310225 Digitalpakt									
für Baumaßnahmen	0,0	-4.149,7	94,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-4.149,7	94,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-4.149,7	94,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05310225 Digitalpakt	0,0	415,0	-94,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05310257 Rückkehr zu G9									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	537,8	0,0	537,8	537,8	760,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	537,8	0,0	537,8	537,8	760,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	537,8	0,0	537,8	537,8	760,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	537,8	0,0	537,8	537,8	760,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	537,8	0,0	537,8	537,8	760,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	537,8	0,0	537,8	537,8	760,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	10,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	10,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	10,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-10,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	369,3	2.388,1	2.769,1	2.870,0	0,0	3.210,0	3.477,0	3.477,0

Haushaltsplan

Produktbereich 04
Kultur und Wissenschaft



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	939.440,54	519.000	543.500	499.400	482.100	482.100
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.235,93	44.400	13.300	13.300	13.300	13.300
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.187.132,85	2.351.100	2.119.650	2.172.250	2.224.250	2.275.250
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	701,65	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	145.873,28	1.400	900	900	900	900
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	2.314.384,25	2.916.000	2.677.450	2.685.950	2.720.650	2.771.650
Personalaufwendungen	4.171.500,26	4.799.500	5.091.500	5.128.400	5.103.200	5.154.200
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	334.552,57	510.850	503.050	482.850	476.650	476.650
Bilanzielle Abschreibungen	119.783,99	104.600	198.200	95.600	101.200	99.900
Transferaufwendungen	34.430,67	41.300	42.900	42.900	42.900	42.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.871.460,13	3.805.700	3.735.350	3.777.850	3.801.150	3.817.250
Ordentliche Aufwendungen	7.531.727,62	9.261.950	9.571.000	9.527.600	9.525.100	9.590.900
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.217.343,37	-6.345.950	-6.893.550	-6.841.650	-6.804.450	-6.819.250
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-5.217.343,37	-6.345.950	-6.893.550	-6.841.650	-6.804.450	-6.819.250
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-5.217.343,37	-6.345.950	-6.893.550	-6.841.650	-6.804.450	-6.819.250
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.000,00	10.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	-5.207.343,37	-6.335.950	-6.858.550	-6.806.650	-6.769.450	-6.784.250



Produktgruppe 04 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	108.053,79	123.700	263.100	0	279.700	89.700	89.700
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	108.053,79	123.700	263.100	0	279.700	89.700	89.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	-108.053,79	-123.700	-263.100	0	-279.700	-89.700	-89.700
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo der Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-108.053,79	-123.700	-263.100	0	-279.700	-89.700	-89.700

Produktgruppe 04 **Kultur und Wissenschaft**
Produkt 01 **Städtische Museen**
Teilprodukt1 01 **Stadtmuseum, Historische Fabrikanlage Maste-Barendorf, Städtisches Museum Haus Letmathe**



Fachausschuss
Kulturausschuss

Ressort
Zentrale Dienste und Kultur

Produktverantwortung
Dr. Sandra Hertel

Abteilung
Museum

Beschreibung

Darstellung und Vermittlung der Stadtgeschichte unter besonderer Berücksichtigung der Wirtschafts- und Technikgeschichte anhand von Dauer- und Sonderausstellungen. Durchführung weiterer Kulturveranstaltungen, die das Programm der Museen spezifisch ergänzen. Das Produkt umfasst das Sammeln, Bewahren, Erschließen, Präsentieren und Vermitteln von Museumsexponaten sowie die Organisation begleitender Rahmenprogramme (Vorträge, Lesungen, Konzerte, Sonstiges)

Auftragsgrundlage

Rats- und Kulturausschussbeschluss

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	5,527	5,527	5,707	5,963	5,963	5,963
Zuschussbedarf je Einwohner ohne Mietzahlungen (in €)	4,25	5,57	4,50	4,55	4,50	4,47
Zuschussbedarf je Einwohner incl. Mietzahlungen (in €)	6,74	8,20	7,87	7,72	8,34	8,37

Ziele und Kennzahlen

Jährlich mindestens 12.000 Besucher im Stadtmuseum

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zahl der Besucher/-innen des Stadtmuseums	12.049	10.536	3.276	2.521	11.000	10.000

Durchführung von Sonderausstellungen, die das Interesse der Öffentlichkeit zusätzlich zum ständigen Angebot des Museums aktivieren und der vertiefenden Darstellung relevanter Themen der städtischen Museen dienen



Produktgruppe 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 01 Städtische Museen
Teilprodukt1 01 Stadtmuseum, Historische Fabrikanlage Maste-Barendorf, Städtisches Museum Haus Letmathe

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Sonderausstellungen in den Museen	5	3	5	3	4	2

Durchführung museumspädagogischer Veranstaltungen zur Vermittlung historischen Wissens, vor allem der Stadtgeschichte, anhand der Sammlungsbestände

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	positiv	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Teilnehmer/-innen an museumspädagogischen Veranstaltungen	5.665	4.861	1.450	1.593	5.000	5.000
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der museumspädagogischen Veranstaltungen	174	222	97	130	250	250
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Teilnehmer/innen je museumspädagogischer Veranstaltung	33	22	15	12	20	20

Barendorf: Beibehaltung bzw. Ausbau der bisherigen Aktivitäten zur weiteren Attraktivitätssteigerung im regionalen/überregionalen Bereich (z. B. 2005: Aufbau eines neuen Informationssystems im Nadelmuseum)

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Veranstaltungen in Barendorf	25	16	8	16	15	15

Produktgruppe 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 01 Städtische Museen
Teilprodukt1 01 Stadtmuseum, Historische Fabrikanlage Maste-Barendorf, Städtisches Museum Haus Letmathe



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.973,82	9.100	9.300	9.200	9.000	9.000
4141000 Zuschuss Land	16.567,72	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
4150000 Spenden	6.656,29	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
4161000 Auflösung Sonderposten	1.749,81	1.200	1.400	1.300	1.100	1.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.411,40	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
4411000 Mieten und Pachten	970,00	3.600	0	0	0	0
4411001 Mieten und Pachten n. steuerpf.	0,00	0	3.600	3.600	3.600	3.600
4421000 Verkaufserlöse	723,00	2.300	0	0	0	0
4421003 Verkaufserlöse 7%	0,00	0	2.200	2.200	2.200	2.200
4421005 Verkaufserlöse 19%	0,00	0	100	100	100	100
4423000 Eintrittsgelder	3.375,00	7.000	0	0	0	0
4423003 Eintrittsgelder 7%	0,00	0	7.000	7.000	7.000	7.000
4461100 Leistungsentgelte	5.313,40	6.900	0	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	4.300	4.300	4.300	4.300
4461105 so. privatr. Leistungsentgelte 19%	0,00	0	2.600	2.600	2.600	2.600
4461200 Versicherungsleistungen	30,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	1.097,74	1.100	600	600	600	600
4571000 Auflösung Sonderposten	1.097,74	1.100	600	600	600	600
Ordentliche Erträge	36.482,96	30.000	29.700	29.600	29.400	29.400
Personalaufwendungen	202.143,15	374.900	407.300	409.400	407.300	411.400
5000000 Personalaufwand	202.143,15	374.900	407.300	409.400	407.300	411.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.924,41	43.700	44.500	43.700	36.700	36.700
5241000 Energiekosten	560,36	0	0	0	0	0
5255300 Geschäftsausstattung	23.988,35	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	1.089,18	5.200	6.000	5.200	5.200	5.200
5292000 Projekte	36.286,52	34.000	34.000	34.000	27.000	27.000
Bilanzielle Abschreibungen	5.267,62	300	5.100	5.900	6.800	6.600
5711000 Abschreibung Sachanlagen	4.559,43	300	5.100	5.900	6.800	6.600
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	708,19	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	5.607,54	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	5.607,54	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	325.492,04	388.000	427.600	436.600	440.400	442.900
5411100 Künstlersozialkasse	365,15	300	300	300	300	300
5412200 Reisekosten	218,30	900	900	900	900	900
5412300 Dienst- und Schutzkleidung	265,01	100	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	297.400,00	360.400	401.200	409.300	413.100	415.600
5433000 Bücher, Zeitschriften	326,21	700	500	500	500	500
5436000 GEMA	849,04	800	800	800	800	800
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	3.564,19	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5443000 Mitgliedsbeiträge	730,00	800	800	800	800	800
5444000 Gerichts, Sachverst, Gutachterko	3.135,29	0	0	0	0	0
5493000 Ausstellungen	5.962,21	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5494000 Bewirtung und Unterbringung	711,62	500	500	500	500	500
5495000 Werbekosten	5.308,73	9.400	8.500	9.400	9.400	9.400
5498000 Verwendung Spenden	6.656,29	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
Ordentliche Aufwendungen	600.434,76	810.900	888.500	899.600	895.200	901.600
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-563.951,80	-780.900	-858.800	-870.000	-865.800	-872.200
Ordentliches Ergebnis	-563.951,80	-780.900	-858.800	-870.000	-865.800	-872.200
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-563.951,80	-780.900	-858.800	-870.000	-865.800	-872.200
Ergebnis	-563.951,80	-780.900	-858.800	-870.000	-865.800	-872.200



Produktgruppe **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **01** **Städtische Museen**
Teilprodukt1 **01** **Stadtmuseum, Historische Fabrikanlage Maste-Barendorf, Städtisches Museum Haus Letmathe**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	6,08	3,70	3,34	3,29	3,28	3,26
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	6.463	8.766	9.493	9.611	9.564	9.632
Personalintensität	%	33,67	46,23	45,84	45,51	45,50	45,63

Produktgruppe 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 01 Städtische Museen
Teilprodukt1 01 Stadtmuseum, Historische Fabrikanlage Maste-Barendorf, Städtisches Museum Haus Letmathe



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.327,48	6.800	16.800	0	16.800	6.800	6.800
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.327,48	6.800	16.800	0	16.800	6.800	6.800
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.327,48	-6.800	-16.800	0	-16.800	-6.800	-6.800
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.327,48	-6.800	-16.800	0	-16.800	-6.800	-6.800

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I04160001 Exponate									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	1,2	6,8	7,0	0,0	7,0	2,0	2,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	1,2	6,8	7,0	0,0	7,0	2,0	2,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	1,2	6,8	7,0	0,0	7,0	2,0	2,0
Saldo I04160001 Exponate	0,0	0,0	-1,2	-6,8	-7,0	0,0	-7,0	-2,0	-2,0
I04160005 Erwerb von Inventar									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	4,8	0,0	4,8	4,8	4,8
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	4,8	0,0	4,8	4,8	4,8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	4,8	0,0	4,8	4,8	4,8
Saldo I04160005 Erwerb von Inventar	0,0	0,0	0,0	0,0	-4,8	0,0	-4,8	-4,8	-4,8
I04160007 Ausstattung Depot Auerweg									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	4,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	4,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	4,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I04160007 Ausstattung Depot Auerweg	0,0	0,0	-4,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I04160008 Multimediakonzept Museum									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-10,0	5,7	0,0	5,0	0,0	5,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-10,0	5,7	0,0	5,0	0,0	5,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-10,0	5,7	0,0	5,0	0,0	5,0	0,0	0,0
Saldo I04160008 Multimediakonzept Museum	0,0	10,0	-5,7	0,0	-5,0	0,0	-5,0	0,0	0,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	10,0	-12,3	-6,8	-16,8	0,0	-16,8	-6,8	-6,8



Produktgruppe 04 **Kultur und Wissenschaft**
Produkt 02 **Städtische Galerie**
Teilprodukt1 01 **Städtische Galerie**

Fachausschuss
Kulturausschuss

Ressort
Zentrale Dienste und Kultur

Produktverantwortung
Rainer Danne

Abteilung
Volkshochschule

Beschreibung

Organisation und Durchführung von Ausstellungen zur Bildenden Kunst und Fotografie mit dem Ziel, das Verständnis von Kunst als wichtigen kulturellen und gesamtgesellschaftlichen Bereich zu vertiefen.
Pflege des städtischen Kunstbesitzes.

Auftragsgrundlage

Rats- und Kulturausschussbeschluss

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,127	1,127	1,127	1,127	1,127	1,128
Zuschussbedarf je Einwohner ohne Mietzahlungen	1,22	1,07	1,27	1,16	1,23	1,24
Zuschussbedarf je Einwohner inkl. Mietzahlungen	1,62	1,51	1,72	1,62	1,79	1,81
Bestand an städtischem Kunstbesitz	808	806	813	825	817	830
Neuerwerbungen und Zugänge	3	2	7	12	4	3
Abgänge	0	0	0	0	0	0
Anzahl der Besucher/-innen	9.000	9.000	5.000	3.500	9.000	8.000
Öffnungstage im Jahr	180	180	90	104	180	200

Ziele und Kennzahlen

Pflege und Erschließen des städtischen Kunstbesitzes

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	negativ

Produktgruppe 04 **Kultur und Wissenschaft**
Produkt 02 **Städtische Galerie**
Teilprodukt1 01 **Städtische Galerie**



Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anteil des erschlossenen Kunstbesitzes	84,00	86,00	80,00	88,00	90,00	90,00

Organisation und Angebot von vielseitigen und attraktiven Ausstellungen in der Galerie

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Durchgeführte Ausstellungen	6	6	4	3	7	7
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Besucher pro Öffnungstag	50	55	55	34	50	40

Effektiver Einsatz der städtischen Mittel durch Kooperationen im Rahmen der Projekte und Ausstellungen

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Durchschnittlicher städtischer Anteil der Gesamtkosten an den Ausstellungen und Projekten	0,42	0,40	0,40	0,50	0,50	0,50

Steigerung der Bekanntheit der städtischen Galerie und des kulturellen Angebots in Iserlohn

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zahl der überregionalen Medienberichterstattungen	85	95	45	40	90	90

Erläuterung zu den Grunddaten

zur Kennzahl "Durchschnittlicher städtischer Anteil der Gesamtkosten an den Ausstellungen und Projekten": Berücksichtigt werden hierbei nur die direkt zuzuordnenden Kosten und Erträge.



Produktgruppe 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 02 Städtische Galerie
Teilprodukt1 01 Städtische Galerie

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	940,79	900	800	800	600	600
4161000 Auflösung Sonderposten	940,79	900	800	800	600	600
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.080,00	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
4411000 Mieten und Pachten	720,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4421000 Verkaufserlöse	2.360,00	3.200	0	0	0	0
4421003 Verkaufserlöse 7%	0,00	0	3.200	3.200	3.200	3.200
4423000 Eintrittsgelder	0,00	2.000	0	0	0	0
4423001 Eintrittsgelder n. steuerpf.	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
Sonstige ordentliche Erträge	41,50	0	0	0	0	0
4582000 Aufl. /Herabs. Rückstellg.	41,50	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	4.062,29	7.200	7.100	7.100	6.900	6.900
Personalaufwendungen	86.125,58	88.000	79.000	79.400	79.000	79.700
5000000 Personalaufwand	86.125,58	88.000	79.000	79.400	79.000	79.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.615,11	20.600	22.600	22.600	22.600	22.600
5241000 Energiekosten	1.330,09	700	700	700	700	700
5255100 Unterhaltung bewegl. Vermögen	0,00	500	500	500	500	500
5255300 Geschäftsausstattung	0,00	500	500	500	500	500
5281000 Wareneinkauf	2.985,13	800	800	800	800	800
5291000 Sonstige Dienstleistungen	269,25	100	100	100	100	100
5292000 Projekte	23.030,64	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Bilanzielle Abschreibungen	1.753,37	1.800	1.900	2.500	2.900	3.500
5711000 Abschreibung Sachanlagen	1.472,18	1.800	1.900	2.500	2.900	3.500
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	281,19	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	0,00	400	400	400	400	400
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	400	400	400	400	400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.598,54	63.500	65.200	66.300	66.800	67.100
5411000 Personalaufwand	0,00	100	100	100	100	100
5411100 Künstlersozialkasse	433,79	200	200	200	200	200
5412200 Reisekosten	0,00	100	100	100	100	100
5422100 Mieten KIM	43.100,00	52.200	53.800	54.900	55.400	55.700
5422200 sonstige Mieten	525,24	0	0	0	0	0
5433000 Bücher, Zeitschriften	611,45	500	500	500	500	500
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	451,31	500	500	500	500	500
5443000 Mitgliedsbeiträge	100,00	0	100	100	100	100
5494000 Bewirtung und Unterbringung	799,32	700	700	700	700	700
5495000 Werbekosten	4.577,43	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
Ordentliche Aufwendungen	166.092,60	174.300	169.100	171.200	171.700	173.300
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-162.030,31	-167.100	-162.000	-164.100	-164.800	-166.400
Ordentliches Ergebnis	-162.030,31	-167.100	-162.000	-164.100	-164.800	-166.400
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-162.030,31	-167.100	-162.000	-164.100	-164.800	-166.400
Ergebnis	-162.030,31	-167.100	-162.000	-164.100	-164.800	-166.400

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	2,45	4,13	4,20	4,15	4,02	3,98
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	1.788	1.884	1.807	1.829	1.834	1.851
Personalintensität	%	51,85	50,49	46,72	46,38	46,01	45,99

Produktgruppe **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **02** **Städtische Galerie**
Teilprodukt1 **01** **Städtische Galerie**



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.087,87	6.400	6.400	0	6.400	6.400	6.400
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.087,87	6.400	6.400	0	6.400	6.400	6.400
Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.087,87	-6.400	-6.400	0	-6.400	-6.400	-6.400
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.087,87	-6.400	-6.400	0	-6.400	-6.400	-6.400

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I04160002 Erwerb von Inventar und Geräten									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-0,1	6,7	2,4	2,4	0,0	2,4	2,4	2,4
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-0,1	6,7	2,4	2,4	0,0	2,4	2,4	2,4
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-0,1	6,7	2,4	2,4	0,0	2,4	2,4	2,4
Saldo I04160002 Erwerb von Inventar und Geräten	0,0	0,1	-6,7	-2,4	-2,4	0,0	-2,4	-2,4	-2,4
I04160003 Ankauf von Kunstgegenständen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	3,1	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	3,1	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	3,1	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0
Saldo I04160003 Ankauf von Kunstgegenständen	0,0	0,0	-3,1	-4,0	-4,0	0,0	-4,0	-4,0	-4,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,1	-10,1	-6,4	-6,4	0,0	-6,4	-6,4	-6,4



Produktgruppe 04 **Kultur und Wissenschaft**
Produkt 03 **Stadtarchiv**
Teilprodukt1 01 **Stadtarchiv**

Fachausschuss
Kulturausschuss

Ressort
Zentrale Dienste und Kultur

Produktverantwortung
Rico Quaschny

Abteilung
Stadtarchiv

Beschreibung

Das Produkt setzt sich aus folgenden Leistungen zusammen:

- Bewertung, Übernahme, Erschließung, Zugänglichmachung von Informationsträgern aus der Stadtverwaltung und nichtstädtischer Herkunft einschl. Archivbibliothek
- dauerhafte Verwahrung, Pflege und Erhaltung der Bestände
- Informations-, Beratungs- und Benutzerdienste
- Erforschung und Vermittlung von Stadtgeschichte, historische Bildungsarbeit
- projektbezogene Zusammenarbeit u. a. mit Schulen, Kultureinrichtungen und Vereinen

Auftragsgrundlage

LandesarchivG, Rats- und Kulturausschussbeschlüsse

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	3,433	3,433	3,433	3,933	4,433	4,433
Zuschussbedarf je Einwohner ohne Mietzahlungen (in €)	2,52	2,19	2,23	3,45	3,47	3,49
Zuschussbedarf je Einwohner incl. Mietzahlungen (in €)	3,73	3,29	3,30	4,60	4,86	4,91

Ziele und Kennzahlen

Nutzung und Auswertung von Archiv, Sammlungs- und Bibliotheksgut; Vermittlung von Stadtgeschichte durch kontinuierliche historische Bildungs- und Öffentlichkeitsarbeit (Datenerfassung ab 2013)

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	neutral	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Nutzungen (Gesamtanzahl), Zielwert 4.300	5.201	5.626	6.056	5.998	4.450	4.500

Produktgruppe **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **03** **Stadtarchiv**
Teilprodukt1 **01** **Stadtarchiv**



Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Direktbenutzer, Zielwert 1.000	844	933	617	398	800	700
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Teilnehmer Führungen, Zielwert: 150	258	324	44	28	50	50
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Teilnehmer Vorträge / Veranstaltungen, Zielwert: 500	591	544	163	142	200	350
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Online-Nutzer (Adressbücher), Zielwert: 450	1.229	1.181	1.599	1.441	1.000	1.000
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
schriftliche Auskünfte, Zielwert:700	1.122	1.449	1.820	1.710	1.200	1.200
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
telefonische Auskünfte, Zielwert: 1.500	1.157	1.195	1.813	2.279	1.200	1.200
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Veranstaltungen (Gesamtanzahl), Zielwert: 15	34	28	6	4	12	14
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Führungen (Anzahl), Zielwert;; 6	19	7	1	1	4	4
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Vorträge / Veranstaltungen (Anzahl), Zielwert: 6	13	10	3	1	6	8
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Veröffentlichungen / Ausstellungen (Anzahl): Zielwert 6	2	2	2	2	2	2



Produktgruppe 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 03 Stadtarchiv
Teilprodukt1 01 Stadtarchiv

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Ehrenamtliche Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Anzahl), Zielwert: 10	9	9	10	4	8	8

Erschließung und Bewahrung von Archiv-, Sammlungs- und Bibliotheksgut (Datenerfassung ab 2013)

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der neu erschlossenen Verzeichnungsseinheiten Archivgut, Zielwert 1.200	3.901	4.269	2.506	2.446	1.400	1.500
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der neu erschlossenen Verzeichnungsseinheiten Bibliothek, Zielwert : 1000	1.430	780	583	1.887	800	1.000
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Entsäuerung von Archivgut (lfd. Meter), Zielwert: 12	5,00	5,00	8,00	9,00	6,00	6,00
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Urkunden-, Akten- und Buchrestaurierungen (Anzahl), Zielwert: 2	9	12	4	66	5	5

Produktgruppe 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 03 Stadtarchiv
Teilprodukt1 01 Stadtarchiv



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.809,31	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
4141000 Zuschuss Land	4.414,67	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4150000 Spenden	5,00	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	1.389,64	400	400	400	400	400
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.760,15	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
4311000 Verwaltungsgebühren	5.760,15	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.000	250	250	250	250
4421000 Verkaufserlöse	0,00	4.000	0	0	0	0
4421003 Verkaufserlöse 7%	0,00	0	250	250	250	250
Ordentliche Erträge	11.569,46	14.200	10.450	10.450	10.450	10.450
Personalaufwendungen	224.990,49	300.200	311.100	327.300	327.200	330.500
5000000 Personalaufwand	224.990,49	300.200	311.100	327.300	327.200	330.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.056,77	24.700	22.700	22.700	22.700	22.700
5279000 Verwaltungsaufwand	11.680,17	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
5292000 Projekte	22.376,60	17.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Bilanzielle Abschreibungen	2.702,00	1.200	1.600	2.100	2.600	3.100
5711000 Abschreibung Sachanlagen	2.051,90	1.200	1.600	2.100	2.600	3.100
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	650,10	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.013,55	141.600	139.800	142.500	143.700	144.500
5411000 Personalaufwand	200,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5412200 Reisekosten	253,05	1.000	1.100	1.200	1.200	1.200
5422100 Mieten KIM	108.000,00	130.900	129.000	131.600	132.800	133.600
5433000 Bücher, Zeitschriften	5.101,38	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	983,82	900	900	900	900	900
5443000 Mitgliedsbeiträge	75,00	200	200	200	200	200
5494000 Bewirtung und Unterbringung	113,00	200	200	200	200	200
5495000 Werbekosten	282,30	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5498000 Verwendung Spenden	5,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	376.762,81	468.900	476.400	495.800	497.400	502.000
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-365.193,35	-454.700	-465.950	-485.350	-486.950	-491.550
Ordentliches Ergebnis	-365.193,35	-454.700	-465.950	-485.350	-486.950	-491.550
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-365.193,35	-454.700	-465.950	-485.350	-486.950	-491.550
Ergebnis	-365.193,35	-454.700	-465.950	-485.350	-486.950	-491.550

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	3,07	3,03	2,19	2,11	2,10	2,08
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	4.056	5.069	5.090	5.297	5.314	5.363
Personalintensität	%	59,72	64,02	65,30	66,01	65,78	65,84



Produktgruppe 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 03 Stadtarchiv
Teilprodukt1 01 Stadtarchiv

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.330,91	26.000	32.000	0	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.330,91	26.000	32.000	0	10.000	10.000	10.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.330,91	-26.000	-32.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.330,91	-26.000	-32.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I04120001 Erwerb von Inventar									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	3,7	4,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	3,7	4,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	3,7	4,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
Saldo I04120001 Erwerb von Inventar	0,0	0,0	-3,7	-4,0	-5,0	0,0	-5,0	-5,0	-5,0
I04120002 Anschaffung Archivspezifisches Mobiliar									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	22,0	0,0	22,0	27,0	0,0	5,0	5,0	5,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	22,0	0,0	22,0	27,0	0,0	5,0	5,0	5,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	22,0	0,0	22,0	27,0	0,0	5,0	5,0	5,0
Saldo I04120002 Anschaffung Archivspezifisches Mobiliar	0,0	-22,0	0,0	-22,0	-27,0	0,0	-5,0	-5,0	-5,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	-22,0	-4,3	-26,0	-32,0	0,0	-10,0	-10,0	-10,0

Produktgruppe 04 **Kultur und Wissenschaft**
Produkt 04 **Kulturbüro**
Teilprodukt1 01 **Angebote des Kulturbüros**



Fachausschuss
Kulturausschuss

Ressort
Zentrale Dienste und Kultur

Produktverantwortung
Niels Gamm

Abteilung
Kulturbüro

Beschreibung

Das Produkt 'Angebote des Kulturbüros' umfasst die Organisation und Durchführung, sowie den Kartenverkauf für sämtliche Veranstaltungen und Aktionen im Parktheater. Hinzu kommen Kulturveranstaltungen an anderen Orten, wie beispielsweise Floriansdorf, Barendorf sowie in den Stadtteilen.

Auftragsgrundlage

Rats- und Kulturausschussbeschlüsse

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	18,544	18,544	19,544	19,544	18,890	19,044
Zuschussbedarf je Einwohner ohne Mietzahlungen (in €)	7,42	8,53	9,11	14,07	9,84	9,35
Zuschussbedarf je Einwohner incl. Mietzahlungen (in €)	14,06	15,97	15,27	20,55	17,69	17,35
Sitzplätze, geplant	50.000	50.000	49.000	38.000	35.000	39.000
Sitzplätze, verkauft	49.500	57.800	25.090	10.500	35.000	39.000

Ziele und Kennzahlen

Attraktives und vielfältiges Programm im Parktheater unter Berücksichtigung der jeweiligen politischen Beschlüsse

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Veranstaltungen im Parktheater	97	103	65	33	75	89
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Auslastungsgrad in % (Relation der geplanten zu den verkauften Sitzplätzen)	81,47	81,05	80,45	79,25	80,00	80,00



Produktgruppe 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 04 Kulturbüro
Teilprodukt1 01 Angebote des Kulturbüros

Organisation, Durchführung und Unterstützung von Kulturveranstaltungen an anderen Orten

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Veranstaltungen außerhalb des Parktheaters	17	17	2	1	10	9

Attraktives und vielfältiges Angebot für Kinder und Jugendliche

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Veranstaltungen für Kinder und Jugendliche insgesamt	32	31	8	7	21	25
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Veranstaltungen für Kinder und Jugendliche im Parktheater	28	27	8	7	17	21
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Auslastungsgrad der Veranstaltungen für Kinder und Jugendliche in % (Relation der geplanten zu den verkauften Plätzen)	74,58	78,07	73,24	56,72	73,00	65,00

Wirtschaftlicher Betrieb des Parktheaters unter Berücksichtigung übergeordneter Ziele wie des kulturellen Bildungsauftrages und der kulturellen Grundversorgung

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Deckungsbeitrag der Veranstaltungen im Parktheater in %	166,38	131,50	66,40	88,22	95,00	85,00

Produktgruppe **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **04** **Kulturbüro**
Teilprodukt1 **01** **Angebote des Kulturbüros**



Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Deckungsbeitrag der Veranstaltungen für Kinder und Jugendliche in %	114,54	113,15	93,74	68,95	93,00	60,00

Erläuterung zu den Grunddaten

zur Kennzahl "Deckungsbeitrag der Veranstaltungen im Parktheater in %:

Verhältnis der direkt zurechenbaren Erlöse zu den direkt zurechenbaren Kosten

zur Kennzahl "Deckungsbeitrag der Veranstaltungen für Kinder und Jugendliche im Parktheater in %:

Verhältnis der direkt zurechenbaren Erlöse zu den direkt zurechenbaren Kosten



Produktgruppe 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 04 Kulturbüro
Teilprodukt1 01 Angebote des Kulturbüros

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	228.187,76	62.200	78.500	57.800	41.300	41.300
4141000 Zuschuss Land	191.283,82	0	20.000	20.000	20.000	20.000
4144000 Zuschuss	0,00	10.000	0	0	0	0
4148000 Zuschuss	3.577,40	0	0	0	0	0
4150000 Spenden	4.443,60	20.700	1.000	1.000	1.000	1.000
4151000 Sponsoring	7.951,68	9.500	31.700	16.000	0	0
4151005 Sponsoring 19%	0,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
4161000 Auflösung Sonderposten	20.931,26	22.000	17.800	12.800	12.300	12.300
Privatrechtliche Leistungsentgelte	488.964,61	1.254.700	970.000	1.023.000	1.075.000	1.126.000
4411000 Mieten und Pachten	51.900,75	85.000	0	0	0	0
4411005 Mieten und Pachten 19%	0,00	0	50.500	50.500	50.500	50.500
4421000 Verkaufserlöse	0,00	100	0	0	0	0
4423000 Eintrittsgelder	267.253,33	1.070.000	0	0	0	0
4423003 Eintrittsgelder 7%	0,00	0	800.000	840.000	880.000	920.000
4423005 Eintrittsgelder 19%	0,00	0	50.000	60.000	70.000	80.000
4461100 Leistungsentgelte	64.054,04	90.000	0	0	0	0
4461105 so. privatr. Leistungsentgelte 19%	0,00	0	65.000	65.000	65.000	65.000
4461200 Versicherungsleistung	0,00	100	0	0	0	0
4461450 Erstattung Kurzarbeitergeld	104.917,35	0	0	0	0	0
4461500 Provisionserlöse	839,14	9.500	0	0	0	0
4461505 Provisionserlöse 19%	0,00	0	4.500	7.500	9.500	10.500
Sonstige ordentliche Erträge	143.074,58	0	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	4.999,18	0	0	0	0	0
4582000 Auflösung Rückstellung	138.006,25	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	69,15	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	860.226,95	1.316.900	1.048.500	1.080.800	1.116.300	1.167.300
Personalaufwendungen	941.967,04	1.074.700	1.159.200	1.163.700	1.157.300	1.168.900
5000000 Personalaufwand	941.967,04	1.074.700	1.159.200	1.163.700	1.157.300	1.168.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.618,78	96.300	96.300	96.300	96.300	96.300
5242000 Reinigungskosten	60,00	0	0	0	0	0
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	431,92	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5255300 Geschäftsausstattung	1.245,42	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
5279000 Verwaltung KIM	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	34.500,04	26.600	26.600	26.600	26.600	26.600
5292000 Projekte	2.277,97	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5293000 Dienstleistung Stadtbetrieb	5.103,43	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Bilanzielle Abschreibungen	49.445,56	43.700	87.600	35.300	36.500	34.600
5711000 Abschreibung Sachanlagen	47.416,08	43.700	87.600	35.300	36.500	34.600
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	2.029,48	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	25.671,75	30.000	31.600	31.600	31.600	31.600
5317000 Zuschuss an priv. Unternehmen	25.671,75	28.400	31.600	31.600	31.600	31.600
5399000 Rückerstattung Zuschüsse	0,00	1.600	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.103.382,01	1.710.200	1.622.700	1.634.600	1.642.900	1.646.900
5411100 Künstlersozialkasse	1.451,12	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
5411200 Künstlerhonorar	266.090,23	655.000	670.000	670.000	670.000	670.000
5411300 Tantiemen	7.399,81	40.500	37.000	37.000	37.000	37.000
5411400 Zusatzk. d. Künstlerarrangements	24.227,95	34.600	34.600	34.600	34.600	34.600
5411500 Ausländerlohnsteuer	765,93	3.500	8.500	8.500	8.500	8.500
5412100 Fortbildung	25,00	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	2.810,58	2.900	2.900	2.400	2.400	2.400
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	2.332,70	2.700	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	608.500,00	737.300	646.200	659.200	665.300	669.300
5422200 sonstige Mieten	7.772,84	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100

Produktgruppe 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 04 Kulturbüro
Teilprodukt1 01 Angebote des Kulturbüros



Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5431100 Büromaterial	883,20	400	400	400	400	400
5433000 Bücher, Zeitschriften	501,00	200	200	200	200	200
5434000 Porto	46,80	0	0	0	0	0
5436000 GEMA	2.981,72	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5437000 Nebenkosten des Geldverkehrs	1.174,80	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	42.139,38	15.800	15.100	15.100	15.800	15.800
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	2.555,74	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	24.328,54	20.700	20.700	24.500	24.500	24.500
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-2.090,00	0	0	0	0	0
5493000 Repräsentationskosten	1.461,28	10.300	8.800	8.800	10.300	10.300
5493100 Dekoration / Requisite	4.662,03	11.400	11.400	9.000	9.000	9.000
5494000 Bewirtung und Unterbringung	289,80	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5495000 Werbekosten	98.627,96	135.000	127.000	125.000	125.000	125.000
5498000 Verw. Zweckgeb. Spenden	4.443,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Aufwendungen	2.164.085,14	2.954.900	2.997.400	2.961.500	2.964.600	2.978.300
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.303.858,19	-1.638.000	-1.948.900	-1.880.700	-1.848.300	-1.811.000
Ordentliches Ergebnis	-1.303.858,19	-1.638.000	-1.948.900	-1.880.700	-1.848.300	-1.811.000
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.303.858,19	-1.638.000	-1.948.900	-1.880.700	-1.848.300	-1.811.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.000,00	10.000	35.000	35.000	35.000	35.000
4811000 Ertrag interne Leistung	10.000,00	10.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ergebnis	-1.293.858,19	-1.628.000	-1.913.900	-1.845.700	-1.813.300	-1.776.000

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	39,75	44,57	34,98	36,50	37,65	39,19
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	23.295	31.945	32.024	31.640	31.673	31.819
Personalintensität	%	42,19	35,53	37,74	38,33	38,06	38,27



Produktgruppe 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 04 Kulturbüro
Teilprodukt1 01 Angebote des Kulturbüros

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.238,40	33.000	90.000	0	210.000	30.000	30.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.238,40	33.000	90.000	0	210.000	30.000	30.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.238,40	-33.000	-90.000	0	-210.000	-30.000	-30.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-13.238,40	-33.000	-90.000	0	-210.000	-30.000	-30.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I04110002 Erwerb von Inventar und Geräten									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	4,5	11,2	33,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	4,5	11,2	33,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	4,5	11,2	33,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
Saldo I04110002 Erwerb von Inventar und Geräten	0,0	-4,5	-11,2	-33,0	-30,0	0,0	-30,0	-30,0	-30,0
I04110006 Restauration/Erwerb Steinway-Flügel									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	60,0	0,0	180,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	60,0	0,0	180,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	60,0	0,0	180,0	0,0	0,0
Saldo I04110006 Restauration/Erwerb Steinway-Flügel	0,0	0,0	0,0	0,0	-60,0	0,0	-180,0	0,0	0,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-30,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-30,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	30,0	-2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	25,5	-13,2	-33,0	-90,0	0,0	-210,0	-30,0	-30,0

Produktgruppe 04 **Kultur und Wissenschaft**
Produkt 05 **Musikschule**
Teilprodukt1 01 **Angebote der Musikschule**



Fachausschuss
Kulturausschuss

Ressort
Zentrale Dienste und Kultur

Produktverantwortung
Paul Breidenstein

Abteilung
Musikschule

Beschreibung

Die Musikschule hält gemäß Strukturplan des Verbandes Deutscher Musikschulen (VDM) ein vollständiges musikalisches und musikpädagogisches Angebot für alle Teile der Bevölkerung vor. Dieses schließt die musikalische Grundstufe, den Instrumentalunterricht, die vorbereitende Fachausbildung und die Ensemblearbeit ebenso ein wie musikalische Veranstaltungen, Beratung und Information.

Dabei werden folgende Ziele verfolgt:

- Vorhalten eines attraktiven Musikschulangebotes
- Angebot einer ausgewogenen und breiten musikalischen Bildung
- Förderung von musikalisch Begabten
- Familienfreundliche Ausgestaltung des Angebots
- Förderung des gemeinsamen Musizierens
- Ausrichten sowie Begleiten von Veranstaltungen

Auftragsgrundlage

Rats- und Kulturausschussbeschlüsse

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Stellen für Leitung und Verwaltung	4,178	4,178	5,178	5,178	5,178	5,178
Anzahl der Musikschullehrer-Stellen für dieses Produkt	17,706	17,700	17,706	18,206	18,206	18,206
Zuschussbedarf je Einwohner inkl. Mietzahlungen	11,46	12,10	13,20	13,89	13,86	13,47
Zuschussbedarf je Einwohner ohne Mietzahlungen	10,06	10,41	11,53	12,11	11,71	11,28

Ziele und Kennzahlen

Vorhalten eines attraktiven Musikschulangebotes

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Schülerfachbelegungen, gesamt, Zielwert: 1.800	2.126	2.549	2.549	2.549	2.000	2.000



Produktgruppe 04 **Kultur und Wissenschaft**
Produkt 05 **Musikschule**
Teilprodukt1 01 **Angebote der Musikschule**

Angebot einer breiten und ausgewogenen musikalischen Bildung

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Prozentuale Abdeckung der Instrumente, die im VDM-Katalog genannt werden, Zielwert: 85 %	84,00	84,00	84,00	84,00	84,00	84,00

Förderung von musikalisch Begabten

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Teilnahmen an "Jugend musiziert", Zielwert: durchschnittlich 30	26	34	34	34	12	12

Förderung des gemeinsamen Musizierens

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Schülerfachbelegungen in Ensembles, Zielwert: 350	261	242	242	242	80	80

Ausrichten und Begleiten von Veranstaltungen

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl eigener öffentlicher Veranstaltungen, Zielwert: 150	150	150	150	150	45	45
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Gesamtzahl eigener Veranstaltungen (öffentlich und musikschulintern) sowie Veranstaltungen mit Beteiligung der Musikschule, Zielwert: 200	180	200	200	200	60	60

Produktgruppe	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	05	Musikschule
Teilprodukt1	01	Angebote der Musikschule



Erläuterung zu den Grunddaten

zur Kennzahl "Prozentuale Abdeckung der Instrumente, die im VDM-Katalog genannt werden":

Der VDM gibt einen Katalog mit Fachbereichen und den dazugehörigen Instrumenten heraus. Jede dem Verband zugehörige Musikschule muss aus jedem Fachbereich mindestens ein Instrument unterrichten. Die Kennzahl bezieht sich auf die prozentuale Relation zwischen der in der Musikschule lernerbezogen angebotene Anzahl der Instrumente und der Anzahl der im VDM-Katalog aufgeführten Instrumente. Eine vollständige Abdeckung des Katalogs ist jedoch nicht erstrebenswert, da wirtschaftlich nicht vertretbar.

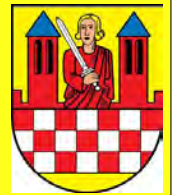


Produktgruppe 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 05 Musikschule
Teilprodukt1 01 Angebote der Musikschule

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.490,95	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200
4141000 Zuschuss Land	57.250,00	21.800	21.800	21.800	21.800	21.800
4161000 Auflösung Sonderposten	3.240,95	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.764,35	31.100	0	0	0	0
4322010 Entgelte Instrumentennutzung	30.764,35	31.100	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	355.256,06	461.200	517.700	517.700	517.700	517.700
4421000 Verkaufserlöse	0,00	1.000	0	0	0	0
4421005 Verkaufserlöse 19%	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
4423000 Eintrittsgelder	0,00	15.000	0	0	0	0
4423005 Eintrittsgelder 19%	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000
4461100 Leistungsentgelte	347.548,00	445.200	0	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	469.000	469.000	469.000	469.000
4461121 Entgelte Instrumentennutzung steuerbar/n. steuer- pfl	0,00	0	32.700	32.700	32.700	32.700
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	7.708,06	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	0	0	0	0	0
4487000 Kostenerst. v. priv. UN	200,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	809,27	300	300	300	300	300
4571000 Auflösung Sonderposten	503,35	300	300	300	300	300
4583000 Wertberichtigung Forderungen	305,92	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	447.520,63	517.800	543.200	543.200	543.200	543.200
Personalaufwendungen	1.483.275,59	1.486.400	1.573.600	1.580.800	1.572.900	1.588.600
5000000 Personalaufwand	1.483.275,59	1.486.400	1.573.600	1.580.800	1.572.900	1.588.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.019,66	62.950	62.950	62.950	62.950	62.950
5242000 Reinigungskosten	252,49	0	0	0	0	0
5255300 Geschäftsausstattung	11.724,11	12.650	12.650	12.650	12.650	12.650
5279000 Verwaltungsaufwand	0,00	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
5291000 Sonstige Dienstleistungen	10.463,06	0	0	0	0	0
5292000 Projekte	6.400,00	40.800	40.800	40.800	40.800	40.800
5292100 Veranstaltungen	1.180,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Bilanzielle Abschreibungen	9.579,53	8.000	14.000	16.100	16.600	16.600
5711000 Abschreibung Sachanlagen	7.607,66	8.000	14.000	16.100	16.600	16.600
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	1.971,87	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	0,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	192.860,37	245.900	295.600	300.700	303.100	304.600
5411000 Personalaufwand	364,80	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
5411100 Künstlersozialkasse	83,22	800	800	800	800	800
5412200 Reisekosten	5.122,40	14.300	14.300	14.300	14.300	14.300
5422100 Mieten KIM	166.300,00	201.500	251.200	256.300	258.700	260.200
5433000 Bücher, Zeitschriften	671,00	400	400	400	400	400
5435000 Rundfunkgebühren	260,28	200	200	200	200	200
5436000 GEMA	8,40	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	3.345,14	0	0	0	0	0
5442100 Sonstige Versicherungen	5.261,93	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	1.885,37	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
5444000 Gerichts, Sachverst, Gutachterko	119,00	0	0	0	0	0
5458000 Aufwendungsersatz	12.468,35	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-5.240,16	0	0	0	0	0
5493000 Repräsentationskosten	345,00	100	100	100	100	100
5494000 Bewirtung und Unterbringung	185,29	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5495000 Werbekosten	1.680,35	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
Ordentliche Aufwendungen	1.715.735,15	1.806.550	1.949.450	1.963.850	1.958.850	1.976.050

Produktgruppe **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **05** **Musikschule**
Teilprodukt1 **01** **Angebote der Musikschule**



Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.268.214,52	-1.288.750	-1.406.250	-1.420.650	-1.415.650	-1.432.850
Ordentliches Ergebnis	-1.268.214,52	-1.288.750	-1.406.250	-1.420.650	-1.415.650	-1.432.850
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.268.214,52	-1.288.750	-1.406.250	-1.420.650	-1.415.650	-1.432.850
Ergebnis	-1.268.214,52	-1.288.750	-1.406.250	-1.420.650	-1.415.650	-1.432.850

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	26,08	28,66	27,86	27,66	27,73	27,49
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	18.469	19.530	20.827	20.981	20.928	21.112
Personalintensität	%	86,45	82,28	80,72	80,49	80,30	80,39



Produktgruppe 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 05 Musikschule
Teilprodukt1 01 Angebote der Musikschule

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39.817,98	25.500	85.500	0	10.500	10.500	10.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.817,98	25.500	85.500	0	10.500	10.500	10.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-39.817,98	-25.500	-85.500	0	-10.500	-10.500	-10.500
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-39.817,98	-25.500	-85.500	0	-10.500	-10.500	-10.500

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I04150001 Inventar, Instrumente									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	15,1	10,5	10,5	0,0	10,5	10,5	10,5
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	15,1	10,5	10,5	0,0	10,5	10,5	10,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	15,1	10,5	10,5	0,0	10,5	10,5	10,5
Saldo I04150001 Inventar, Instrumente	0,0	0,0	-15,1	-10,5	-10,5	0,0	-10,5	-10,5	-10,5
I04150002 Musikschule Letmathe, Schallschutzkabine									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	41,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	41,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	41,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I04150002 Musikschule Letmathe, Schallschutzkabine	0,0	0,0	0,0	0,0	-41,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I04150003 Ersatzbeschaffungen, Musikschule Letmathe									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	7,9	0,0	18,5	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	7,9	0,0	18,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	7,9	0,0	18,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I04150003 Ersatzbeschaffungen, Musikschule Letmathe	0,0	0,0	-7,9	0,0	-18,5	0,0	0,0	0,0	0,0
I04150004 Einrichtung Instrumentenpool									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	14,8	15,0	15,5	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	14,8	15,0	15,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	14,8	15,0	15,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I04150004 Einrichtung Instrumentenpool	0,0	0,0	-14,8	-15,0	-15,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	-39,8	-25,5	-85,5	0,0	-10,5	-10,5	-10,5

Produktgruppe 04 **Kultur und Wissenschaft**
Produkt 06 **Volkshochschule**
Teilprodukt1 01 **Weiterbildungsangebote der VHS**



Fachausschuss
Kulturausschuss

Ressort
Zentrale Dienste und Kultur

Produktverantwortung
Rainer Danne

Abteilung
Volkshochschule

Beschreibung
Die VHS bietet Fort- und Weiterbildungsmöglichkeiten für alle Bevölkerungsgruppen an.

Auftragsgrundlage
WeiterbildungsG, Rats- und Kulturausschussbeschlüsse

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	10,912	10,912	10,912	10,912	10,912	10,912
Zuschussbedarf je Einwohner inkl. Mietzahlungen	7,41	7,79	8,16	10,25	10,49	10,42
Zuschussbedarf je Einwohner ohne Mietzahlungen	3,21	3,63	3,91	4,85	3,95	3,77

Ziele und Kennzahlen

Planung und Durchführung eines vielfältigen Weiterbildungsangebotes in Iserlohn

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	positiv	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Verhältnis der Zahl der durchgeführten Stunden zu den Pflichtangebotsstunden nach § 11 WbG (=4.800 Std.)	3,40	3,49	2,17	1,93	3,20	2,50
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Weiterbildungsichte	172,13	178,26	110,63	103,00	160,00	170,00



Produktgruppe 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 06 Volkshochschule
Teilprodukt1 01 Weiterbildungsangebote der VHS

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl (unterschiedlicher) Veranstaltungen	846	895	555	493	800	800

Planung und Durchführung eines attraktiven Weiterbildungsangebotes

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Besucherfrequenz der VHS	107.000	108.000	40.000	40.000	10.000	100.000

Planung und Durchführung eines Weiterbildungsangebotes mit gutem Preis-Leistungsverhältnis

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Aufwanddeckungsquote VHS Gesamt	64,90	60,28	–	46,70	60,00	58,00

Planung und Durchführung eines Weiterbildungsangebotes, das im Grundversorgungsbereich gesellschaftlich relevante Themen aufgreift

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Angebote zu Integration und Grundversorgung	56	47	42	43	40	50

Erläuterung zu den Grunddaten

Zur Kennzahl "Weiterbildungsichte":

Es handelt sich dabei um die Anzahl der durchgeführten Unterrichtseinheiten pro 1000 Einwohner. Der NRW- Landesdurchschnitt liegt bei 164,4. Dabei ist zu beachten, dass Iserlohn nach WbG wie eine 60.000-Einwohner-Stadt gefördert wird (3 Pädagogenstellen), die Weiterbildungsichte aber auf fast 100.000 Einwohner bezogen wird. (ab 100.000 würden 4 planende Pädagogenstellen zur Verfügung stehen). Dadurch wird der Iserlohn Wert tendenziell um 25 % unter dem Landesdurchschnitt liegen.

Zur Kennzahl "Besucherfrequenz der VHS":

Die Zahl ist die Summe der Produkte von Teilnehmerzahl und Termin-Anzahl je Veranstaltung/ Kurs sowie Besuchskontakte wegen Beratungs- und Informationsgesprächen.

Zur Kennzahl "Kostendeckungsbeitrag für Veranstaltungen":

Die Kennzahl beschreibt das Verhältnis der Einnahmen zu den Honoraren und direkt der Veranstaltung zurechenbaren Kosten.

Produktgruppe 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 06 Volkshochschule
Teilprodukt1 01 Weiterbildungsangebote der VHS



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	490.478,38	390.700	398.800	396.400	396.000	396.000
4140000 Zuschuss Bund	186.364,17	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
4141000 Zuschuss Land	290.356,31	265.000	275.900	275.900	275.900	275.900
4148000 Zuw. lfd. Zwecke v. übr. Ber.	3.980,15	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4161000 Auflösung Sonderposten	9.777,75	8.200	5.400	3.000	2.600	2.600
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.570,70	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
4311000 Verwaltungsgebühren	0,00	600	600	600	600	600
4322000 Entgelte	4.570,70	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
Privatrechtliche Leistungsentgelte	248.836,08	540.200	540.200	540.200	540.200	540.200
4411000 Mieten und Pachten	-490,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
4421000 Verkaufserlöse	-10,00	400	0	0	0	0
4421001 Verkaufserlöse n. steuerpf.	0,00	0	400	400	400	400
4461100 Leistungsentgelte	249.336,08	487.700	0	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	447.700	447.700	447.700	447.700
4461105 so. privatr. Leistungsentgelte 19%	0,00	0	40.000	40.000	40.000	40.000
4461400 Erstattung Personalkosten	0,00	49.000	49.000	49.000	49.000	49.000
Sonstige ordentliche Erträge	717,36	0	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	556,01	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	161,35	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	744.602,52	936.400	944.500	942.100	941.700	941.700
Personalaufwendungen	672.703,09	735.500	792.500	797.000	794.000	801.900
5000000 Personalaufwand	672.703,09	735.500	792.500	797.000	794.000	801.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.801,53	151.300	135.100	135.100	135.100	135.100
5242000 Reinigungskosten	119,65	900	900	900	900	900
5255300 Geschäftsausstattung	0,00	900	900	900	900	900
5276000 Lehr-, Lern-, Unterrichtsmittel	2.334,87	0	0	0	0	0
5279000 Verwaltungsaufwand	135,23	25.700	25.700	25.700	25.700	25.700
5291000 Sonstige Dienstleistungen	2.441,50	2.800	2.600	2.600	2.600	2.600
5292000 Projekte	14.771,11	118.100	103.000	103.000	103.000	103.000
5292100 Veranstaltungen	1.999,17	2.900	2.000	2.000	2.000	2.000
Bilanzielle Abschreibungen	19.495,34	18.600	19.100	18.300	19.400	18.500
5711000 Abschreibung Sachanlagen	19.156,34	18.600	19.100	18.300	19.400	18.500
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	339,00	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	3.151,38	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	2.879,80	400	400	400	400	400
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	271,58	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	877.204,48	1.006.100	969.250	978.250	983.550	989.450
5411000 Personalaufwand	341.803,16	352.200	363.100	363.200	363.200	363.200
5411100 Künstlersozialkasse	206,39	200	200	200	200	200
5412100 Fortbildung	380,60	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	234,70	800	600	600	600	600
5422100 Mieten KIM	506.600,00	613.800	563.000	574.400	579.700	583.100
5422200 sonstige Mieten	148,40	300	300	300	300	300
5433000 Bücher, Zeitschriften	1.141,14	500	600	600	600	600
5434000 Porto	98,80	0	0	0	0	0
5436000 GEMA	1.552,81	0	0	0	0	0
5437000 Nebenkosten des Geldverkehrs	20,52	100	100	100	100	100
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	4.469,99	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
5443000 Mitgliedsbeiträge	4.943,98	4.100	7.550	5.050	5.050	7.550
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-13.157,00	0	0	0	0	0
5494000 Bewirtung und Unterbringung	579,16	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000
5495000 Werbekosten	28.181,83	27.900	27.900	27.900	27.900	27.900
Ordentliche Aufwendungen	1.594.355,82	1.913.900	1.918.350	1.931.050	1.934.450	1.947.350



Produktgruppe **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **06** **Volkshochschule**
Teilprodukt1 **01** **Weiterbildungsangebote der VHS**

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-849.753,30	-977.500	-973.850	-988.950	-992.750	-1.005.650
Ordentliches Ergebnis	-849.753,30	-977.500	-973.850	-988.950	-992.750	-1.005.650
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-849.753,30	-977.500	-973.850	-988.950	-992.750	-1.005.650
Ergebnis	-849.753,30	-977.500	-973.850	-988.950	-992.750	-1.005.650

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	46,70	48,93	49,24	48,79	48,68	48,36
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	17.162	20.691	20.495	20.631	20.667	20.805
Personalintensität	%	42,19	38,43	41,31	41,27	41,05	41,18

Produktgruppe **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **06** **Volkshochschule**
Teilprodukt1 **01** **Weiterbildungsangebote der VHS**



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.301,08	16.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.301,08	16.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.301,08	-16.000	-16.000	0	-16.000	-16.000	-16.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-20.301,08	-16.000	-16.000	0	-16.000	-16.000	-16.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I04140003 Erwerb von Inventar und Geräten									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	20,0	16,0	16,0	0,0	16,0	16,0	16,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	20,0	16,0	16,0	0,0	16,0	16,0	16,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	20,0	16,0	16,0	0,0	16,0	16,0	16,0
Saldo I04140003 Erwerb von Inventar und Geräten	0,0	0,0	-20,0	-16,0	-16,0	0,0	-16,0	-16,0	-16,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	-20,3	-16,0	-16,0	0,0	-16,0	-16,0	-16,0



Produktgruppe 04 **Kultur und Wissenschaft**
Produkt 07 **Bücherei**
Teilprodukt1 01 **Angebote der Stadtbücherei**

Fachausschuss
Kulturausschuss

Ressort
Zentrale Dienste und Kultur

Produktverantwortung
Gudrun Völcker

Abteilung
Stadtbücherei

Beschreibung

Die Bibliothek entleiht Medien jeder Art an alle.
Mit zusätzlichen Angeboten wird auf spezielle Bedürfnisse der Kunden/Kundinnen eingegangen.
Veranstaltungen runden das Angebot der Bibliothek ab.

Auftragsgrundlage

Rats- und Kulturausschussbeschlüsse

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	12,876	12,876	12,876	12,876	12,876	12,876
Zuschussbedarf je Einwohner inkl. Mietzahlungen (in €)	10,68	10,99	10,33	9,78	11,30	11,08
Zuschussbedarf je Einwohner ohne Mietzahlungen (in €)	8,82	9,07	8,55	7,80	8,84	8,67
Ausleihe von Medien Hauptstelle (ohne Kinderbücherei)	124.529	121.869	78.576	48.918	125.000	125.000
Ausleihe von Medien Kinderbücherei	70.664	73.165	51.567	37.655	75.000	75.000
Ausleihe von Medien Letmathe	59.489	58.340	43.418	30.937	60.000	60.000
Medienbestand	79.965	79.849	79.011	79.025	79.000	79.000
Zugang Medien	9.155	9.190	8.879	7.760	8.700	8.500
Abgang Medien	10.506	9.306	9.776	7.633	9.500	9.000

Produktgruppe 04 **Kultur und Wissenschaft**
Produkt 07 **Bücherei**
Teilprodukt1 01 **Angebote der Stadtbücherei**



Ziele und Kennzahlen

Vermittlung von Medienkompetenz und Leseförderung

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zahl der Veranstaltungen zur Leseförderung und Vermittlung von Medienkompetenz	143	132	30	32	145	140
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Gesamtzahl der Teilnehmerinnen an den Veranstaltungen zur Vermittlung von Medienkompetenz	3.575	3.036	595	574	3.500	2.800

Steigerung der Ausleihzahlen, der Nutzungen sowie Verbesserung des Interesses an der Stadtbücherei

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Ausleihe von Medien insgesamt	289.321	291.334	218.283	163.030	295.000	295.000
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Aktive Entleiher/-innen (Nutzer)	6.416	6.439	4.284	3.951	6.500	6.500
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Besucher/-innen	106.347	117.253	47.624	29.376	118.000	120.000

Erhalten eines attraktiven Medienbestandes

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	negativ



Produktgruppe 04 **Kultur und Wissenschaft**
Produkt 07 **Bücherei**
Teilprodukt1 01 **Angebote der Stadtbücherei**

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Umsatz (Ausleihe / Medienbestand)	4,06	3,64	2,76	2,06	3,73	3,73
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zugänge-Abgänge	-1.351	-116	-897	127	800	-500
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zugang in %	11,45	11,51	11,24	9,82	11,01	10,75
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Abgang in %	13,14	11,65	12,37	9,66	12,03	11,39
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anteil der Medien, die jünger als 10 Jahre sind in %	87,60	87,73	89,00	69,50	90,00	85,00

Durchführung von Veranstaltungen für Erwachsene und Kinder zur Steigerung der Bekanntheit und Attraktivität der Bücherei

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zahl der Veranstaltungen zur Steigerung der Bekanntheit und Attraktivität der Bücherei	49	53	10	15	50	50
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
davon für Kinder und Jugendliche	8	20	7	9	30	20
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Gesamtzahl der Teilnehmer/innen an den Veranstaltungen zur Steigerung der Bekanntheit und Attraktivität der Bücherei	2.450	1.584	390	353	2.000	1.500

Produktgruppe 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 07 Bücherei
Teilprodukt1 01 Angebote der Stadtbücherei



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.559,53	28.500	28.500	7.600	7.600	7.600
4141000 Zuschuss Land	99.999,00	0	0	0	0	0
4150000 Spenden	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4161000 Auflösung Sonderposten	26.560,53	26.500	26.500	5.600	5.600	5.600
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140,73	0	0	0	0	0
4371000 Auflösung SoPo Beiträge	140,73	0	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.584,70	64.900	65.400	65.000	65.000	65.000
4421000 Verkaufserlöse	78,40	1.800	0	0	0	0
4421001 Verkaufserlöse n. steuerpf.	0,00	0	1.800	1.800	1.800	1.800
4421005 Verkaufserlöse 19%	0,00	0	500	100	100	100
4423000 Eintrittsgelder	1.130,50	8.300	0	0	0	0
4423003 Eintrittsgelder 7%	0,00	0	7.700	7.700	7.700	7.700
4423005 Eintrittsgelder 19%	0,00	0	600	600	600	600
4461100 Leistungsentgelte	25.289,59	39.000	0	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	39.000	39.000	39.000	39.000
4461200 Versicherungsleistungen	6.677,36	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800
4461450 Erstattung Kurzarbeitergeld	47.408,85	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	501,65	100	100	100	100	100
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	501,65	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	132,83	0	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	132,83	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	209.919,44	93.500	94.000	72.700	72.700	72.700
Personalaufwendungen	560.295,32	739.800	768.800	770.800	765.500	773.200
5000000 Personalaufwand	560.295,32	739.800	768.800	770.800	765.500	773.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.516,31	111.300	118.900	99.500	100.300	100.300
5242000 Reinigungskosten	686,09	0	0	0	0	0
5255300 Geschäftsausstattung	1.001,98	500	800	500	500	500
5282000 Medienankäufe für die Bücherei	112.188,70	98.900	94.000	87.100	87.900	87.900
5291000 Sonstige Dienstleistungen	247,54	1.400	15.600	1.400	1.400	1.400
5292000 Projekte	1.392,00	10.500	8.500	10.500	10.500	10.500
Bilanzielle Abschreibungen	31.540,57	31.000	68.900	15.400	16.400	17.000
5711000 Abschreibung Sachanlagen	30.751,68	31.000	68.900	15.400	16.400	17.000
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	788,89	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	206.909,14	250.400	215.200	218.900	220.700	221.800
5411100 Künstlersozialkasse	228,01	100	200	100	100	100
5412200 Reisekosten	656,07	300	300	300	300	300
5422100 Mieten KIM	183.500,00	222.300	187.000	190.800	192.600	193.700
5436000 GEMA	0,00	200	200	200	200	200
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	10.194,04	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
5443000 Mitgliedsbeiträge	7.391,78	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
5494000 Bewirtung und Unterbringung	131,00	200	200	200	200	200
5495000 Werbekosten	2.808,24	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
5498000 Verwendung Spenden	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ordentliche Aufwendungen	914.261,34	1.132.500	1.171.800	1.104.600	1.102.900	1.112.300
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-704.341,90	-1.039.000	-1.077.800	-1.031.900	-1.030.200	-1.039.600
Ordentliches Ergebnis	-704.341,90	-1.039.000	-1.077.800	-1.031.900	-1.030.200	-1.039.600
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-704.341,90	-1.039.000	-1.077.800	-1.031.900	-1.030.200	-1.039.600
Ergebnis	-704.341,90	-1.039.000	-1.077.800	-1.031.900	-1.030.200	-1.039.600



Produktgruppe **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **07** **Bücherei**
Teilprodukt1 **01** **Angebote der Stadtbücherei**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	22,96	8,26	8,02	6,58	6,59	6,54
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	9.842	12.243	12.519	11.801	11.783	11.884
Personalintensität	%	61,28	65,32	65,61	69,78	69,41	69,51

Produktgruppe **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produkt **07** **Bücherei**
Teilprodukt1 **01** **Angebote der Stadtbücherei**



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.950,07	10.000	16.400	0	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.950,07	10.000	16.400	0	10.000	10.000	10.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.950,07	-10.000	-16.400	0	-10.000	-10.000	-10.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.950,07	-10.000	-16.400	0	-10.000	-10.000	-10.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I04130003 Inventar									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	6,3	10,0	16,4	0,0	10,0	10,0	10,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	6,3	10,0	16,4	0,0	10,0	10,0	10,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	6,3	10,0	16,4	0,0	10,0	10,0	10,0
Saldo I04130003 Inventar	0,0	0,0	-6,3	-10,0	-16,4	0,0	-10,0	-10,0	-10,0
I04130007 Digitale Ausstattung Programm “Wissenswandel”									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-14,1	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-14,1	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-14,1	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I04130007 Digitale Ausstattung Programm “Wissenswandel”	0,0	1,4	-0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-5,0	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-5,0	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	5,0	-0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	6,4	-8,0	-10,0	-16,4	0,0	-10,0	-10,0	-10,0

Haushaltsplan

Produktbereich 05
Soziale Leistungen



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	727.495,79	875.200	1.290.400	644.900	594.200	568.300
Sonstige Transfererträge	1.498.861,56	1.487.000	1.197.000	1.197.000	1.197.000	1.197.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	763.172,54	1.003.900	1.603.900	1.003.900	1.003.900	1.003.900
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.766,41	12.500	12.000	12.000	12.000	12.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.445.005,66	7.036.700	7.342.200	6.642.900	6.266.900	6.066.900
Sonstige ordentliche Erträge	7.508,64	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	9.453.810,60	10.416.300	11.446.500	9.501.700	9.075.000	8.849.100
Personalaufwendungen	4.111.621,49	4.278.700	4.900.200	5.214.600	5.205.100	5.257.100
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199.999,27	436.600	100.700	100.700	100.700	100.700
Bilanzielle Abschreibungen	37.603,80	12.900	13.800	10.900	13.100	15.600
Transferaufwendungen	8.180.988,55	8.321.000	9.774.700	9.158.700	9.174.300	9.174.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	352.324,11	2.143.600	3.522.400	2.543.500	2.574.100	2.594.000
Ordentliche Aufwendungen	12.882.537,22	15.192.800	18.311.800	17.028.400	17.067.300	17.141.700
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.428.726,62	-4.776.500	-6.865.300	-7.526.700	-7.992.300	-8.292.600
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-3.428.726,62	-4.776.500	-6.865.300	-7.526.700	-7.992.300	-8.292.600
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-3.428.726,62	-4.776.500	-6.865.300	-7.526.700	-7.992.300	-8.292.600
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	-3.428.726,62	-4.776.500	-6.865.300	-7.526.700	-7.992.300	-8.292.600



Produktgruppe 05 Soziale Leistungen

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.384,67	31.500	131.500	0	31.700	31.700	31.750
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.384,67	31.500	131.500	0	31.700	31.700	31.750
Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.384,67	-31.500	-131.500	0	-31.700	-31.700	-31.750
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo der Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-23.384,67	-31.500	-131.500	0	-31.700	-31.700	-31.750

Produktgruppe 05 **Soziale Leistungen**
Produkt 01 **Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen**
Teilprodukt1 01 **Leistungen nach dem SGB XII**



Fachausschuss
 Sozialausschuss

Ressort
 Generationen und Soziales

Bereich
 Soziales

Produktverantwortung
 Ulrike Ax-Nagel, Thorsten Klein

Abteilung
 Finanzielle Hilfen,
 Soziale Dienstleistungen

Beschreibung

Das Produkt umfasst finanzielle und beratende Hilfen für vorrangig nichterwerbsfähige und ältere Menschen. Durch die Gewährung finanzieller Hilfen werden wirtschaftliche Notlagen der Hilfeempfänger beseitigt bzw. gemildert, die sie aus eigenen Mitteln und Kräften nicht beseitigen können. Durch die beratende, persönliche und vermittelnde Hilfe wird erreicht, dass ein menschenwürdiges Leben geführt werden kann.

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	7,434	7,434	9,434	9,434	10,434	10,434
Fallzahlen gesamt (laufende und einmalige Fälle)	19.704	20.200	22.105	22.275	22.300	22.500
davon Fallzahlen Grundsicherung 4. Kap.	16.329	16.300	18.278	18.261	18.230	18.400
davon Fallzahlen Sonstige Leistungen 3. Kap. (inkl. Bestattungen, Hilfe zur Pflege in Einrichtungen, Darlehen)	3.375	3.800	3.872	4.014	4.050	4.100
Anzahl der Widersprüche gesamt	103	110	105	105	100	100
Anzahl der durchgeführten Pflegeberatungen	2.269	2.400	1.963	1.323	2.200	2.300

Ziele und Kennzahlen

Der Anteil der begründeten Widersprüche soll unter 5 Prozent der durchschnittlichen monatlichen Fallzahlen liegen.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	neutral



Produktgruppe 05 **Soziale Leistungen**
Produkt 01 **Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen**
Teilprodukt1 01 **Leistungen nach dem SGB XII**

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anteil der begründeten Widersprüche [%]	3,28	2,00	2,00	0,98	2,00	2,00

Produktgruppe 05 Soziale Leistungen
Produkt 01 Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen
Teilprodukt1 01 Leistungen nach dem SGB XII



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.866,27	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4122000 Abrechnung Sozialhilfe	5.046,27	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4141000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	820,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	5.866,27	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Personalaufwendungen	760.930,83	811.800	939.100	1.035.300	1.040.400	1.050.800
5000000 Personalaufwand	760.930,83	811.800	939.100	1.035.300	1.040.400	1.050.800
Transferaufwendungen	827,92	300	300	300	300	300
5318000 Z+Z lfd. Zw. an übr. Bereiche	820,00	0	0	0	0	0
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	7,92	300	300	300	300	300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.129,71	38.600	32.100	32.700	33.000	33.200
5412200 Reisekosten	0,00	100	100	100	100	100
5422100 Mieten KIM	30.800,00	37.300	30.800	31.400	31.700	31.900
5433000 Bücher, Zeitschriften	2.015,31	900	900	900	900	900
5443000 Mitgliedsbeiträge	314,40	300	300	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen	794.888,46	850.700	971.500	1.068.300	1.073.700	1.084.300
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-789.022,19	-840.700	-961.500	-1.058.300	-1.063.700	-1.074.300
Ordentliches Ergebnis	-789.022,19	-840.700	-961.500	-1.058.300	-1.063.700	-1.074.300
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-789.022,19	-840.700	-961.500	-1.058.300	-1.063.700	-1.074.300
Ergebnis	-789.022,19	-840.700	-961.500	-1.058.300	-1.063.700	-1.074.300

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	0,74	1,18	1,03	0,94	0,93	0,92
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	8.557	9.197	10.379	11.413	11.471	11.584
Personalintensität	%	80,23	80,95	81,84	83,16	83,08	83,09



Produktgruppe 05 **Soziale Leistungen**
Produkt 01 **Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen**
Teilprodukt1 02 **Kommunale Beschäftigungsförderung**

Fachausschuss
Sozialausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Soziales

Produktverantwortung
Petra Langhals

Abteilung
Beschäftigungsförderung

Beschreibung

Das Produkt umfasst u. a. die Konzeption und Durchführung von Maßnahmen für Langzeitarbeitslose mit Vermittlungshemmnissen (Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung in Auftrage des Jobcenters) sowie die Konzeption und Durchführung einer Maßnahme zur Eingliederung ins Erwerbsleben für psychisch Kranke und Behinderte (Integrationslehrgang). Ein weiterer Bereich ist die Organisation und pädagogische Betreuung der Bundesfreiwilligen einschließlich Seminarangebote.

Darüber hinaus wird die Einrichtung von geförderten Beschäftigungsverhältnissen, z. B. Leistungen des SGB II zur Förderung von Arbeitsverhältnissen (FAV), in der Gesamtverwaltung koordiniert und organisiert. In diesen Aufgabenbereichen kann nur begrenzt Einfluss auf die Anzahl der Teilnehmer und die Art der Projekte genommen werden. Maßgeblich hierfür sind die Ziel- und Haushaltsplanungen der beauftragenden Einrichtungen bzw. die Rahmenvorgaben des Bundesamtes für Familie und zivilgesellschaftliche Einrichtungen.

Eine weitere Aufgabe ist die Konzeption und Durchführung von eigenen Maßnahmen für Langzeitarbeitslose, Grundsicherungsempfänger und Asylbewerber.

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	17,524	19,152	19,152	17,486	17,345	17,822
Anzahl der Teilnehmer AGH	42	40	23	53	40	60
Anzahl Bundesfreiwillige	122	119	83	84	100	100
Anzahl der Teilnehmer Integrationslehrgang	41	33	13	33	40	30

Ziele und Kennzahlen

Erhöhung der Teilnehmerzahlen des Projektes für Menschen mit Grundsicherungsleistungen und Asylbewerber

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	positiv	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der teilnehmenden Asylbewerber	63	39	28	17	50	50

Produktgruppe **05** **Soziale Leistungen**
Produkt **01** **Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen**
Teilprodukt1 **02** **Kommunale Beschäftigungsförderung**



Kennzahl:

Ist
2018

Ist
2019

Ist
2020

Ist
2021

Plan
2022

Plan
2023

Anzahl der teilnehmenden Empfänger von
Grundsicherungsleistungen

4

6

5

5

10

10



Produktgruppe 05 Soziale Leistungen
Produkt 01 Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen
Teilprodukt1 02 Kommunale Beschäftigungsförderung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	489.435,45	480.200	437.700	417.600	397.400	377.400
4140000 Zuschuss Bund	34.317,82	58.100	46.500	46.500	46.500	46.500
4144000 Zuschuss	454.132,93	421.200	390.300	370.300	350.300	330.300
4161000 Auflösung Sonderposten	984,70	900	900	800	600	600
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.030,20	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
4421000 Verkaufserlöse	1.430,20	800	0	0	0	0
4421001 Verkaufserlöse n. steuerpf.	0,00	0	600	600	600	600
4461100 Leistungsentgelte	600,00	700	0	0	0	0
4461105 so. privatr. Leistungsentgelte 19%	0,00	0	400	400	400	400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.419,33	92.000	91.300	91.300	91.300	91.300
4484000 Kostenerst. v. öff. Ber.	98.419,33	92.000	91.300	91.300	91.300	91.300
Ordentliche Erträge	589.884,98	573.700	530.000	509.900	489.700	469.700
Personalaufwendungen	856.939,18	719.800	872.400	872.900	865.200	874.000
5000000 Personalaufwand	856.939,18	719.800	872.400	872.900	865.200	874.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.608,78	63.200	45.200	45.200	45.200	45.200
5292000 Projekte	17.608,78	63.200	45.200	45.200	45.200	45.200
Bilanzielle Abschreibungen	5.929,17	2.200	4.400	3.000	3.700	4.300
5711000 Abschreibung Sachanlagen	1.615,63	2.200	4.400	3.000	3.700	4.300
5712000 Abschreibungen GWG	4.313,54	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	36.944,08	70.400	66.400	66.400	66.400	66.400
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	14.056,24	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
5391000 Sonstige Transferaufwendungen	22.887,84	39.400	35.400	35.400	35.400	35.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.132,36	73.100	91.500	93.200	94.000	94.500
5412200 Reisekosten	112,20	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	1.846,84	3.300	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	52.900,00	64.100	85.800	87.500	88.300	88.800
5431100 Büromaterial	117,95	0	0	0	0	0
5433000 Bücher, Zeitschriften	12,00	0	0	0	0	0
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	143,37	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-1.000,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	971.553,57	928.700	1.079.900	1.080.700	1.074.500	1.084.400
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-381.668,59	-355.000	-549.900	-570.800	-584.800	-614.700
Ordentliches Ergebnis	-381.668,59	-355.000	-549.900	-570.800	-584.800	-614.700
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-381.668,59	-355.000	-549.900	-570.800	-584.800	-614.700
Ergebnis	-381.668,59	-355.000	-549.900	-570.800	-584.800	-614.700

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	60,72	61,77	49,08	47,18	45,57	43,31
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	10.458	10.040	11.537	11.546	11.480	11.585
Personalintensität	%	84,43	74,21	77,62	77,54	77,25	77,31

Erläuterungen zu den Produktsachkonten

Sachkonto 5292000 (Projekte)

Projekt AGH Grundsicherung und Asyl 19.100 €; Bundesfreiwilligendienst 13.600 €; Integrationsmaßnahme 8.500 €; Sachkosten AGH Fallmanager 4000 €

Produktgruppe 05 Soziale Leistungen
Produkt 01 Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen
Teilprodukt1 02 Kommunale Beschäftigungsförderung



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.129,49	8.000	8.000	0	8.200	8.200	8.250
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.129,49	8.000	8.000	0	8.200	8.200	8.250
Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.129,49	-8.000	-8.000	0	-8.200	-8.200	-8.250
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-16.129,49	-8.000	-8.000	0	-8.200	-8.200	-8.250

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I05500003 Erwerb Inventar, Ersatzbeschaffungen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	11,8	8,0	8,0	0,0	8,2	8,2	8,2
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	11,8	8,0	8,0	0,0	8,2	8,2	8,2
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	11,8	8,0	8,0	0,0	8,2	8,2	8,2
Saldo I05500003 Erwerb Inventar, Ersatzbeschaffungen	0,0	0,0	-11,8	-8,0	-8,0	0,0	-8,2	-8,2	-8,2
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	4,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	4,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	4,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-4,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	-16,1	-8,0	-8,0	0,0	-8,2	-8,2	-8,2



Produktgruppe 05 **Soziale Leistungen**
Produkt 02 **Hilfen für Asylbewerber**
Teilprodukt1 01 **Leistungen nach dem AsylbLG**

Fachausschuss
Sozialausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Soziales

Produktverantwortung
Ulrike Ax-Nagel

Abteilung
Finanzielle Hilfen

Beschreibung

Leistungsberechtigten nach dem AsylbLG (Asylbewerber, geduldete Ausländer) wird durch Gewährung von Geld- und Sachleistungen der notwendige Lebensunterhalt sichergestellt.

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	6,738	6,738	6,738	6,738	6,738	6,738
Fallzahlen	3.191	2.840	2.380	2.004	2.300	2.300
Anzahl der Leistungsempfänger	5.832	5.880	5.000	4.380	4.250	6.000
Anzahl der Widersprüche gesamt	12	5	8	4	8	8

Ziele und Kennzahlen

Der Anteil der begründeten Widersprüche soll unter 5 Prozent der durchschnittlichen monatlichen Fallzahlen liegen.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	positiv	neutral	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anteil der begründeten Widersprüche [%]	0,75	0,10	1,00	0,00	1,00	1,00

Vermittlung von mind. 10 Prozent der Asylbewerber mit entsprechenden Status in eine Maßnahme der Beschäftigungsförderung.

Produktgruppe **05** **Soziale Leistungen**
Produkt **02** **Hilfen für Asylbewerber**
Teilprodukt1 **01** **Leistungen nach dem AsylbLG**



Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anteil der vermittelten Personen [%]	1,08	1,00	20,00	1,00	10,00	10,00



Produktgruppe 05 Soziale Leistungen
Produkt 02 Hilfen für Asylbewerber
Teilprodukt1 01 Leistungen nach dem AsylbLG

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sonstige Transfererträge	82.052,50	97.000	97.000	97.000	97.000	97.000
4211100 Ersatz soz. Leist. außerh. Einr. priv. Bereich	31.536,50	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
4211110 Ersatzleistung asylbegehrende Ausländer	50.516,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.736,35	0	0	0	0	0
4461200 Versicherungsleistungen	2.736,35	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.506.481,00	3.961.100	3.707.400	3.008.100	2.632.100	2.432.100
4481000 Kostenerstattung Land	3.430.170,73	3.889.000	3.635.300	2.936.000	2.560.000	2.360.000
4482000 Kostenerstattung Gemeinden	76.310,27	72.100	72.100	72.100	72.100	72.100
Ordentliche Erträge	3.591.269,85	4.058.100	3.804.400	3.105.100	2.729.100	2.529.100
Personalaufwendungen	460.018,58	525.500	451.400	456.900	458.100	462.700
5000000 Personalaufwand	460.018,58	525.500	451.400	456.900	458.100	462.700
Transferaufwendungen	3.425.120,35	3.097.000	2.989.000	2.989.000	2.989.000	2.989.000
5338000 Leist. nach Asylbewerbergesetz	3.160.990,35	3.097.000	2.989.000	2.989.000	2.989.000	2.989.000
5399000 Rückerstattung Zuschüsse	264.130,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-80.733,71	7.200	6.100	6.200	6.300	6.300
5412200 Reisekosten	77,40	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	5.400,00	6.500	5.400	5.500	5.600	5.600
5433000 Bücher, Zeitschriften	1.128,89	700	700	700	700	700
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-87.340,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	3.804.405,22	3.629.700	3.446.500	3.452.100	3.453.400	3.458.000
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-213.135,37	428.400	357.900	-347.000	-724.300	-928.900
Ordentliches Ergebnis	-213.135,37	428.400	357.900	-347.000	-724.300	-928.900
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-213.135,37	428.400	357.900	-347.000	-724.300	-928.900
Ergebnis	-213.135,37	428.400	357.900	-347.000	-724.300	-928.900

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	94,40	111,80	110,38	89,95	79,03	73,14
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	40.952	39.240	36.822	36.881	36.895	36.944
Personalintensität	%	9,93	11,68	10,45	10,54	10,54	10,64

Produktgruppe 05 **Soziale Leistungen**
Produkt 03 **Unterhaltsvorschussleistungen**
Teilprodukt1 01 **Leistungen nach dem UVG**



Fachausschuss
Jugendhilfeausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Jugendhilfe

Produktverantwortung
Jürgen Stenner

Abteilung

Beschreibung

Für Kinder bis zum 18. Lebensjahr, die bei einem allein erziehenden Elternteil leben und nur Unterhalt unterhalb der Unterhaltsvorschussätze erhalten, werden Unterhaltsvorschussleistungen bewilligt. Die dadurch auf den Leistungsträger übergegangenen Unterhaltsansprüche werden bei den Unterhaltspflichtigen entsprechend ihrer Leistungsfähigkeit geltend gemacht und durchgesetzt.

Auftragsgrundlage

Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	4,578	4,919	5,419	5,919	5,969	6,469

Ziele und Kennzahlen

Das Ziel ist erreicht, wenn 90 Prozent der entscheidungsreifen Anträge von Alleinerziehenden, bei denen die Leistungsgewährung zu einer Verbesserung des Familieneinkommens führt, innerhalb von einer Woche beschieden werden.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	neutral	neutral	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Gesamtzahl der Fälle	1.200	1.272	1.374	1.380	1.425	1.400
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zahl der Fälle, in denen die Leistungsgewährung zu einer Verbesserung des Familieneinkommens führt	143	150	108	78	160	150



Produktgruppe 05 **Soziale Leistungen**
Produkt 03 **Unterhaltsvorschussleistungen**
Teilprodukt1 01 **Leistungen nach dem UVG**

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zahl der Fälle in % mit einer Bescheidung bis zu 5 Werktagen	65,50	49,50	27,80	27,00	90,00	90,00
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zahl der Fälle in % mit einer Bescheidung bis zu 10 Werktagen	14,50	16,00	28,70	14,10	10,00	10,00
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zahl der Fälle in % mit einer Bescheidung über 10 Werktagen	20,00	34,50	43,50	58,90	0,00	0,00

Produktgruppe 05 Soziale Leistungen
Produkt 03 Unterhaltsvorschussleistungen
Teilprodukt1 01 Leistungen nach dem UVG



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sonstige Transfererträge	1.416.673,88	1.390.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
4211000 Leistungserstattung	1.312.566,28	1.265.000	1.005.000	1.005.000	1.005.000	1.005.000
4211100 Ersatz soz. Leist. außerh. Einr. priv. Bereich	104.107,60	125.000	95.000	95.000	95.000	95.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.701.859,37	2.849.800	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
4481000 Ausgabenanteil Land	2.701.859,37	2.849.800	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
Sonstige ordentliche Erträge	335,65	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	335,65	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	4.118.868,90	4.239.800	4.600.000	4.600.000	4.600.000	4.600.000
Personalaufwendungen	330.411,23	336.300	327.200	332.200	333.900	337.300
5000000 Personalaufwand	330.411,23	336.300	327.200	332.200	333.900	337.300
Transferaufwendungen	3.939.318,22	4.071.200	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
5339000 Sonstige soziale Leistungen	3.939.318,22	4.071.200	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.053.107,05	202.000	209.800	210.700	211.100	211.400
5412200 Reisekosten	20,01	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	6.600,00	8.000	42.800	43.700	44.100	44.400
5451000 Aufwendungsersatz an Land	188.450,41	194.000	167.000	167.000	167.000	167.000
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-1.248.177,47	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	3.216.622,40	4.609.500	5.537.000	5.542.900	5.545.000	5.548.700
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	902.246,50	-369.700	-937.000	-942.900	-945.000	-948.700
Ordentliches Ergebnis	902.246,50	-369.700	-937.000	-942.900	-945.000	-948.700
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	902.246,50	-369.700	-937.000	-942.900	-945.000	-948.700
Ergebnis	902.246,50	-369.700	-937.000	-942.900	-945.000	-948.700

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	128,05	91,98	83,08	82,99	82,96	82,90
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	34.625	49.832	59.156	59.219	59.241	59.281
Personalintensität	%	7,96	5,84	4,82	4,89	4,91	4,95



Produktgruppe 05 **Soziale Leistungen**
Produkt 04 **Betreuungsleistungen**
Teilprodukt1 01 **Leistungen nach dem Betreuungsgesetz**

Fachausschuss
Sozialausschuss

Ressort
Generationen und Bildung

Bereich
Soziales

Produktverantwortung
Thorsten Klein

Abteilung
Soziale Dienstleistungen

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Unterstützung des Familiengerichts und die Beteiligung am betreuungsrechtlichen Verfahren, die Aufklärung über Vorsorgevollmachten, Patientenverfügungen und Betreuungsverfügungen, die Netzwerkarbeit beim Vollzug des Betreuungsbehördengesetzes, die Beratung und Unterstützung von rechtlichen Betreuern und Bevollmächtigten sowie das Führen eigener Betreuungen.

Auftragsgrundlage

Betreuungsbehördengesetz

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	3,700	3,700	3,700	4,000	3,500	3,500
Fallzahlen gesamt (Gutachterliche Stellungnahmen für das Amtsgericht)	890	940	812	822	820	900
Anzahl der Betreuungen im Stadtgebiet	1.793	1.850	1.720	1.991	1.900	1.950
Anzahl der Betreuer im Stadtgebiet	667	800	824	726	830	820

Produktgruppe 05 **Soziale Leistungen**
Produkt 04 **Betreuungsleistungen**
Teilprodukt1 01 **Leistungen nach dem Betreuungsgesetz**



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	340,00	900	900	900	900	900
4311000 Verwaltungsgebühren	340,00	900	900	900	900	900
Ordentliche Erträge	340,00	900	900	900	900	900
Personalaufwendungen	196.959,44	221.600	248.800	251.200	251.100	253.500
5000000 Personalaufwand	196.959,44	221.600	248.800	251.200	251.100	253.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	401,93	500	500	500	500	500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	401,93	500	500	500	500	500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.207,30	11.800	46.900	47.800	48.200	48.500
5411000 Personalaufwand	0,00	500	800	800	800	800
5412100 Fortbildung	35,00	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	46,20	400	400	400	400	400
5412300 Dienst- und Schutzkleidung	526,10	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	6.600,00	8.000	42.800	43.700	44.100	44.400
5433000 Bücher, Zeitschriften	0,00	100	100	100	100	100
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	0,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5495000 Werbekosten	0,00	200	200	200	200	200
Ordentliche Aufwendungen	204.568,67	233.900	296.200	299.500	299.800	302.500
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-204.228,67	-233.000	-295.300	-298.600	-298.900	-301.600
Ordentliches Ergebnis	-204.228,67	-233.000	-295.300	-298.600	-298.900	-301.600
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-204.228,67	-233.000	-295.300	-298.600	-298.900	-301.600
Ergebnis	-204.228,67	-233.000	-295.300	-298.600	-298.900	-301.600

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	0,17	0,38	0,30	0,30	0,30	0,30
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	2.202	2.529	3.165	3.200	3.203	3.232
Personalintensität	%	95,82	89,78	79,30	79,13	78,99	79,04



Produktgruppe 05 **Soziale Leistungen**
Produkt 05 **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**
Teilprodukt1 01 **Förderung der Sozialstruktur**

Fachausschuss
Sozialausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Soziales

Produktverantwortung
Oliver Funke

Abteilung
Soziale Dienstleistungen

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Planung, Konzeption, Koordination, Beratung, Öffentlichkeitsarbeit und Interessenvertretung um durch finanzielle Förderung ein bedarfsgerechtes soziales Hilfs- und Beratungsangebot in Iserlohn, insbesondere der Kirchen, Wohlfahrtsverbände und freien Träger, zu unterstützen und sicherzustellen.

Die Förderung des bürgerschaftlichen Engagements ist Kernaufgabe des städtischen ehrenamtlichen Dienstes Continue. Dieser vermittelt ehrenamtliche Helfer und Hilfesuchende in allen Lebensbereichen einschließlich der Initiierung gemeinnütziger Projekte.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und des Sozialausschusses

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,800	1,750	2,250	2,900	2,900	2,900
Anzahl der ehrenamtlichen Mitarbeiter bei Continue	164	170	160	163	160	150

Ziele und Kennzahlen

Stabilisierung und Weiterentwicklung von Ehrenamtsstrukturen, die die Ehrenamtlichen in die Lage versetzen, mind. 15 Projekte durchzuführen.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der durchgeführten Projekte	27	27	10	20	20	15

Produktgruppe 05 Soziale Leistungen
Produkt 05 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Teilprodukt1 01 Förderung der Sozialstruktur



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.921,99	74.400	705.600	74.200	74.200	74.200
4141000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	0,00	0	631.300	0	0	0
4142000 Zuschuss Gemeindeverbände	69.051,99	71.200	71.200	71.200	71.200	71.200
4150000 Spenden	10.870,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4161000 Auflösung Sonderposten	0,00	200	100	0	0	0
Sonstige Transfererträge	135,18	0	0	0	0	0
4239800 Rückerstattg. v. Zuschüssen	135,18	0	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.765,77	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
4411000 Mieten und Pachten	70,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4461105 so. privatr. Leistungsentgelte 19%	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
4461110 Einnahmen Continue	4.695,77	10.000	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	6.676,99	0	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	276,99	0	0	0	0	0
4582000 Aufl. /Herabs. Rückstellg.	6.400,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	91.499,93	85.400	716.600	85.200	85.200	85.200
Personalaufwendungen	283.959,41	295.100	301.600	318.400	320.100	323.200
5000000 Personalaufwand	283.959,41	295.100	301.600	318.400	320.100	323.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.807,74	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
5211000 Bauunterhaltung	99,96	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5241000 Energiekosten	658,71	200	200	200	200	200
5255300 Geschäftsausstattung	0,00	400	400	400	400	400
5279000 Verwaltungsaufwand	3.068,61	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
5291000 Sonstige Dienstleistungen	1.980,46	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Bilanzielle Abschreibungen	244,84	200	200	100	100	100
5711000 Abschreibung Sachanlagen	171,85	200	200	100	100	100
5712000 Abschreibungen GWG	72,99	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	761.030,10	822.700	1.459.600	843.600	859.200	859.200
5317000 Zuschuss an priv. Unternehmen	26.540,00	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	734.490,10	802.800	1.439.700	823.700	839.300	839.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.288,95	124.700	131.000	133.000	133.900	134.500
5412200 Reisekosten	0,00	500	500	500	500	500
5421000 Aufwand ehrenamtliche Kräfte	8.762,03	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
5421100 Ausgaben Continue	4.695,77	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5422100 Mieten KIM	77.000,00	93.300	99.600	101.600	102.500	103.100
5422200 sonstige Mieten	4.843,42	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5436000 GEMA	60,48	400	400	400	400	400
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	407,25	800	800	800	800	800
5443000 Mitgliedsbeiträge	650,00	700	700	700	700	700
5495000 Werbekosten	0,00	500	500	500	500	500
5498000 Verwendung Spenden	10.870,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ordentliche Aufwendungen	1.158.331,04	1.251.400	1.901.100	1.303.800	1.322.000	1.325.700
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.066.831,11	-1.166.000	-1.184.500	-1.218.600	-1.236.800	-1.240.500
Ordentliches Ergebnis	-1.066.831,11	-1.166.000	-1.184.500	-1.218.600	-1.236.800	-1.240.500
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.066.831,11	-1.166.000	-1.184.500	-1.218.600	-1.236.800	-1.240.500
Ergebnis	-1.066.831,11	-1.166.000	-1.184.500	-1.218.600	-1.236.800	-1.240.500

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	7,90	6,82	37,69	6,53	6,44	6,43
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	12.469	13.529	20.311	13.929	14.124	14.163
Personalintensität	%	20,14	19,51	13,07	20,26	20,08	20,22



Produktgruppe	05	Soziale Leistungen
Produkt	05	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Teilprodukt1	01	Förderung der Sozialstruktur

Erläuterungen zu den Produktsachkonten

Erläuterungen zum Sk 5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche

	2023
Schuldnerberatung	121.800
Suchtkrankenhilfe	97.800
Beratungsstelle für alleinstehende Wohnungslose	65.200
DRK Personalkosten, Behindertenarbeit	47.700
Werkstatt im Hinterhof	223.500
Quartierssozialarbeit	162.200
Schwangerschaftsberatungsstellen	18.700
Sonstiges	6.200
Mietzuschüsse	31.100
Stärkungspakt NRW	631.300
Zuschüsse für	
Altentagesstätten, Selbsthilfegruppen und	
andere karitative Zwecke, sowie Projektförderung	34.200
	1.439.700

Produktgruppe 05 Soziale Leistungen
Produkt 05 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Teilprodukt1 01 Förderung der Sozialstruktur



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	806,43	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	806,43	0	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-806,43	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-806,43	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I04230001 Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I04230001 Erwerb Geräte	0,0	0,0	-0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	-0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktgruppe 05 **Soziale Leistungen**
Produkt 05 **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**
Teilprodukt1 02 **Seniorenarbeit**

Fachausschuss
Sozialausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Soziales

Produktverantwortung
Thorsten Klein

Abteilung
Soziale Dienstleistungen

Beschreibung

Schwerpunkt der Seniorenarbeit ist es, seniorenrelevante Angebote im ambulanten und stationären Bereich und auf kulturellem Gebiet zu initiieren, zu koordinieren, zu planen und mit Trägern zu realisieren. Hinzu kommt die Pflegeberatung der Seniorinnen und Senioren und ihrer Angehörigen. Eine weitere wichtige Aufgabe ist die Geschäftsführung für den Seniorenbeirat. Der Seniorenbeauftragte ist für die interne Vernetzung der Verwaltung sowie für die externe Vernetzung von Einrichtungen und Diensten zuständig. Hierzu gehört insbesondere auch die Fortschreibung des Iserlohrer Altenplanes.

Auftragsgrundlage

Landespflegegesetz, Sozialgesetzbuch II (SGB II), Altenplan der Stadt Iserlohn

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	3,799	3,580	4,080	4,080	4,080	4,080
prozentualer Anteil der über 60-jährigen an der Einwohnerzahl Iserlohns	29,5	30,0	30,5	30,8	31,7	31,7

Ziele und Kennzahlen

Information der Öffentlichkeit und Durchführung von mind. 5 Aktionen/Veranstaltungen zu seniorenrelevanten Themen, auch gemeinsam mit dem Seniorenbeirat, zur Schaffung von seniorenfreundlichen Strukturen.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der durchgeführten Aktionen und Veranstaltungen	7	7	6	0	7	5

Produktgruppe 05 Soziale Leistungen
Produkt 05 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Teilprodukt1 02 Seniorenarbeit



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104,88	100	100	100	100	100
4161000 Auflösung SoPo Zuweisungen	104,88	100	100	100	100	100
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.000,00	35.300	36.000	36.000	36.000	36.000
4482000 Kostenerstattung Gemeinden	36.000,00	35.300	36.000	36.000	36.000	36.000
Sonstige ordentliche Erträge	496,00	0	0	0	0	0
4582000 Auflösung Rückstellung	496,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	36.600,88	35.400	36.100	36.100	36.100	36.100
Personalaufwendungen	295.090,26	322.800	283.300	284.700	283.400	286.300
5000000 Personalaufwand	295.090,26	322.800	283.300	284.700	283.400	286.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100
5291000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	104,88	100	100	100	100	100
5711000 Abschreibung Sachanlagen	104,88	100	100	100	100	100
Transferaufwendungen	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.381,13	15.100	13.300	13.500	13.600	13.700
5412200 Reisekosten	259,50	800	800	800	800	800
5422100 Mieten KIM	8.600,00	10.400	8.600	8.800	8.900	9.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	0,00	200	200	200	200	200
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	400,00	0	0	0	0	0
5491000 Verfügungsmittel	121,63	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
5495000 Werbekosten	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen	304.576,27	344.100	302.800	304.400	303.200	306.200
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-267.975,39	-308.700	-266.700	-268.300	-267.100	-270.100
Ordentliches Ergebnis	-267.975,39	-308.700	-266.700	-268.300	-267.100	-270.100
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-267.975,39	-308.700	-266.700	-268.300	-267.100	-270.100
Ergebnis	-267.975,39	-308.700	-266.700	-268.300	-267.100	-270.100

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	12,02	10,29	11,92	11,86	11,91	11,79
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	3.279	3.720	3.235	3.252	3.239	3.271
Personalintensität	%	96,89	93,81	93,56	93,53	93,47	93,50



Produktgruppe 05 **Soziale Leistungen**
Produkt 05 **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**
Teilprodukt1 03 **Hilfen für Menschen mit Behinderungen**

Fachausschuss
Sozialausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Soziales

Produktverantwortung
Thorsten Klein

Abteilung
Soziale Dienstleistungen

Beschreibung

Schwerpunkt der Hilfen für Menschen mit Behinderung ist es, Informationsangebote, Veranstaltungen und Vernetzung für interessierte Bürgerinnen und Bürger zu planen und mit Trägern zu realisieren. Dies geschieht durch die Geschäftsführung für den Beirat für Menschen mit Behinderung sowie die Vernetzung und den Kontakt zu Selbsthilfegruppen.

Das Produkt umfasst weiterhin die Beratung von erwerbstätigen schwerbehinderten Menschen und Personalverantwortlichen in Firmen. Aufgabenschwerpunkt ist der besondere Kündigungsschutz und die begleitende Hilfe im beruflichen Alltag durch die Fachstelle für Menschen mit Behinderung.

Das Angebot wird ergänzt durch die Beratung und die Antragsaufnahme für Schwerbehindertenausweise.

Auftragsgrundlage

Bundesversorgungsgesetz, Sozialgesetzbuch IX (SGB IX)

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	2,980	2,750	2,750	2,800	2,800	1,800
Fallzahlen Kündigungsschutzverfahren	24	42	27	30	55	50
Fallzahlen Schwerbehindertenausweise	0	0	0	0	0	0

Ziele und Kennzahlen

Information der Öffentlichkeit und Durchführung von mind. 5 Aktionen/Veranstaltungen zu behindertenrelevanten Themen, auch gemeinsam mit dem Beirat für Menschen mit Behinderung, zur Weiterentwicklung eines inklusiven Gemeinwesens.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der durchgeführten Aktionen und Veranstaltungen	5	5	1	1	5	5

Produktgruppe 05 **Soziale Leistungen**
Produkt 05 **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**
Teilprodukt1 03 **Hilfen für Menschen mit Behinderungen**



Zur Teilhabe von Menschen mit Behinderung am Arbeitsleben sollen Firmen über die Möglichkeiten der Bezuschussung oder Arbeitsplatzeinrichtung informiert werden. Hierzu werden mind. 20 Beratungskontakte/Firmenbesuche durchgeführt.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Firmenkontakte	77	72	50	39	70	60



Produktgruppe 05 Soziale Leistungen
Produkt 05 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Teilprodukt1 03 Hilfen für Menschen mit Behinderungen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104,88	100	100	100	100	100
4161000 Auflösung SoPo Zuweisungen	104,88	100	100	100	100	100
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.063,76	91.000	0	0	0	0
4482000 Kostenerstattung Gemeinden	94.063,76	91.000	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	94.168,64	91.100	100	100	100	100
Personalaufwendungen	141.554,94	128.600	60.200	58.600	56.300	56.800
5000000 Personalaufwand	141.554,94	128.600	60.200	58.600	56.300	56.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	401,70	6.300	5.400	5.400	5.400	5.400
5291000 Sonstige Dienstleistungen	401,70	300	400	400	400	400
5292000 Projekte	0,00	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Bilanzielle Abschreibungen	104,88	100	900	500	500	500
5711000 Abschreibung Sachanlagen	104,88	100	900	500	500	500
Transferaufwendungen	4,08	400	400	400	400	400
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	4,08	400	400	400	400	400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.340,12	22.600	21.000	21.300	21.400	21.500
5412200 Reisekosten	105,30	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5422100 Mieten KIM	14.400,00	17.400	15.800	16.100	16.200	16.300
5433000 Bücher, Zeitschriften	0,00	100	100	100	100	100
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	18,30	0	0	0	0	0
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	127,33	300	300	300	300	300
5491000 Verfügungsmittel	1.689,19	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Ordentliche Aufwendungen	158.405,72	158.000	87.900	86.200	84.000	84.600
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-64.237,08	-66.900	-87.800	-86.100	-83.900	-84.500
Ordentliches Ergebnis	-64.237,08	-66.900	-87.800	-86.100	-83.900	-84.500
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-64.237,08	-66.900	-87.800	-86.100	-83.900	-84.500
Ergebnis	-64.237,08	-66.900	-87.800	-86.100	-83.900	-84.500

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	59,45	57,66	0,11	0,12	0,12	0,12
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	1.705	1.708	939	921	897	904
Personalintensität	%	89,36	81,39	68,49	67,98	67,02	67,14

Produktgruppe 05 **Soziale Leistungen**
Produkt 06 **Eigenbetriebsähnliche Einrichtung SWI**
Teilprodukt1 01 **Eigenbetriebsähnliche Einrichtung SWI**



Fachausschuss
Finanzausschuss

Ressort
Finanzen

Bereich
Finanzwesen

Produktverantwortung
Birgitt Illing

Abteilung

Beschreibung
Das Produkt umfasst die finanzwirtschaftliche Abwicklung zwischen dem Wirtschaftsplan des SWI und dem städtischen Haushalt.

Auftragsgrundlage
Aufgabenübertragung durch den Bürgermeister

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig



Produktgruppe 05 Soziale Leistungen
Produkt 06 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung SWI
Teilprodukt1 01 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung SWI

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Personalaufwendungen	17.154,69	14.700	15.400	15.700	15.800	15.900
5000000 Personalaufwand	17.154,69	14.700	15.400	15.700	15.800	15.900
Ordentliche Aufwendungen	17.154,69	14.700	15.400	15.700	15.800	15.900
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.154,69	-14.700	-15.400	-15.700	-15.800	-15.900
Ordentliches Ergebnis	-17.154,69	-14.700	-15.400	-15.700	-15.800	-15.900
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-17.154,69	-14.700	-15.400	-15.700	-15.800	-15.900
Ergebnis	-17.154,69	-14.700	-15.400	-15.700	-15.800	-15.900

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	–	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	185	159	165	168	169	170
Personalintensität	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Produktgruppe 05 **Soziale Leistungen**
Produkt 07 **Soziale Einrichtungen**
Teilprodukt1 01 **Übergangsheime für Asylbewerber sowie Obdachlosenunterkünfte (kostenr. Einrichtung)**



Fachausschuss
Sozialausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Soziales

Produktverantwortung
Oliver Funke

Abteilung
Flüchtlingsbetreuung und zentrale Aufgaben

Beschreibung
Unterbringung, Betreuung und Beratung von ausländischen Flüchtlingen und von Obdachlosen

Auftragsgrundlage
Bundesvertriebenen- und FlüchtlingsG, LandesaufnahmeG, OBG, FlüchtlingsaufnahmeG NW, Satzungen der Stadt Iserlohn

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Unterbringungsplätze	600	400	400	400	400	400
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	17,069	13,449	12,900	11,900	11,646	11,900
Belegungszahlen der Obdachlosenunterkünfte (Stichtag 30.6. d. Jahres)	95	84	79	74	80	80
Anzahl der Wohneinheiten für Obdachlose	14	14	14	14	14	14
Notschlafstellen für Männer (Bettenplätze)	20	20	20	20	20	20
Notschlafstellen für Frauen (Bettenplätze)	10	10	10	10	10	10
Maximale Belegungsmöglichkeit für Asylbewerber	598	410	320	320	320	320
Belegungszahlen der Asylbewerberunterkünfte (Stichtag 31.12.)	163	248	130	148	221	250
Zahl der in Wohnungen untergebrachten Asylbewerber und Flüchtlinge	312	247	238	200	299	300



Produktgruppe 05 **Soziale Leistungen**
Produkt 07 **Soziale Einrichtungen**
Teilprodukt1 01 **Übergangsheime für Asylbewerber sowie Obdachlosenunterkünfte (kostenr. Einrichtung)**

Ziele und Kennzahlen

Sicherstellung ausreichender Unterkünfte für Obdachlose und Asylbewerber

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	neutral	neutral	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Auslastung der Asylbewerberunterkünfte in Prozent	27	52	50	50	60	60
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Auslastung der Obdachlosenunterkünfte in Prozent (ohne Notschlafstellen)	30	35	35	35	40	20

Vorhalten einer ausreichenden Infrastruktur für die Aufnahme von Asylbewerbern

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	neutral	neutral	negativ

Grunddaten

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Unterbringungsplätze	600	400	400	400	400	400

Produktgruppe 05 Soziale Leistungen
Produkt 07 Soziale Einrichtungen
Teilprodukt1 01 Übergangsheime für Asylbewerber sowie Obdachlosenunterkünfte (kostenr. Einrichtung)



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152.062,32	310.400	136.900	142.900	112.400	106.500
4141000 Zuschuss Land	127.425,68	102.300	102.300	102.300	102.300	102.300
4142000 Zuw. lfd. Zwecke v. GV	0,00	202.200	29.600	35.600	5.900	0
4161000 Auflösung Sonderposten	24.636,64	5.900	5.000	5.000	4.200	4.200
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	749.014,04	1.000.000	1.600.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4321000 Benutzungsgebühren	749.014,04	1.000.000	1.600.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.474,04	0	0	0	0	0
4461200 Versicherungsleistungen	1.474,04	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	902.550,40	1.310.400	1.736.900	1.142.900	1.112.400	1.106.500
Personalaufwendungen	486.745,48	544.000	810.100	833.500	830.100	838.400
5000000 Personalaufwand	486.745,48	544.000	810.100	833.500	830.100	838.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.779,12	357.800	40.800	40.800	40.800	40.800
5241000 Energiekosten	616,77	800	800	800	800	800
5242000 Reinigungskosten	1.925,58	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5249000 Sonst. Bewirtschaftungskosten	291,55	0	0	0	0	0
5255300 Geschäftsausstattung	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	172.945,22	327.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Bilanzielle Abschreibungen	31.220,03	10.300	8.200	7.200	8.700	10.600
5711000 Abschreibung Sachanlagen	29.730,11	10.300	8.200	7.200	8.700	10.600
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	1.489,92	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	17.743,80	253.000	253.000	253.000	253.000	253.000
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	5.000,00	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	12.643,80	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
5399000 Rückerstattung Zuschüsse	100,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.242.062,90	1.628.500	2.954.200	1.968.300	1.995.600	2.013.300
5412200 Reisekosten	2.208,90	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	452,20	0	0	0	0	0
5421000 Aufw. für ehrenamtl. Tätigkeit	1.200,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
5422100 Mieten KIM	840.700,00	885.100	2.893.300	1.907.400	1.934.700	1.952.400
5422200 sonstige Mieten	6.617,19	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	10.651,86	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5455000 Aufwändersatz	702.784,00	706.000	23.500	23.500	23.500	23.500
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-322.551,25	0	0	0	0	0
5499000 Sondermaßnahmen	0,00	600	600	600	600	600
Ordentliche Aufwendungen	1.953.551,33	2.793.600	4.066.300	3.102.800	3.128.200	3.156.100
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.051.000,93	-1.483.200	-2.329.400	-1.959.900	-2.015.800	-2.049.600
Ordentliches Ergebnis	-1.051.000,93	-1.483.200	-2.329.400	-1.959.900	-2.015.800	-2.049.600
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.051.000,93	-1.483.200	-2.329.400	-1.959.900	-2.015.800	-2.049.600
Ergebnis	-1.051.000,93	-1.483.200	-2.329.400	-1.959.900	-2.015.800	-2.049.600

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	46,20	46,91	42,71	36,83	35,56	35,06
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	21.029	30.201	43.443	33.150	33.421	33.719
Personalintensität	%	23,74	19,19	19,92	26,86	26,54	26,56



Produktgruppe 05 **Soziale Leistungen**
Produkt 07 **Soziale Einrichtungen**
Teilprodukt1 01 **Übergangsheime für Asylbewerber sowie Obdachlosenunterkünfte (kostenr. Einrichtung)**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.448,75	23.500	123.500	0	23.500	23.500	23.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.448,75	23.500	123.500	0	23.500	23.500	23.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.448,75	-23.500	-123.500	0	-23.500	-23.500	-23.500
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.448,75	-23.500	-123.500	0	-23.500	-23.500	-23.500

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I03200004 Inventar ÜGH/Obdachlosenunterk.									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	5,0	23,5	123,5	0,0	23,5	23,5	23,5
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	5,0	23,5	123,5	0,0	23,5	23,5	23,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	5,0	23,5	123,5	0,0	23,5	23,5	23,5
Saldo I03200004 Inventar ÜGH/Obdachlosenunterk.	0,0	0,0	-5,0	-23,5	-123,5	0,0	-23,5	-23,5	-23,5
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	-6,4	-23,5	-123,5	0,0	-23,5	-23,5	-23,5

Produktgruppe 05 **Soziale Leistungen**
Produkt 08 **Wohngeld und Wohnungsvermittlung**
Teilprodukt1 01 **Wohngeld, Wohnraumsicherung, Wohnraumversorgung und Zuarbeit zur Wohnungsmarktbeobachtung**



Fachausschuss
Sozialausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Soziales

Produktverantwortung
Ulrike Ax-Nagel, Oliver Funke

Abteilung
Finanzielle Hilfen, Flüchtlingsbetreuung und zentrale Aufgaben

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Leistung von Miet- und Lastenzuschüssen zu den Aufwendungen für Wohnraum mit dem Ziel der wirtschaftlichen Sicherung von angemessenem und familiengerechten Wohnen. Des Weiteren gehört hierzu die Kontrolle der Belegungsbindungen und die Unterstützung von Wohnungssuchenden bei der Beschaffung einer ihren wirtschaftlichen Verhältnissen entsprechenden Wohnung.

Auftragsgrundlage

WFNG NRW, WFB, Einkommensermittlungserlass sowie dazu erlassener Verordnungen und Verwaltungsvorschriften, WiStG, Gesetz zur Reform des Wohnungsbaurechts, WoGG, SGB, WoGV, WoGVwV u. a.

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	7,000	6,500	6,000	6,000	13,000	13,000
Anzahl der Wohngeldberechnungen	1.824	1.810	1.967	2.000	2.500	2.500
Anzahl der Nutzungsgenehmigungen (Wohnberechtigungsscheine und Freistellungen)	394	447	351	378	400	400
Wohnungsbestand der öffentlich geförderten Wohnungen, für die eine Nutzungsgenehmigung erforderlich ist	2.585	3.176	2.916	2.916	2.800	2.800



Produktgruppe 05 **Soziale Leistungen**
Produkt 08 **Wohngeld und Wohnungsvermittlung**
Teilprodukt1 01 **Wohngeld, Wohnraumsicherung, Wohnraumversorgung und Zuarbeit zur Wohnungsmarktbeobachtung**

Ziele und Kennzahlen

Bearbeitung von entscheidungsreifen Anträgen auf Wohngeld innerhalb von 8 Wochen.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	positiv	neutral	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anteil bewilligter Anträge in diesem Zeitraum [%]	89,71	90,00	80,00	70,00	100,00	100,00

Produktgruppe 05 Soziale Leistungen
Produkt 08 Wohngeld und Wohnungsvermittlung
Teilprodukt1 01 Wohngeld, Wohnraumsicherung, Wohnraumversorgung und Zuarbeit zur Wohnungsmarktbeobachtung



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.818,50	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4311000 Verwaltungsgebühren	13.818,50	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	760,05	0	0	0	0	0
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	760,05	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.182,20	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
4481000 Kostenerstattung Land	8.182,20	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4561000 Bußgelder	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Erträge	22.760,75	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
Personalaufwendungen	281.857,45	358.500	590.700	755.200	750.700	758.200
5000000 Personalaufwand	281.857,45	358.500	590.700	755.200	750.700	758.200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.622,40	20.000	16.500	16.800	17.000	17.100
5422100 Mieten KIM	16.300,00	19.800	16.300	16.600	16.800	16.900
5433000 Bücher, Zeitschriften	208,90	200	200	200	200	200
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	113,50	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	298.479,85	378.500	607.200	772.000	767.700	775.300
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-275.719,10	-367.000	-595.700	-760.500	-756.200	-763.800
Ordentliches Ergebnis	-275.719,10	-367.000	-595.700	-760.500	-756.200	-763.800
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-275.719,10	-367.000	-595.700	-760.500	-756.200	-763.800
Ergebnis	-275.719,10	-367.000	-595.700	-760.500	-756.200	-763.800

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	7,63	3,04	1,89	1,49	1,50	1,48
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	3.213	4.092	6.487	8.248	8.202	8.283
Personalintensität	%	94,01	90,81	94,15	95,31	95,23	95,24

Haushaltsplan

Produktbereich 06
Kinder-, Jugend- und
Familienhilfe



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.183.966,28	23.629.660	26.477.400	25.680.330	25.441.518	25.544.250
Sonstige Transfererträge	3.062.079,46	2.433.500	4.051.000	4.051.000	4.051.000	4.051.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.359.522,00	3.715.980	2.793.700	2.811.300	2.829.340	2.847.830
Privatrechtliche Leistungsentgelte	755.960,56	550.300	1.478.900	1.510.840	1.544.700	1.563.840
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	376.101,64	364.700	379.900	379.900	379.900	379.900
Sonstige ordentliche Erträge	29.532,29	1.000	1.600	1.600	1.600	1.600
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	30.767.162,23	30.695.140	35.182.500	34.434.970	34.248.058	34.388.420
Personalaufwendungen	20.862.518,38	23.561.000	25.155.800	25.517.200	25.399.800	25.653.900
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.554.265,74	2.506.260	2.297.500	2.624.000	2.666.913	2.681.800
Bilanzielle Abschreibungen	199.275,25	154.800	187.800	193.000	194.600	187.700
Transferaufwendungen	41.067.316,23	42.558.200	48.071.700	47.751.900	47.769.900	47.787.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.581.976,83	4.420.200	5.293.900	5.324.300	5.389.000	5.368.200
Ordentliche Aufwendungen	66.265.352,43	73.200.460	81.006.700	81.410.400	81.420.213	81.679.500
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-35.498.190,20	-42.505.320	-45.824.200	-46.975.430	-47.172.155	-47.291.080
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-35.498.190,20	-42.505.320	-45.824.200	-46.975.430	-47.172.155	-47.291.080
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-35.498.190,20	-42.505.320	-45.824.200	-46.975.430	-47.172.155	-47.291.080
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	-35.498.190,20	-42.505.320	-45.824.200	-46.975.430	-47.172.155	-47.291.080



Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.000,00	26.000	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	56.000,00	26.000	0	0	0	0	0
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	34.374,35	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	305.685,55	286.900	377.390	0	180.100	140.500	140.500
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	340.059,90	286.900	377.390	0	180.100	140.500	140.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-284.059,90	-260.900	-377.390	0	-180.100	-140.500	-140.500
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo der Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-284.059,90	-260.900	-377.390	0	-180.100	-140.500	-140.500

Produktgruppe 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt 01 **Jugendarbeit**
Teilprodukt1 01 **Präventive Jugendarbeit**



Fachausschuss
Jugendhilfeausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Ressortreferat

Produktverantwortung
Petra Lamberts

Abteilung
Kinder- und Jugendbüro

Beschreibung

Die Beteiligung von Kindern und Jugendlichen an allen sie betreffenden Entscheidungen sind lt. KJHG und UN-Übereinkommen über die Rechte des Kindes gesetzlicher Auftrag. Aufgabe des Kinder- und Jugendbüros ist es, das politische und gesellschaftliche Bewusstsein von Kindern und Jugendlichen durch Bildungsveranstaltungen und Teilhabemöglichkeiten zu fördern. Entsprechend werden Bildungsveranstaltungen angeboten, Formen der kommunalen Beteiligung entwickelt und organisatorisch sichergestellt.

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz, Ratsbeschluss

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	4,795	4,795	4,667	4,667	4,667	4,667

Ziele und Kennzahlen

Steigerung der Anzahl von Projekten/Bildungsveranstaltungen um 20 Prozent, die das Bewusstsein bei Kindern und Jugendlichen auf den Gebieten "Natur", "Umwelt" und "politischer Teilhabe" fördern.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	positiv	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Bildungsveranstaltungen/Projekte pro Jahr	62	68	42	41	45	45



Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 01 Jugendarbeit
Teilprodukt1 01 Präventive Jugendarbeit

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.181,70	62.000	102.800	51.700	51.700	51.700
4140000 Zuw. lfd. Zwecke v. Bund	26.107,66	0	0	0	0	0
4141000 Zuschuss Land	34.737,42	56.700	97.500	46.500	46.500	46.500
4150000 Spenden	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4151000 Sponsoring	2.000,00	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	336,62	300	300	200	200	200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.636,00	32.700	15.600	25.000	32.700	25.000
4421000 Verkaufserlöse	21,00	6.000	0	0	0	0
4421001 Verkaufserlöse n. steuerpf.	0,00	0	0	6.000	6.000	6.000
4421005 Verkaufserlöse 19%	0,00	0	4.900	0	0	0
4423000 Eintrittsgelder	0,00	1.000	0	0	0	0
4423001 Eintrittsgelder n. steuerpf.	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
4461100 Leistungsentgelte	19.615,00	25.700	0	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	9.700	18.000	25.700	18.000
Sonstige ordentliche Erträge	200,00	100	0	0	0	0
4565000 Sonstige ordentliche Erträge	200,00	0	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	0,00	100	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	83.017,70	94.800	118.400	76.700	84.400	76.700
Personalaufwendungen	323.223,25	328.500	364.100	366.500	365.400	369.100
5000000 Personalaufwand	323.223,25	328.500	364.100	366.500	365.400	369.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.312,48	71.000	92.700	91.200	118.200	91.200
5242000 Reinigungskosten	3.255,02	0	0	0	0	0
5255300 Geschäftsausstattung	0,00	200	200	200	200	200
5279000 Verwaltungsaufwand	1.347,15	24.400	20.600	20.600	20.600	20.600
5281000 Wareneinkauf	0,00	400	400	400	400	400
5291000 Sonstige Dienstleistungen	4.887,00	0	0	0	0	0
5292000 Projekte	1.187,24	0	0	0	0	0
5292100 Veranstaltungen	8.636,07	46.000	71.500	70.000	97.000	70.000
Bilanzielle Abschreibungen	2.149,79	2.300	3.000	4.500	4.600	4.300
5711000 Abschreibung Sachanlagen	1.466,66	2.300	3.000	4.500	4.600	4.300
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	683,13	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	7.653,22	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	6.234,68	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
5399000 Rückerstattung Zuschüsse	1.418,54	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	126.689,83	159.600	177.900	151.900	190.000	153.700
5411000 Personalaufwand	65.510,31	73.900	53.300	25.000	62.000	25.000
5412200 Reisekosten	212,10	400	400	400	400	400
5422100 Mieten KIM	56.000,00	67.900	111.700	114.000	115.100	115.800
5422200 sonstige Mieten	842,60	5.000	100	100	100	100
5433000 Bücher, Zeitschriften	427,67	300	300	300	300	300
5436000 GEMA	0,00	100	100	100	100	100
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	633,76	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	44,00	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	150,00	100	100	100	100	100
5494000 Bewirtung und Unterbringung	804,10	0	0	0	0	0
5495000 Werbekosten	2.065,29	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5498000 Verwendung Spenden	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ordentliche Aufwendungen	479.028,57	578.400	654.700	631.100	695.200	635.300
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-396.010,87	-483.600	-536.300	-554.400	-610.800	-558.600
Ordentliches Ergebnis	-396.010,87	-483.600	-536.300	-554.400	-610.800	-558.600
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-396.010,87	-483.600	-536.300	-554.400	-610.800	-558.600
Ergebnis	-396.010,87	-483.600	-536.300	-554.400	-610.800	-558.600

Produktgruppe **06** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **01** **Jugendarbeit**
Teilprodukt1 **01** **Präventive Jugendarbeit**



Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	17,33	16,39	18,08	12,15	12,14	12,07
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	5.157	6.253	6.995	6.743	7.427	6.787
Personalintensität	%	67,47	56,79	55,61	58,07	52,56	58,10



Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 01 Jugendarbeit
Teilprodukt1 01 Präventive Jugendarbeit

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.213,58	12.000	36.000	0	7.000	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.213,58	12.000	36.000	0	7.000	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.213,58	-12.000	-36.000	0	-7.000	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.213,58	-12.000	-36.000	0	-7.000	0	0

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I05040001 Erwerb Geräte und Inventar									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	3,5	12,0	6,0	0,0	7,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	3,5	12,0	6,0	0,0	7,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	3,5	12,0	6,0	0,0	7,0	0,0	0,0
Saldo I05040001 Erwerb Geräte und Inventar	0,0	0,0	-3,5	-12,0	-6,0	0,0	-7,0	0,0	0,0
I05040004 Erwerb Spielmobil									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05040004 Erwerb Spielmobil	0,0	0,0	0,0	0,0	-25,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05040006 Einrichtung Kultur- & Jugendcafé									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05040006 Einrichtung Kultur- & Jugendcafé	0,0	0,0	0,0	0,0	-5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	-4,2	-12,0	-36,0	0,0	-7,0	0,0	0,0

Produktgruppe 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt 01 **Jugendarbeit**
Teilprodukt1 02 **Pädagogische Hilfen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien**



Fachausschuss
Jugendhilfeausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Jugendhilfe

Produktverantwortung
Undine Heidenreich, Dagmar Mitze, Jürgen Stenner

Abteilung

Beschreibung

Pädagogische Hilfen sollen die im Sozialraum lebenden Kinder, Jugendlichen und Familien unterstützen. Sie sollen dazu beitragen, dass ein erzieherisches Defizit ausgeglichen und die soziale Integration von Kindern und Jugendlichen sichergestellt wird. Ist ein Verbleib der Kinder und Jugendlichen in der Familie aus erzieherischen oder anderen Gründen nicht möglich, wird zum Wohl des Kindes oder des Jugendlichen eine Unterbringung außerhalb der Familie organisiert und finanziert. Zum Schutz vernachlässigter Kinder hat die Stadt Iserlohn ein kommunales Handlungskonzept entwickelt.

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) - Kinder- und Jugendhilfe

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	32,920	31,820	32,720	33,078	33,678	37,957

Ziele und Kennzahlen

Die Hilfeplanziele der beendeten HZE-Fälle werden zu 75 Prozent erreicht.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	positiv	negativ	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der beendeten HZE-Fälle	145	116	100	101	100	100
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Hilfeplanziel mit/über 75 % voll erreicht	96	74	65	74	100	100



Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 01 Jugendarbeit
Teilprodukt1 02 Pädagogische Hilfen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Hilfeplanziel zwischen 50 und 74 % erreicht	23	23	16	11	0	0
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Hilfeplanziel unter 50 % erreicht	26	19	19	17	0	0

Die Anzahl der Meldungen mit der Diagnose Kindeswohlgefährdung, in denen der ASD tätig wird, verringern sich gegenüber dem Vorjahr.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	positiv	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Meldungen pro Jahr insgesamt	124	119	128	128	130	130
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Diagnosen Kindeswohlgefährdung pro Jahr mit Hilfebedarfen	17	16	26	18	20	20

Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 01 Jugendarbeit
Teilprodukt1 02 Pädagogische Hilfen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.251,00	0	331.800	334.000	0	0
4140000 Zuschuss Bund	54.251,00	0	0	0	0	0
4141000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	0,00	0	331.800	334.000	0	0
Sonstige Transfererträge	2.828.577,01	2.085.000	3.715.000	3.715.000	3.715.000	3.715.000
4221000 Leistungserstattung	2.219.399,63	1.730.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
4221100 Ersatz soz. Leist. innerh. Einr. priv. Bereich	229.935,41	175.000	225.000	225.000	225.000	225.000
4221200 Ersatz von Hilfen UMF	335.261,34	180.000	1.490.000	1.490.000	1.490.000	1.490.000
4239800 Rückerstattg. v. Zuschüssen	43.980,63	0	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.118,94	0	0	0	0	0
4461300 Erstattung Sozialversicherung	34.118,94	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.470,93	111.600	129.000	129.000	129.000	129.000
4481000 Kostenerst. v. Land	31.015,50	12.600	89.000	89.000	89.000	89.000
4482000 Kostenerstattung Gemeinden	93.455,43	27.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4483000 Kostenerstattung Zweckverband	0,00	72.000	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	407,40	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	407,40	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	3.041.825,28	2.196.600	4.175.800	4.178.000	3.844.000	3.844.000
Personalaufwendungen	2.291.230,90	2.809.100	2.973.500	3.069.400	3.069.100	3.099.700
5000000 Personalaufwand	2.291.230,90	2.809.100	2.973.500	3.069.400	3.069.100	3.099.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.123,40	16.500	36.500	36.500	11.500	11.500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	147.123,40	16.500	36.500	36.500	11.500	11.500
Transferaufwendungen	11.890.080,82	12.789.700	16.050.300	16.176.200	16.182.200	16.188.200
5313000 Verbandsumlage	580.983,00	657.700	682.600	808.500	814.500	820.500
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	305.299,72	231.000	253.700	253.700	253.700	253.700
5331110 Ambulante Fachleistungsstunden	617.893,42	658.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000
5331120 Leistungen für Pflegekinder	2.649.297,90	2.680.000	2.820.000	2.820.000	2.820.000	2.820.000
5331130 JanS (Jugendhilfe an Schulen)	597.702,21	0	0	0	0	0
5331140 Mobile Betreuung	20.886,04	37.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5331150 Amb. Betr. Seelisch Behinderter	455.563,63	732.000	830.000	830.000	830.000	830.000
5331160 Bereitschaftspflege	282.629,88	500.000	390.000	390.000	390.000	390.000
5331180 Schulbegleitung +	69.871,52	0	0	0	0	0
5332110 Heimunterbringung	3.609.509,29	4.500.000	5.460.000	5.460.000	5.460.000	5.460.000
5332120 Mutter- und Kind-Gruppe	359.542,50	275.000	820.000	820.000	820.000	820.000
5332130 Statio. Betr. seel. Behinderter	2.013.330,26	2.130.000	1.920.000	1.920.000	1.920.000	1.920.000
5332140 Inobhutnahme	102.386,39	195.000	260.000	260.000	260.000	260.000
5332150 Hilfen in Einr. UMF	198.325,93	140.000	1.425.000	1.425.000	1.425.000	1.425.000
5332160 Hilfen außerh. Einr. UMF	17.806,27	40.000	65.000	65.000	65.000	65.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	5.119,86	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
5399000 Rückerstattung Zuschüsse	3.933,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	982.258,64	1.669.900	2.124.100	2.129.300	2.131.700	2.133.300
5411000 Personalaufwand	1.500,00	0	0	0	0	0
5412100 Fortbildung	952,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
5412200 Reisekosten	7.213,72	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
5422100 Mieten KIM	595.800,00	224.400	258.600	263.800	266.200	267.800
5433000 Bücher, Zeitschriften	0,00	100	100	100	100	100
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	11.092,78	500	500	500	500	500
5444000 Gerichts, Sachverst, Gutachterko	2.299,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5452000 Aufwendungsersatz	991.757,40	1.430.000	1.840.000	1.840.000	1.840.000	1.840.000
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-628.997,21	0	0	0	0	0
5495000 Werbekosten	640,95	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen	15.310.693,76	17.285.200	21.184.400	21.411.400	21.394.500	21.432.700
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.268.868,48	-15.088.600	-17.008.600	-17.233.400	-17.550.500	-17.588.700
Ordentliches Ergebnis	-12.268.868,48	-15.088.600	-17.008.600	-17.233.400	-17.550.500	-17.588.700



Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 01 Jugendarbeit
Teilprodukt1 02 Pädagogische Hilfen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-12.268.868,48	-15.088.600	-17.008.600	-17.233.400	-17.550.500	-17.588.700
Ergebnis	-12.268.868,48	-15.088.600	-17.008.600	-17.233.400	-17.550.500	-17.588.700

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	19,87	12,71	19,71	19,51	17,97	17,94
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	164.812	186.867	226.329	228.754	228.574	228.982
Personalintensität	%	14,23	15,77	13,48	13,77	13,78	13,89

Erläuterungen zu den Produktsachkonten

Sachkonto 5318000 (Zuschüsse)

Erziehungsberatungsstelle Caritas 202.500 €, Jugendschutzstelle 51.200 €

Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	02	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Teilprodukt1	01	Sonderleistungen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien



Fachausschuss
Jugendhilfeausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Jugendhilfe

Produktverantwortung
Undine Heidenreich, Jürgen Stenner

Abteilung

Beschreibung

Bei Vormundschaften und Pflegschaften wird die gesetzliche Vertretung von Kindern, bei Beistandschaften die Vertretung eines Elternteils in Unterhaltsangelegenheiten sowie bei Pflegschaften die Vertretung von Kindern nach gerichtlicher Feststellung sichergestellt. Voraussetzung für ein Tätigwerden sind Probleme in der Familie, z. B. pädagogischer oder finanzieller Art. Die Jugendgerichtshilfe betreut straffällig gewordene Jugendliche und Heranwachsende für die Dauer des Jugendstrafverfahrens sowie im Rahmen einer nachgehenden Betreuung. Weisungen und Auflagen werden überwacht. Um eine mögliche kriminelle Gefährdung der straffällig gewordenen Jugendlichen einschätzen zu können, werden gutachterliche Stellungnahmen über die Persönlichkeit erstellt. Im Rahmen der Adoptionsvermittlung werden Kinder nicht erziehungsfähiger Eltern an adoptionswillige und erziehungsfähige Adoptiveltern vermittelt. Im Weiteren umfasst das Produkt die Förderung der Ehe- und Partnerschaftsberatung. Scheidung und Trennung bedeuten einen enormen menschlichen und gesellschaftlichen Schaden für die Eheleute/Partner und für die Kinder. Sie verursachen Kosten für die öffentlichen Haushalte (Sozialhilfe, Unterhaltsvorschuss, scheidungsbedingte Erkrankungen, Erziehungs- und Schulprobleme).

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz, Jugendgerichtsgesetz, Adoptionsvermittlungsgesetz

☒ Pflichtaufgabe ☐ Vertrag ☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	13,477	13,377	13,406	13,966	15,016	13,263
Anzahl der Adoptionen	7	7	8	2	4	3

Ziele und Kennzahlen

Mitwirkung in Jugendgerichtsverfahren mit dem Ziel, den Anteil der innerhalb eines Jahres rückfällig gewordenen Straftäter unter 10 Prozent zu halten.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	neutral	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Gesamtzahl pro Jahr	866	1.185	964	970	840	950



Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	02	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Teilprodukt1	01	Sonderleistungen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023

Anteil der rückfällig gewordenen Straftäter [%]	3	3	3	4	4	4

Vormünder halten persönlichen Kontakt mit ihren Mündeln nach den gesetzlichen Vorgaben entsprechend persönlicher Lebenssituation und Bedürfnisse.

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023

Häufigkeit der persönlichen Kontakte je Mündel bei stationärer Unterbringung	12	8	9	8	12	12

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023

Häufigkeit der persönlichen Kontakte je Mündel bei familiärer Unterbringung (z. B. Pflegefamilie)	6	6	4	5	4	4

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023

Häufigkeit der persönlichen Kontakte je Mündel bei unbegleiteten minderjährigen Ausländern	13	11	7	8	12	12

Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	02	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Teilprodukt1	01	Sonderleistungen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.374,38	0	0	0	0	0
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	2.374,38	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	2.374,38	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	1.238.528,03	1.328.700	1.433.500	1.452.200	1.456.900	1.471.600
5000000 Personalaufwand	1.238.528,03	1.328.700	1.433.500	1.452.200	1.456.900	1.471.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	585,38	500	3.500	3.500	3.500	3.500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	585,38	500	3.500	3.500	3.500	3.500
Transferaufwendungen	67.238,35	69.300	73.400	73.400	73.400	73.400
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	66.352,01	68.700	72.800	72.800	72.800	72.800
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	886,34	600	600	600	600	600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	175.172,11	220.400	334.500	344.600	349.000	350.100
5412200 Reisekosten	4.680,02	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5422100 Mieten KIM	18.200,00	60.200	175.500	179.000	180.700	181.800
5433000 Bücher, Zeitschriften	852,50	700	700	700	700	700
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	1.550,62	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5443000 Mitgliedsbeiträge	148.750,23	151.500	150.300	156.900	159.600	159.600
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	1.074,53	0	0	0	0	0
5458000 AWers. An übrige Bereiche	11,28	0	0	0	0	0
5495000 Werbekosten	52,93	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	1.481.523,87	1.618.900	1.844.900	1.873.700	1.882.800	1.898.600
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.479.149,49	-1.618.900	-1.844.900	-1.873.700	-1.882.800	-1.898.600
Ordentliches Ergebnis	-1.479.149,49	-1.618.900	-1.844.900	-1.873.700	-1.882.800	-1.898.600
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.479.149,49	-1.618.900	-1.844.900	-1.873.700	-1.882.800	-1.898.600
Ergebnis	-1.479.149,49	-1.618.900	-1.844.900	-1.873.700	-1.882.800	-1.898.600

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	0,16	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	15.948	17.502	19.710	20.018	20.115	20.284
Personalintensität	%	74,48	74,94	70,46	70,24	70,07	70,19

Erläuterungen zu den Produktsachkonten

Sachkonto 5318000 (Zuschüsse)

Knackpunkt eV 56.100 €; Kath. Eheberatungsstelle 13.000 €; Vormundschaften Eigenanteil bei Unbegleiteten Minderjährigen Flüchtlingen 3.700 €



Produktgruppe 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt 03 **Tageseinrichtungen für Kinder**
Teilprodukt1 01 **Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**

Fachausschuss
Jugendhilfeausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Jugendhilfe

Produktverantwortung
Undine Heidenreich

Abteilung
Kindertageseinrichtungen und Familienpflege

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Betreuung von Kindern und Jugendlichen in Kindertageseinrichtungen in städtischer oder anderer Trägerschaft und in Tagespflege. Die Finanzierung der Kindertageseinrichtungen und der Kinderpflege wird abgewickelt (Landeszuschüsse, städt. Zuschüsse, Elternbeiträge).

Städt. Einrichtungen und bei Bedarf Einrichtungen der freien Träger werden über eine Fachberatung pädagogisch begleitet. Die Betreuung der Tagespflege erfolgt über das Tagespflegebüro der AWO.

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen in der Verwaltung	6,599	6,958	6,958	6,958	8,708	10,126
Anzahl der Stellen in städt. Kindergärten	142,862	145,590	147,835	151,818	150,221	154,720

Ziele und Kennzahlen

Für alle Iserlohner Kinder wird, soweit gewünscht, ihr Rechtsanspruch auf Grundlage des KiBiz erfüllt. Dabei sollen Versorgungsquoten von 98 Prozent im Ü-3 und 38 Prozent im U-3-Bereich erreicht werden.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Versorgungsquote im Ü-3-Bereich zum Stichtag 30.06. d. J. [%]	101	104	104	105	107	105

Produktgruppe 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt 03 **Tageseinrichtungen für Kinder**
Teilprodukt1 01 **Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**



Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Versorgungsquote im U-3-Bereich zum Stichtag 30.06. d. J. [%]	34	37	38	41	42	42

In den städtischen Kindertageseinrichtungen wird einmal im Monat Beratung und Unterstützung der Familien durch Angebote der Erziehungsberatung sichergestellt.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	neutral	neutral	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der städt. Kitas mit Erziehungsbera- tung	7	8	8	8	8	9

Die Familienzentren als besonderes Angebot im Bereich der Kindertagespflegereinrichtungen werden kontinuierlich ausgebaut. Die Anzahl der Familienzentren steigt pro Jahr bis 2018 auf 16.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Familienzentren	16	16	17	18	19	19



Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 03 Tageseinrichtungen für Kinder
Teilprodukt1 01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.122.906,14	19.581.160	21.375.000	20.779.500	20.777.100	20.777.100
4140000 Zuschuss Bund	81.424,00	146.860	143.200	143.200	143.200	143.200
4141000 Zuschuss Land	19.988.650,39	19.366.000	21.166.000	20.573.000	20.573.000	20.573.000
4150000 Spenden	150,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4161000 Auflösung Sonderposten	52.681,75	58.300	55.800	53.300	50.900	50.900
Sonstige Transfererträge	233.502,45	348.500	336.000	336.000	336.000	336.000
4239800 Rückerstattung Zuschüsse	233.502,45	348.500	336.000	336.000	336.000	336.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.338.253,37	2.120.200	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
4323000 Elternbeiträge	1.338.253,37	2.120.200	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	435.923,72	329.100	411.900	411.900	411.900	411.900
4422000 Beiträge Mittagessen	280.212,00	328.800	0	0	0	0
4422001 Beiträge Mittagessen n. steuerpf.	0,00	0	411.600	411.600	411.600	411.600
4461100 Leistungsentgelte	0,00	300	0	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	300	300	300	300
4461200 Versicherungsleistungen	415,45	0	0	0	0	0
4461300 Erstattung Sozialversicherung	155.296,27	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	247.069,15	208.100	215.900	215.900	215.900	215.900
4482000 Kostenerstattung Gemeinden	247.069,15	207.800	215.600	215.600	215.600	215.600
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	0,00	300	300	300	300	300
Sonstige ordentliche Erträge	22.645,73	700	1.400	1.400	1.400	1.400
4571000 Auflösung Sonderposten	5.360,98	700	1.400	1.400	1.400	1.400
4583000 Wertberichtigung Forderungen	17.284,75	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	22.400.300,56	22.587.760	24.340.200	23.744.700	23.742.300	23.742.300
Personalaufwendungen	8.863.803,14	10.077.300	10.745.100	10.856.900	10.804.600	10.912.700
5000000 Personalaufwand	8.863.803,14	10.077.300	10.745.100	10.856.900	10.804.600	10.912.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	273.547,99	661.660	607.200	607.200	607.200	607.200
5241000 Energiekosten	380,78	700	700	700	700	700
5242000 Reinigungskosten	7.562,39	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
5255300 Geschäftsausstattung	16.500,16	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600
5273000 Verpflegungskosten	241.055,09	261.600	268.100	268.100	268.100	268.100
5279000 So. Verw. /Betriebsaufwand	0,00	14.300	14.300	14.300	14.300	14.300
5291000 Sonstige Dienstleistungen	4.152,51	343.760	290.300	290.300	290.300	290.300
5292100 Veranstaltungen	3.897,06	17.500	10.000	10.000	10.000	10.000
Bilanzielle Abschreibungen	124.406,85	138.800	118.200	122.000	125.800	123.800
5711000 Abschreibung Sachanlagen	100.682,18	138.800	118.200	122.000	125.800	123.800
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	23.724,67	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	28.961.239,58	28.874.700	30.992.100	30.534.500	30.534.500	30.534.500
5318000 Zuschuss an KITA	25.485.225,89	25.024.000	27.167.400	26.709.800	26.709.800	26.709.800
5331170 Tagespflege	3.110.681,99	3.468.700	3.725.300	3.725.300	3.725.300	3.725.300
5339000 Sonstige soziale Leistungen	0,00	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	23.337,33	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
5399000 Rückerstattung Zuschüsse	341.994,37	302.600	20.000	20.000	20.000	20.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.228.196,00	1.767.000	2.009.000	2.042.700	2.058.500	2.068.700
5411000 Personalaufwand	12.390,06	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
5412100 Fortbildung	5.560,85	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	2.204,79	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	1.015,25	400	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	1.301.600,00	1.475.000	1.669.600	1.703.300	1.719.100	1.729.300
5422200 sonstige Mieten	2.737,64	3.400	4.200	4.200	4.200	4.200
5433000 Bücher, Zeitschriften	2.360,19	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	62.710,66	138.400	139.000	139.000	139.000	139.000
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	125,58	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	80,00	100	100	100	100	100

Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 03 Tageseinrichtungen für Kinder
Teilprodukt1 01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen



Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5452000 AWers. an Gemeinden	103.343,88	88.000	135.000	135.000	135.000	135.000
5457000 AWers. an priv. Untern	17.612,34	28.400	26.500	26.500	26.500	26.500
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-284.861,82	0	0	0	0	0
5494000 Bewirtung und Unterbringung	1.166,58	2.000	3.300	3.300	3.300	3.300
5498000 Verwendung Spenden	150,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ordentliche Aufwendungen	39.451.193,56	41.519.460	44.471.600	44.163.300	44.130.600	44.246.900
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.050.893,00	-18.931.700	-20.131.400	-20.418.600	-20.388.300	-20.504.600
Ordentliches Ergebnis	-17.050.893,00	-18.931.700	-20.131.400	-20.418.600	-20.388.300	-20.504.600
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-17.050.893,00	-18.931.700	-20.131.400	-20.418.600	-20.388.300	-20.504.600
Ergebnis	-17.050.893,00	-18.931.700	-20.131.400	-20.418.600	-20.388.300	-20.504.600

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	56,78	54,40	54,73	53,77	53,80	53,66
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	424.672	448.859	475.124	471.830	471.481	472.723
Personalintensität	%	22,36	24,17	24,00	24,42	24,32	24,50

Erläuterungen zu den Produktsachkonten

SK 5457000 (Aufwendungersatz an private Unternehmen):

Personalkosten für 4 Außenarbeitsplätze Teilhabe am Arbeitsleben



Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 03 Tageseinrichtungen für Kinder
Teilprodukt1 01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.000,00	21.000	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	56.000,00	21.000	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	3.963,89	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	151.653,11	162.800	184.200	0	157.600	125.000	125.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	155.617,00	162.800	184.200	0	157.600	125.000	125.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-99.617,00	-141.800	-184.200	0	-157.600	-125.000	-125.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-99.617,00	-141.800	-184.200	0	-157.600	-125.000	-125.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I05110002 Erwerb Geräte und Inventar									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	56,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	56,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	56,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851000 Hochbaumaßnahmen	0,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	126,7	125,0	149,0	0,0	125,0	125,0	125,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	126,7	125,0	149,0	0,0	125,0	125,0	125,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	130,6	125,0	149,0	0,0	125,0	125,0	125,0
Saldo I05110002 Erwerb Geräte und Inventar	0,0	0,0	-74,6	-125,0	-149,0	0,0	-125,0	-125,0	-125,0
I05110007 U3-Betreuung: Inventar									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05110007 U3-Betreuung: Inventar	0,0	0,0	-1,3	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05110009 Beschaffung Zeiterfassung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	5,2	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	5,2	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	5,2	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05110009 Beschaffung Zeiterfassung	0,0	0,0	0,0	-5,2	-5,2	0,0	0,0	0,0	0,0
I05110010 Erwerb Inventar/GWG									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	32,6	0,0	32,6	30,0	0,0	32,6	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	32,6	0,0	32,6	30,0	0,0	32,6	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	32,6	0,0	32,6	30,0	0,0	32,6	0,0	0,0
Saldo I05110010 Erwerb Inventar/GWG	0,0	-32,6	0,0	-32,6	-30,0	0,0	-32,6	0,0	0,0

Produktgruppe **06** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **03** **Tageseinrichtungen für Kinder**
Teilprodukt1 **01** **Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**



Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	23,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	23,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	23,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-23,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	-32,6	-99,6	-141,8	-184,2	0,0	-157,6	-125,0	-125,0



Produktgruppe 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt 04 **Einrichtungen der Jugendarbeit**
Teilprodukt1 01 **Förderung in Kinder- und Jugendzentren**

Fachausschuss
Jugendhilfeausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Jugendhilfe

Produktverantwortung
Ronny Badtke

Abteilung

Beschreibung

Die Einrichtungen der offenen Jugendarbeit bieten Jugendlichen und jungen Erwachsenen in oder ausgehend von Einrichtungen vielschichtige Möglichkeiten zur Beschäftigung sowie sozialpädagogische Hilfen. Jugendliche, die sich an informellen Treffpunkten zusammenfinden, werden von der mobilen Jugendarbeit kontaktiert und betreut.

Zur Vermittlung und Vertiefung sozialer Kompetenzen, als Ansprechpartner in besonderen Situationen von Schülerinnen und Schülern und zur Durchführung von alternativen Fördermaßnahmen wirkt die Schulsozialarbeit an den weiterführenden Schulen in Iserlohn.

Maßnahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes werden sozialraumübergreifend nach einem pädagogisch begründeten Konzept durchgeführt. Schwerpunkte liegen in der Suchtprävention, Rechtsextremismus, Sexualität und Aids. Angesprochen werden Kinder und Jugendliche über Unterrichtsreihen, Informationsveranstaltungen und themenbezogene Projektarbeit in Schulen und Einrichtungen der Jugendhilfe.

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) - Kinder- und Jugendhilfe

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	28,131	29,031	28,581	29,385	33,235	32,235
Anzahl der Kinder- und Jugendzentren	5	5	5	5	5	5

Ziele und Kennzahlen

Es werden Angebote zur Verbesserung der beruflichen Chancen benachteiligter Jugendlicher durchgeführt. Es sollen 150 junge Menschen pro Jahr erreicht werden. 40 Prozent der Teilnehmer werden vermittelt bzw. reintegriert.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	positiv	neutral	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Gesamtzahl der Teilnehmer	162	162	150	84	150	150

Produktgruppe 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt 04 **Einrichtungen der Jugendarbeit**
Teilprodukt1 01 **Förderung in Kinder- und Jugendzentren**



Kennzahl:

**Ist
2018**

**Ist
2019**

**Ist
2020**

**Ist
2021**

**Plan
2022**

**Plan
2023**

Quote der Vermittlung/Reintegration [%]

47

55

23

46

45

45



Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 04 Einrichtungen der Jugendarbeit
Teilprodukt1 01 Förderung in Kinder- und Jugendzentren

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	715.060,09	819.500	685.500	621.900	624.600	628.200
4141000 Zuschuss Land	339.512,73	499.500	378.600	316.700	320.300	323.900
4142000 Zuschuss Gemeindeverbände	170.202,45	234.000	234.000	234.000	234.000	234.000
4147000 Zuschuss private Unternehmen	1.000,00	0	0	0	0	0
4148000 Zuschuss übrige Bereiche	198.262,48	80.000	66.700	66.700	66.700	66.700
4150000 Spenden	120,00	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000
4161000 Auflösung Sonderposten	5.962,43	5.000	4.200	3.500	2.600	2.600
Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.925,77	23.700	26.800	23.800	23.800	23.800
4411000 Mieten und Pachten	7.117,50	5.600	0	0	0	0
4411001 Mieten und Pachten n. steuerpf.	0,00	0	8.400	8.400	8.400	8.400
4421000 Verkaufserlöse	1.199,65	7.700	0	0	0	0
4421005 Verkaufserlöse 19%	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
4423000 Eintrittsgelder	3.843,90	10.400	0	0	0	0
4423001 Eintrittsgelder n. steuerpf.	0,00	0	13.400	10.400	10.400	10.400
4461200 Versicherungsleistungen	96,41	0	0	0	0	0
4461300 Erstattung Sozialversicherung	15.668,31	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.811,56	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4482000 Kostenerstattung Gemeinden	0,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4487000 Kostenerst. v. priv. UN	1.683,65	0	0	0	0	0
4488000 Kostenerstattung	1.127,91	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	160,00	200	200	200	200	200
4571000 Auflösung Sonderposten	160,00	200	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	745.957,42	868.400	737.500	670.900	673.600	677.200
Personalaufwendungen	1.999.682,13	1.729.700	2.216.100	2.273.800	2.264.300	2.286.900
5000000 Personalaufwand	1.999.682,13	1.729.700	2.216.100	2.273.800	2.264.300	2.286.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	336.661,14	574.600	265.300	245.800	245.800	245.800
5255300 Geschäftsausstattung	0,00	100	100	100	100	100
5273000 Verpflegungskosten	377,33	700	700	700	700	700
5281000 Wareneinkauf	635,71	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	80.371,33	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
5292000 Projekte	255.276,77	489.800	180.500	161.000	161.000	161.000
Bilanzielle Abschreibungen	14.188,72	8.700	10.700	9.400	8.900	8.500
5711000 Abschreibung Sachanlagen	9.788,97	8.700	10.700	9.400	8.900	8.500
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	4.399,75	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	137.360,52	806.900	938.300	950.200	962.200	974.200
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	92.004,83	96.200	98.100	100.000	102.000	104.000
5331130 JanS (Jugendhilfe an Schulen)	0,00	658.300	787.800	797.800	807.800	817.800
5339000 Sonstige soziale Leistungen	34.000,00	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	9.515,85	18.400	18.400	18.400	18.400	18.400
5399000 Rückerstattung Zuschüsse	1.839,84	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	392.798,95	428.000	474.700	481.800	485.600	488.100
5411000 Personalaufwand	16.158,13	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
5412100 Fortbildung	25,00	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	2.233,77	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
5422100 Mieten KIM	353.300,00	360.400	404.000	412.100	415.900	418.400
5422200 sonstige Mieten	7.882,89	16.400	18.000	18.000	18.000	18.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	643,34	0	500	500	500	500
5436000 GEMA	1.477,33	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	9.469,51	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
5443000 Mitgliedsbeiträge	175,00	200	200	200	200	200
5494000 Bewirtung und Unterbringung	127,13	0	0	0	0	0
5495000 Werbekosten	1.186,85	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5498000 Verwendung Spenden	120,00	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000

Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 04 Einrichtungen der Jugendarbeit
Teilprodukt1 01 Förderung in Kinder- und Jugendzentren



Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ordentliche Aufwendungen	2.880.691,46	3.547.900	3.905.100	3.961.000	3.966.800	4.003.500
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.134.734,04	-2.679.500	-3.167.600	-3.290.100	-3.293.200	-3.326.300
Ordentliches Ergebnis	-2.134.734,04	-2.679.500	-3.167.600	-3.290.100	-3.293.200	-3.326.300
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.134.734,04	-2.679.500	-3.167.600	-3.290.100	-3.293.200	-3.326.300
Ergebnis	-2.134.734,04	-2.679.500	-3.167.600	-3.290.100	-3.293.200	-3.326.300

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	25,90	24,48	18,89	16,94	16,98	16,92
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	31.009	38.356	41.721	42.318	42.380	42.772
Personalintensität	%	69,42	48,39	56,75	57,40	57,08	57,12

Erläuterungen zu den Produktsachkonten

Sachkonto 5292000 (Projekte)

Dirtbike Letmathe 24.000 €; Lern- und Sprachförderung 36.200 €; Internationale Klassen 6.400 €; Streetwork 17.400 €; TSM Karnacksweg 7.000 €; Sozialkompetenzförderung 2.000 €; Sachkosten Förderprogramm Kinderstark 2.000 €, Ferienangebote Schulsozialarbeit 6.000 €, Stadtjugendring 10.000 €

Sachkonto 5318000 (Zuschüsse)

AWO offene Jugendarbeit 56.300 €; CVJM 8.300 €; Checkpoint 31.000 €; Kinder-und Sorgentelefon 1.500 €; Verschiedenes 1.000 €



Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 04 Einrichtungen der Jugendarbeit
Teilprodukt1 01 Förderung in Kinder- und Jugendzentren

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	5.000	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.665,98	16.000	16.000	0	15.500	15.500	15.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.665,98	16.000	16.000	0	15.500	15.500	15.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.665,98	-11.000	-16.000	0	-15.500	-15.500	-15.500
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.665,98	-11.000	-16.000	0	-15.500	-15.500	-15.500

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I05040003 Jugendpension									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05040003 Jugendpension	0,0	0,0	0,0	-1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05040005 Ersatzbeschaffung Wohnung Streetworker									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	0,5	0,5	0,5
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	0,5	0,5	0,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	0,5	0,5	0,5
Saldo I05040005 Ersatzbeschaffung Wohnung Streetworker	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,0	0,0	-0,5	-0,5	-0,5
I05110001 Erwerb Geräte									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	8,3	15,0	15,0	0,0	15,0	15,0	15,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	8,3	15,0	15,0	0,0	15,0	15,0	15,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	8,3	15,0	15,0	0,0	15,0	15,0	15,0
Saldo I05110001 Erwerb Geräte	0,0	0,0	-8,3	-10,0	-15,0	0,0	-15,0	-15,0	-15,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	4,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	4,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	4,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-4,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	-12,7	-11,0	-16,0	0,0	-15,5	-15,5	-15,5

Produktgruppe 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt 05 **Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien**
Teilprodukt1 01 **Offene Ganztagsschule**



Fachausschuss
Jugendhilfeausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Bereich Offene Ganztagsschule

Produktverantwortung
Christine Albert

Abteilung

Beschreibung

Die offene Ganztagsschule bietet teilnehmenden Schülerinnen und Schülern ein erweitertes Bildungsangebot und Eltern ein verlässliches Angebot zur Betreuung ihrer Kinder an Iserlohner Grundschulen.

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	113,658	118,943	127,254	133,911	135,160	134,902
Anzahl der Stellen der im Offenen Ganztag eingesetzten pädagogischen Mitarbeiter/-innen	97,96	101,91	103,84	109,96	108,67	109,26

Ziele und Kennzahlen

Für alle Iserlohner Grundschüler kann bei Bedarf ein Platz im Offenen Ganztag angeboten werden. Die Versorgung soll insgesamt eine Quote von 100 % erreichen. Die Kriterien der Qualitätsvereinbarung werden beibehalten.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Bedarfsdeckungsquote	100,82	101,33	104,64	107,00	100,00	—

In jeder OGS werden pro Schulhalbjahr zwei Bewegungsangebote durchgeführt, davon ein Angebot unter Einbeziehung der Förderung des sozialen Miteinanders.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	negativ



Produktgruppe
Produkt

06
05

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien

Teilprodukt1

01

Offene Ganztagsschule

Kennzahlen

Kennzahl:

Ist
2018

Ist
2019

Ist
2020

Ist
2021

Plan
2022

Plan
2023

Anzahl Bewegungsangebote

4

4

4

4

4

4

Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 05 Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Teilprodukt1 01 Offene Ganztagschule



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.228.567,35	3.167.000	3.982.300	3.893.230	3.988.118	4.087.250
4140000 Zuw. lfd. Zwecke v. Bund	2.600,00	0	0	0	0	0
4141000 Zuschuss Land	3.192.960,00	3.134.900	3.953.200	3.867.530	3.964.218	4.063.350
4161000 Auflösung Sonderposten	33.007,35	32.100	29.100	25.700	23.900	23.900
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.021.268,63	1.595.780	793.700	811.300	829.340	847.830
4322000 Entgelte	916.874,65	797.980	89.700	89.700	89.700	89.700
4323000 Elternbeiträge	104.393,98	797.800	704.000	721.600	739.640	758.130
Privatrechtliche Leistungsentgelte	235.981,75	164.800	1.024.600	1.050.140	1.076.300	1.103.140
4422000 Beiträge Mittagessen	187.072,05	161.300	0	0	0	0
4422001 Beiträge Mittagessen n. steuerpf.	0,00	0	1.021.400	1.046.940	1.073.100	1.099.940
4461100 Leistungsentgelte	0,00	3.500	0	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	3.200	3.200	3.200	3.200
4461200 Versicherungsleistungen	2.062,56	0	0	0	0	0
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	46.847,14	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.750,00	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	1.750,00	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Sonstige ordentliche Erträge	6.119,16	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	6.119,16	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	4.493.686,89	4.947.580	5.810.600	5.764.670	5.903.758	6.048.220
Personalaufwendungen	6.146.050,93	7.287.700	7.423.500	7.498.400	7.439.500	7.513.900
5000000 Personalaufwand	6.146.050,93	7.287.700	7.423.500	7.498.400	7.439.500	7.513.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	777.035,35	1.182.000	1.292.300	1.639.800	1.680.713	1.722.600
5255300 Geschäftsausstattung	2.105,90	2.500	4.000	4.300	4.600	4.900
5273000 Verpflegungskosten	654.769,48	960.800	1.060.000	1.404.500	1.439.613	1.475.600
5274000 Sachaufwand Ganztagschule	99.290,94	178.300	180.900	183.600	189.100	194.700
5291000 Sonstige Dienstleistungen	600,00	2.400	9.400	9.400	9.400	9.400
5292000 Projekte	20.269,03	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
Bilanzielle Abschreibungen	58.529,89	5.000	55.900	57.100	55.300	51.100
5711000 Abschreibung Sachanlagen	38.872,25	5.000	55.900	57.100	55.300	51.100
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	19.657,64	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	3.743,74	600	600	600	600	600
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	252,74	600	600	600	600	600
5399000 Rückerstattung Zuschüsse	3.491,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-323.138,70	175.300	173.700	174.000	174.200	174.300
5411000 Personalaufwand	38.034,00	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
5412200 Reisekosten	186,60	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5412300 Dienst- und Schutzkleidung	102,14	2.900	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	12.900,00	15.600	16.900	17.200	17.400	17.500
5433000 Bücher Zeitschriften	1.192,03	0	0	0	0	0
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	5.995,03	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-381.548,50	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	6.662.221,21	8.650.600	8.946.000	9.369.900	9.350.313	9.462.500
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.168.534,32	-3.703.020	-3.135.400	-3.605.230	-3.446.555	-3.414.280
Ordentliches Ergebnis	-2.168.534,32	-3.703.020	-3.135.400	-3.605.230	-3.446.555	-3.414.280
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.168.534,32	-3.703.020	-3.135.400	-3.605.230	-3.446.555	-3.414.280
Ergebnis	-2.168.534,32	-3.703.020	-3.135.400	-3.605.230	-3.446.555	-3.414.280



Produktgruppe **06** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **05** **Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien**
Teilprodukt1 **01** **Offene Ganztagschule**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	67,45	57,19	64,95	61,52	63,14	63,92
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	71.715	93.520	95.577	100.106	99.897	101.095
Personalintensität	%	91,67	84,02	82,73	79,78	79,32	79,16

Erläuterungen zu den Produktsachkonten

Sachkonto 5292000 (Projekte)

Fortbildungen "Professionelle Präsenz".

Produktgruppe 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt 05 **Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien**
Teilprodukt1 01 **Offene Ganztagschule**



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für Baumaßnahmen	30.410,46	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	137.152,88	96.100	141.190	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	167.563,34	96.100	141.190	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-167.563,34	-96.100	-141.190	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-167.563,34	-96.100	-141.190	0	0	0	0

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I05600001 OGS, Ersatzbeschaffungen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	21,5	48,0	48,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	21,5	48,0	48,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	21,5	48,0	48,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05600001 OGS, Ersatzbeschaffungen	0,0	0,0	-21,5	-48,0	-48,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05600006 OGS Lichte Kammer, Einrichtung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	2,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	2,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	2,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05600006 OGS Lichte Kammer, Einrichtung	0,0	0,0	-2,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05600010 OGS Süd, Einrichtung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	48,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	48,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	48,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05600010 OGS Süd, Einrichtung	0,0	0,0	-48,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05600011 OGS Sümmern, Einrichtung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	14,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	14,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	14,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05600011 OGS Sümmern, Einrichtung	0,0	0,0	-14,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05600012 OGS Bömberg, Einrichtung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	7,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	7,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	7,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05600012 OGS Bömberg, Einrichtung	0,0	0,0	-7,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05600013 OGS Kalthof, Erwerb Vermögensgegenstände									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	11,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktgruppe
Produkt
Teilprodukt1

06
05
01

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Offene Ganztagschule

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	11,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	11,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05600013 OGS Kalthof, Erwerb Ver- mögensgegenstände	0,0	0,0	-11,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05600016 OGS Lichte Kammer: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermö- gen	0,0	0,0	7,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	7,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	7,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05600016 OGS Lichte Kammer: Aus- stattung	0,0	0,0	-7,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05600018 OGS Kilian, Ausstattung Neubau									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermö- gen	0,0	0,0	4,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	4,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	4,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05600018 OGS Kilian, Ausstattung Neubau	0,0	0,0	-4,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05600019 OGS Saat: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermö- gen	0,0	9,8	0,0	9,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	9,8	0,0	9,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	9,8	0,0	9,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05600019 OGS Saat: Ausstattung	0,0	-9,8	0,0	-9,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05600020 OGS Bömberg: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermö- gen	0,0	0,0	0,0	11,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	11,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	11,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05600020 OGS Bömberg: Ausstat- tung	0,0	0,0	0,0	-11,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05600021 OGS Burg: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermö- gen	0,0	14,8	0,0	14,8	11,2	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	14,8	0,0	14,8	11,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	14,8	0,0	14,8	11,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05600021 OGS Burg: Ausstattung	0,0	-14,8	0,0	-14,8	-11,2	0,0	0,0	0,0	0,0
I05600022 OGS Kalthof: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermö- gen	0,0	11,8	0,0	11,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	11,8	0,0	11,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	11,8	0,0	11,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05600022 OGS Kalthof: Ausstattung	0,0	-11,8	0,0	-11,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05600023 Infrastrukturausbau OGS Spiel- & Sportgeräte									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	30,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851000 Hochbaumaßnahmen	0,0	0,0	30,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	30,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Produktgruppe 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt 05 **Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien**
Teilprodukt1 01 **Offene Ganztagschule**



Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Saldo I05600023 Infrastrukturausbau OGS Spiel- & Sportgeräte	0,0	0,0	-30,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05600024 OGS Im Wiesengrund: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05600024 OGS Im Wiesengrund: Ausstattung	0,0	0,0	0,0	0,0	-30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05600025 OGS Saat: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05600025 OGS Saat: Ausstattung	0,0	0,0	0,0	0,0	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05600026 OGS Bartholomäus: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05600026 OGS Bartholomäus: Ausstattung	0,0	0,0	0,0	0,0	-15,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05600027 OGS Bömberg: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	6,6	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	6,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	6,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05600027 OGS Bömberg: Ausstattung	0,0	0,0	0,0	0,0	-6,6	0,0	0,0	0,0	0,0
I05600028 OGS Sümmern: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	6,6	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	6,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	6,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05600028 OGS Sümmern: Ausstattung	0,0	0,0	0,0	0,0	-6,6	0,0	0,0	0,0	0,0
I05600030 OGS Lichte Kammer: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05600030 OGS Lichte Kammer: Ausstattung	0,0	0,0	0,0	0,0	-8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05600031 OGS Süd: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	5,8	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	5,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	5,8	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktgruppe **06** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt **05** **Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien**
Teilprodukt1 **01** **Offene Ganztagschule**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Saldo I05600031 OGS Süd: Ausstattung	0,0	0,0	0,0	0,0	-5,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-20,0	19,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	0,0	0,0	19,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-20,0	19,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	20,0	-19,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	-16,4	-167,6	-96,1	-141,2	0,0	0,0	0,0	0,0

Haushaltsplan

Produktbereich 08
Sportförderung



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	409.433,71	108.800	109.100	103.500	103.400	103.400
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.562,36	43.000	67.200	43.000	43.000	43.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	310.800	310.800	310.800	310.800	310.800
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	462.196,07	467.700	492.200	462.400	462.300	462.300
Personalaufwendungen	627.319,32	533.200	550.000	566.100	564.500	570.300
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.720,53	60.900	65.000	63.000	65.000	65.000
Bilanzielle Abschreibungen	215.337,11	225.900	244.200	310.800	325.400	336.300
Transferaufwendungen	799.997,18	728.000	791.500	735.500	735.500	735.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.064.548,19	2.512.800	2.362.350	2.409.350	2.431.350	2.445.650
Ordentliche Aufwendungen	3.755.922,33	4.060.800	4.013.050	4.084.750	4.121.750	4.152.750
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.293.726,26	-3.593.100	-3.520.850	-3.622.350	-3.659.450	-3.690.450
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-3.293.726,26	-3.593.100	-3.520.850	-3.622.350	-3.659.450	-3.690.450
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-3.293.726,26	-3.593.100	-3.520.850	-3.622.350	-3.659.450	-3.690.450
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	-3.293.726,26	-3.593.100	-3.520.850	-3.622.350	-3.659.450	-3.690.450



Produktgruppe 08 Sportförderung

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	299.280,00	310.800	408.900	0	341.200	341.200	341.200
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	299.280,00	310.800	408.900	0	341.200	341.200	341.200
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	551,79	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	224.745,54	415.000	525.000	0	1.460.000	60.000	60.000
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	36.325,22	30.100	61.200	0	91.200	61.200	61.200
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	261.622,55	445.100	586.200	0	1.551.200	121.200	121.200
Saldo aus Investitionstätigkeit	37.657,45	-134.300	-177.300	0	-1.210.000	220.000	220.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo der Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	37.657,45	-134.300	-177.300	0	-1.210.000	220.000	220.000

Produktgruppe 08 **Sportförderung**
Produkt 01 **Förderung des Sports**
Teilprodukt1 01 **Sportförderung**



Fachausschuss
Sportausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Sportbüro

Produktverantwortung
Christian Kißmer

Abteilung

Beschreibung

Die Sportförderung umfasst sämtliche Aktivitäten und Leistungen der Stadt Iserlohn mit dem Zweck, die sportliche Betätigung ihrer Einwohner zu unterstützen und zu fördern. Damit sollen die positiven Wirkungen des Vereins- und Individualsports auf sozialer, gesundheitlicher und gesellschaftspolitischer Ebene gesteigert werden. Sportförderung wird durch finanzielle Zuschüsse, durch Sach- oder Dienstleistungen und durch eigene Veranstaltungen erbracht.

Auftragsgrundlage

Richtlinien für die Verleihung der Sportplakette der Stadt Iserlohn, diverse Rats- und Ausschussbeschlüsse

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,817	1,817	2,497	2,497	1,817	1,817

Ziele und Kennzahlen

Unterstützung fremder Sportveranstaltungen bzw. Durchführung eigener Sportveranstaltungen

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl fremder Sportveranstaltungen	12	13	3	5	10	15
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl eigener Sportveranstaltungen	3	5	0	1	4	3



Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	01	Förderung des Sports
Teilprodukt1	01	Sportförderung

Erläuterung zu den Zielen

Hinweis: Der Sportausschuss hat die Verwaltung beauftragt, neue Ziele & Kennzahlen vorzuschlagen.

Produktgruppe 08 Sportförderung
Produkt 01 Förderung des Sports
Teilprodukt1 01 Sportförderung



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Personalaufwendungen	245.865,64	133.300	102.200	103.100	103.100	104.200
5000000 Personalaufwand	245.865,64	133.300	102.200	103.100	103.100	104.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.497,88	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
5243000 Grundbesitzabgaben	1.284,88	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
5255300 Geschäftsausstattung	3.213,00	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
5279000 Verwaltungsaufwand	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Bilanzielle Abschreibungen	94,33	100	100	100	100	100
5711000 Abschreibung Sachanlagen	94,33	100	100	100	100	100
Transferaufwendungen	600.331,41	538.000	601.500	545.500	545.500	545.500
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	566.007,25	523.000	586.500	530.500	530.500	530.500
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	34.324,16	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.813,97	43.900	42.750	42.950	43.050	43.150
5412100 Fortbildung	365,00	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	47,70	800	1.000	1.000	1.000	1.000
5422100 Mieten KIM	9.100,00	11.000	9.300	9.500	9.600	9.700
5422200 sonstige Mieten	28.554,98	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	12,00	0	0	0	0	0
5436000 GEMA	0,00	200	200	200	200	200
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	0,00	600	600	600	600	600
5443000 Mitgliedsbeiträge	244,34	100	450	450	450	450
5495000 Werbekosten	489,95	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ordentliche Aufwendungen	889.603,23	725.200	756.450	701.550	701.650	702.850
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-889.603,23	-725.200	-756.450	-701.550	-701.650	-702.850
Ordentliches Ergebnis	-889.603,23	-725.200	-756.450	-701.550	-701.650	-702.850
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-889.603,23	-725.200	-756.450	-701.550	-701.650	-702.850
Ergebnis	-889.603,23	-725.200	-756.450	-701.550	-701.650	-702.850

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	–	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	9.576	7.840	8.082	7.495	7.496	7.509
Personalintensität	%	25,71	14,77	11,55	12,54	12,51	12,62

Erläuterungen zu den Produktsachkonten

Sachkonto 5318000 (Zuschüsse)

Mietzuschüsse an Vereine 160.000 €; Betriebskosten Freibäder 227.000 €; Platzwartaufgaben durch Vereine 75.000 €; Sportveranstaltungen/Projekte/Einmalige Zuschüsse 52.500 €; Finanzierungszuschüsse 16.000€



Produktgruppe 08 **Sportförderung**
Produkt 02 **Sportstätten und Bäder**
Teilprodukt1 01 **Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern**

Fachausschuss
Sportausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Sportbüro

Produktverantwortung
Christian Kißmer

Abteilung

Beschreibung

Im Rahmen dieses Produktes erfolgt die Planung, die Vergabe und der Betrieb der städtischen Sportanlagen in Iserlohn. Den Vereinen, Schulen und allen Sporttreibenden werden Spiel- und Trainingsstätten zur Ausübung ihrer Sportarten zur Verfügung gestellt und wettkampfgerecht ausgestattet.

Auftragsgrundlage

Verträge mit Sportvereinen zur Übertragung von Platzwartaufgaben, Beschlüsse des Sportausschusses

☐ Pflichtaufgabe

☒ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	3,495	3,495	6,815	6,815	6,495	7,495
Sportplätze u. Kleinspielfelder	32	32	32	32	32	32
Sport- und Turnhallen	45	46	46	46	46	46
Hallen- und Freibäder	4	4	4	4	4	4
Kleinschwimmbhallen	5	5	5	5	5	5
Sonstige Sportstätten	40	40	40	40	40	40

Produktgruppe **08** **Sportförderung**
Produkt **02** **Sportstätten und Bäder**
Teilprodukt1 **01** **Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern**



Ziele und Kennzahlen

Möglichst optimale Auslastung der Sportstätten in der Zeit von 17.00 bis 22.00 Uhr

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Auslastungsgrad der Sport- und Turnhallen [%]	97	96	95	90	95	95
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Auslastungsgrad der Sportplätze und Kleinspielfelder [%]	90	95	95	95	95	95

Erläuterung zu den Zielen

Hinweis: Der Sportausschuss hat die Verwaltung beauftragt, neue Ziele & Kennzahlen vorzuschlagen.



Produktgruppe 08 Sportförderung
Produkt 02 Sportstätten und Bäder
Teilprodukt1 01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	409.433,71	108.800	109.100	103.500	103.400	103.400
4141000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	1.000,00	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	408.433,71	108.800	109.100	103.500	103.400	103.400
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
4321000 Benutzungsgebühren	1.200,00	5.100	0	0	0	0
4321001 Benutzungsgebühren n. steuerpf.	0,00	0	5.100	5.100	5.100	5.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.562,36	43.000	67.200	43.000	43.000	43.000
4423000 Eintrittsgelder	1.437,50	3.000	0	0	0	0
4423003 Eintrittsgelder 7%	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
4461100 Leistungsentgelte	50.124,86	40.000	0	0	0	0
4461103 so. privatr. Leistungsentgelte 7%	0,00	0	3.500	3.500	3.500	3.500
4461105 so. privatr. Leistungsentgelte 19%	0,00	0	36.500	36.500	36.500	36.500
4461400 Erstattung Personalkosten	0,00	0	24.200	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	310.800	310.800	310.800	310.800	310.800
4571000 Auflösung Sonderposten	0,00	310.800	310.800	310.800	310.800	310.800
Ordentliche Erträge	462.196,07	467.700	492.200	462.400	462.300	462.300
Personalaufwendungen	381.453,68	399.900	447.800	463.000	461.400	466.100
5000000 Personalaufwand	381.453,68	399.900	447.800	463.000	461.400	466.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.222,65	51.000	55.100	53.100	55.100	55.100
5211000 Bauunterhaltung	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5255300 Geschäftsausstattung	43.777,29	48.000	52.100	50.100	52.100	52.100
5291000 Sonstige Dienstleistungen	445,36	0	0	0	0	0
Bilanzielle Abschreibungen	215.242,78	225.800	244.100	310.700	325.300	336.200
5711000 Abschreibung Sachanlagen	212.853,85	225.800	244.100	310.700	325.300	336.200
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	2.388,93	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	199.665,77	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
5375000 Umlage StH (ab 2021)	199.665,77	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.025.734,22	2.468.900	2.319.600	2.366.400	2.388.300	2.402.500
5412300 Dienst- und Schutzkleidung	100,69	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	2.024.500,00	2.468.000	2.318.700	2.365.500	2.387.400	2.401.600
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	4.002,90	900	900	900	900	900
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-3.000,00	0	0	0	0	0
5495000 Werbekosten	130,63	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	2.866.319,10	3.335.600	3.256.600	3.383.200	3.420.100	3.449.900
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.404.123,03	-2.867.900	-2.764.400	-2.920.800	-2.957.800	-2.987.600
Ordentliches Ergebnis	-2.404.123,03	-2.867.900	-2.764.400	-2.920.800	-2.957.800	-2.987.600
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.404.123,03	-2.867.900	-2.764.400	-2.920.800	-2.957.800	-2.987.600
Ergebnis	-2.404.123,03	-2.867.900	-2.764.400	-2.920.800	-2.957.800	-2.987.600

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	16,13	14,02	15,11	13,67	13,52	13,40
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	30.854	36.061	34.793	36.145	36.540	36.858
Personalintensität	%	13,03	11,62	13,54	13,48	13,28	13,30

Produktgruppe 08 Sportförderung
Produkt 02 Sportstätten und Bäder
Teilprodukt1 01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	299.280,00	310.800	408.900	0	341.200	341.200	341.200
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	299.280,00	310.800	408.900	0	341.200	341.200	341.200
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	551,79	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	224.745,54	415.000	525.000	0	1.460.000	60.000	60.000
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	36.325,22	30.100	61.200	0	91.200	61.200	61.200
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	261.622,55	445.100	586.200	0	1.551.200	121.200	121.200
Saldo aus Investitionstätigkeit	37.657,45	-134.300	-177.300	0	-1.210.000	220.000	220.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	37.657,45	-134.300	-177.300	0	-1.210.000	220.000	220.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I05400001 Erwerb Geräte									
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,0	0,0	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7821000 Erwerb Grundstücke/Gebäuden	0,0	0,0	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-5,9	29,6	25,1	56,2	0,0	56,2	56,2	56,2
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-5,9	29,6	25,1	56,2	0,0	56,2	56,2	56,2
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-5,9	30,3	25,1	56,2	0,0	56,2	56,2	56,2
Saldo I05400001 Erwerb Geräte	0,0	5,9	-30,3	-25,1	-56,2	0,0	-56,2	-56,2	-56,2
I05400002 Zaunanlagen, Laufbahnen etc.									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	4,4	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	4,4	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	4,4	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
Saldo I05400002 Zaunanlagen, Laufbahnen etc.	0,0	0,0	-4,4	-5,0	-5,0	0,0	-5,0	-5,0	-5,0
I05400009 Modernisierung Sportplätze									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	11,5	299,3	310,8	341,2	0,0	341,2	341,2	341,2
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	11,5	299,3	310,8	341,2	0,0	341,2	341,2	341,2
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	11,5	299,3	310,8	341,2	0,0	341,2	341,2	341,2
für Baumaßnahmen	0,0	12,0	224,6	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	12,0	224,6	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	12,0	224,6	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05400009 Modernisierung Sportplätze	0,0	-0,5	74,7	10,8	341,2	0,0	341,2	341,2	341,2
I05400028 Einrichtung Sporthalle Hennen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0



Produktgruppe 08 Sportförderung
Produkt 02 Sportstätten und Bäder
Teilprodukt1 01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Saldo I05400028 Einrichtung Sporthalle Hennen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-30,0	0,0	0,0
I05400029 Sportpark Hennen									
für Baumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	50,0	230,0	0,0	1.400,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	50,0	230,0	0,0	1.400,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	50,0	0,0	50,0	230,0	0,0	1.400,0	0,0	0,0
Saldo I05400029 Sportpark Hennen	0,0	-50,0	0,0	-50,0	-230,0	0,0	-1.400,0	0,0	0,0
I05400030 Callisthenics-Anlage Seilersee									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	32,6	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	32,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	32,6	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	65,0	0,0	65,0	65,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	65,0	0,0	65,0	65,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	65,0	0,0	65,0	65,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05400030 Callisthenics-Anlage Sei- lersee	0,0	-65,0	0,0	-65,0	-32,4	0,0	0,0	0,0	0,0
I05400031 Calisthenics-Anlage Waldstadion Letmathe									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	35,1	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	35,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	35,1	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05400031 Calisthenics-Anlage Wald- stadion Letmathe	0,0	0,0	0,0	0,0	-34,9	0,0	0,0	0,0	0,0
I05400032 Sportentwicklungsplanung									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05400032 Sportentwicklungsplanung	0,0	0,0	0,0	0,0	-50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I05400033 Modernisierung Flutlichtanlagen Planung & Bau									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Saldo I05400033 Modernisierung Flutlicht- anlagen Planung & Bau	0,0	0,0	0,0	0,0	-60,0	0,0	-60,0	-60,0	-60,0
I05400034 Waldstadion Letmathe									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I05400034 Waldstadion Letmathe	0,0	0,0	0,0	0,0	-50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermö- gen	0,0	0,0	2,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	2,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	2,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-2,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Produktgruppe 08 Sportförderung
Produkt 02 Sportstätten und Bäder
Teilprodukt1 01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern



Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	-109,6	37,7	-134,3	-177,3	0,0	-1.210,0	220,0	220,0

Haushaltsplan

Produktbereich 09
Räumliche Planung und
Entwicklung,
Geoinformationen



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.520,53	414.325	572.100	472.900	309.200	14.400
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.243,60	107.750	107.650	107.650	107.650	107.650
Privatrechtliche Leistungsentgelte	457.980,50	438.700	464.200	444.200	444.200	444.200
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.398,57	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	261.009,00	1.215.100	400.500	588.500	598.500	598.500
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	888.152,20	2.175.875	1.544.450	1.613.250	1.459.550	1.164.750
Personalaufwendungen	2.626.405,31	2.819.500	3.225.500	3.252.000	3.247.100	3.279.500
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.078,02	315.700	639.550	517.150	299.150	125.150
Bilanzielle Abschreibungen	44.703,70	85.300	86.500	154.500	191.500	216.300
Transferaufwendungen	23.183,52	42.000	42.900	42.900	42.900	42.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	336.462,92	447.420	519.820	379.520	380.920	354.720
Ordentliche Aufwendungen	3.127.833,47	3.709.920	4.514.270	4.346.070	4.161.570	4.018.570
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.239.681,27	-1.534.045	-2.969.820	-2.732.820	-2.702.020	-2.853.820
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-2.239.681,27	-1.534.045	-2.969.820	-2.732.820	-2.702.020	-2.853.820
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.239.681,27	-1.534.045	-2.969.820	-2.732.820	-2.702.020	-2.853.820
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	-2.239.681,27	-1.534.045	-2.969.820	-2.732.820	-2.702.020	-2.853.820



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	271.151,47	1.314.254	411.891	0	882.800	349.200	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.024.038,45	1.750.000	1.800.000	0	450.000	1.070.000	1.050.000
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.295.189,92	3.064.254	2.211.891	0	1.332.800	1.419.200	1.050.000
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.335.342,55	1.650.000	1.400.000	0	1.025.000	955.000	955.000
für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	508.111,03	2.589.700	2.486.900	300.000	1.768.900 (300.000)	773.500 (0)	255.000 (0)
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.250,83	0	44.500	0	1.000	1.000	1.000
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	1.472,50	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.857.176,91	4.239.700	3.931.400	300.000	2.794.900	1.729.500	1.211.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-561.986,99	-1.175.446	-1.719.509	- 300.000	-1.462.100	-310.300	-161.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo der Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-561.986,99	-1.175.446	-1.719.509	- 300.000	-1.462.100	-310.300	-161.000

Produktgruppe 09 **Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt 01 **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1 01 **Stadtentwicklungsplanung, Natur- und Landschaftsschutz**



Fachausschuss

Ausschuss für Planung und Stadtentwicklung

Ressort

Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz

Bereich

Bereich Umwelt und Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Sebastian Matz

Abteilung

Abteilung Stadtentwicklung und Grundstücke

Beschreibung

Das Produkt umfasst folgende Aufgaben:

- a) Im Rahmen der Stadtentwicklungsplanung die Erarbeitung, die Koordination sowie die Bereitstellung von Konzepten, Programmen, Rahmenplänen und Berichten als Grundlage stadtentwicklungsrelevanter oder stadtplanerischer Grundsatzentscheidungen.
 - b) Natur- und Landschaftsschutz (insbesondere Planungen, Entscheidungen und Maßnahmen zum Erhalt und zur Unterstützung des Natur- und Landschaftsschutzes im Iserlohn Stadtgebiet) sowie Stellungnahmen/Fachberichte zu Bauvorhaben, Fachplanungen und Bebauungsplänen.
- Ziel ist die nachhaltige städtebauliche Entwicklung zur sozial ausgewogenen Bodennutzung, Realisierung von kostengünstigem Bauland, Stärkung der Attraktivität der Stadt, Stärkung der Wirtschaftskraft, Schaffung von bedarfsgerechtem kostengünstigem Wohnraum und dessen umweltgerechten Entwicklung.

Auftragsgrundlage

Es sind eine Fülle von Rechts- und Verwaltungsvorschriften aller Bereiche der Stadtentwicklung und der beteiligten Fachplanungen betroffen. Zu den wichtigsten ständig anzuwendenden Gesetzen gehören: BauGB, BauNVO, LPlG, BauROG, BNatSchG, BBodSchG, LG NW, BImSchG, WHG, Förderrichtlinien Stadterneuerung, Vergabevorschriften (VOL, VOF, VOB, HOAI, RAW, TVGG) u. ä.

☒ Pflichtaufgabe

☒ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	4,840	4,840	4,840	8,840	8,840	8,840
Wanderungssaldo	303	84	64	499	240	280

Ziele und Kennzahlen

Ziel ist , eine nachhaltige Siedlungsflächenentwicklung durch Begrenzung des Freiflächenverbrauches auf max. 28 % des Stadtgebietes (z. B. durch Brach- / Altflächenreaktivierung, Stadtumbau West, Baulückenschließung).

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	positiv	neutral

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Bruttosiedlungsfläche in Iserlohn [%]	26,77	26,44	26,45	26,21	26,55	26,00



Produktgruppe 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Teilprodukt1 01 Stadtentwicklungsplanung, Natur- und Landschaftsschutz

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.046,03	336.925	488.300	472.300	308.800	14.000
4140000 Zuschuss Bund	0,00	322.925	474.300	458.300	294.800	0
4161000 Auflösung Sonderposten	14.046,03	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.356,52	0	20.000	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	20.000	0	0	0
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	3.356,52	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	17.402,55	336.925	508.300	472.300	308.800	14.000
Personalaufwendungen	411.472,97	519.800	610.200	614.700	613.000	619.100
5000000 Personalaufwand	411.472,97	519.800	610.200	614.700	613.000	619.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.769,56	219.500	528.450	406.050	188.050	14.050
5221000 Unterhaltung unbeweg. Vermögen	0,00	4.200	10.000	10.000	10.000	10.000
5241000 Energiekosten	1.769,56	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
5249000 Bewirtschaftungskosten	0,00	0	250	250	250	250
5292000 Projekte	0,00	211.500	514.400	392.000	174.000	0
Bilanzielle Abschreibungen	17.102,04	21.600	23.400	34.800	45.600	43.400
5711000 Abschreibung Sachanlagen	15.999,41	21.600	23.400	34.800	45.600	43.400
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	1.102,63	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	18,72	1.000	1.600	1.600	1.600	1.600
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	18,72	1.000	1.600	1.600	1.600	1.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.320,24	51.000	47.100	47.400	47.600	20.700
5412200 Reisekosten	346,74	900	900	900	900	900
5412300 Dienst- und Schutzkleidung	58,59	200	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	17.000,00	20.600	17.000	17.300	17.500	17.600
5422200 sonstige Mieten	12.206,54	28.400	28.400	28.400	28.400	1.400
5433000 Bücher, Zeitschriften	0,00	100	100	100	100	100
5434000 Porto	3,75	0	0	0	0	0
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	218,56	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	495,00	500	700	700	700	700
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	991,06	0	0	0	0	0
5494000 Bewirtung und Unterbringung	0,00	100	0	0	0	0
5495000 Werbekosten	0,00	200	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	461.683,53	812.900	1.210.750	1.104.550	895.850	698.850
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-444.280,98	-475.975	-702.450	-632.250	-587.050	-684.850
Ordentliches Ergebnis	-444.280,98	-475.975	-702.450	-632.250	-587.050	-684.850
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-444.280,98	-475.975	-702.450	-632.250	-587.050	-684.850
Ergebnis	-444.280,98	-475.975	-702.450	-632.250	-587.050	-684.850

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	3,77	41,45	41,98	42,76	34,47	2,00
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	4.970	8.788	12.935	11.801	9.571	7.466
Personalintensität	%	84,62	56,23	48,95	54,03	66,41	85,97

Produktgruppe 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Teilprodukt1 01 Stadtentwicklungsplanung, Natur- und Landschaftsschutz



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.028,42	245.400	267.500	0	334.500	212.000	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.028,42	245.400	267.500	0	334.500	212.000	0
für Baumaßnahmen	35.787,92	409.900	426.900	0	518.900	353.500	35.000
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.794,26	0	0	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	1.472,50	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.054,68	409.900	426.900	0	518.900	353.500	35.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.026,26	-164.500	-159.400	0	-184.400	-141.500	-35.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.026,26	-164.500	-159.400	0	-184.400	-141.500	-35.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06020001 Kompensationsmaßnahmen									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	4,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	4,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	4,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
Saldo I06020001 Kompensationsmaßnahmen	0,0	0,0	-4,0	-10,0	-10,0	0,0	-10,0	-10,0	-10,0
I06110041 Babywald									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	2,7	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	2,7	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	2,7	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06110041 Babywald	0,0	0,0	-2,7	-30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06110055 Smart City Iserlohn									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	-70,6	32,0	207,9	184,5	0,0	184,5	174,5	0,0
6811000 Inv.-Zuwendungen vom Bund	0,0	-70,6	0,0	207,9	184,5	0,0	184,5	174,5	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	32,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-70,6	32,0	207,9	184,5	0,0	184,5	174,5	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	-108,6	29,2	319,9	283,9	0,0	283,9	268,5	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-108,6	29,2	319,9	283,9	0,0	283,9	268,5	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	9,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	9,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-108,6	38,8	319,9	283,9	0,0	283,9	268,5	0,0
Saldo I06110055 Smart City Iserlohn	0,0	38,0	-6,8	-112,0	-99,4	0,0	-99,4	-94,0	0,0
I06110056 Leader-Hemer-Iserlohn-Menden									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0	25,0	25,0	25,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0	25,0	25,0	25,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0	25,0	25,0	25,0
Saldo I06110056 Leader-Hemer-Iserlohn-Menden	0,0	0,0	0,0	0,0	-25,0	0,0	-25,0	-25,0	-25,0
I06110057 WaldStadtCity									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	37,5	0,0	37,5	75,0	0,0	150,0	37,5	0,0
6811000 Inv.-Zuwendungen vom Bund	0,0	37,5	0,0	37,5	75,0	0,0	150,0	37,5	0,0



Produktgruppe 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Teilprodukt1 01 Stadtentwicklungsplanung, Natur- und Landschaftsschutz

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	37,5	0,0	37,5	75,0	0,0	150,0	37,5	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	50,0	100,0	0,0	200,0	50,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	50,0	100,0	0,0	200,0	50,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	50,0	0,0	50,0	100,0	0,0	200,0	50,0	0,0
Saldo I06110057 WaldStadtCity	0,0	-12,5	0,0	-12,5	-25,0	0,0	-50,0	-12,5	0,0
I06110058 Wiederaufbau NRW: Dirtybike Park									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6817000 Zuwendung vom privaten Bereich - Kompensationsmaßnahmen	0,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermö- gen	0,0	0,0	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7819000 Rückzahlung Zuschuss	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	2,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	25,5	-12,0	-164,5	-159,4	0,0	-184,4	-141,5	-35,0

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

I-06020001 Kompensationsmaßnahmen

Notwendige finanzielle Mittel zur Kompensierung von baulichen Eingriffen in Natur und Landschaft gem. BNatSchG.

I-06110055 Smart City Iserlohn

Abwicklung der Fördermaßnahme "Modellprojekte Smart Cities" gemäß Förderbescheid.

I-06110056 Leader Hemer-Iserlohn-Menden

Die Ausgaben in den Haushaltsjahren 2023 bis 2026 werden für neue Leaderprojekte benötigt für die in 2023 eine Förderung beantragt werden soll.

I-06110057 WaldStadtCity

Das Projekt soll untersuchen, welche Funktionen in der Iserlohner Innenstadt Zukunftschancen haben. Es wird mit max. 75% gefördert.

I-06110058 Wiederaufbau NRW: Dirtbikepark

Ausgaben für die Wiederherstellung des Dirtbikeparks nach dem Hochwasser 2021 mit einer 100%-igen Förderung aus dem Förderprogramm Wiederaufbau NRW.

Produktgruppe 09 **Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt 01 **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1 02 **Städtebauliche Planung**



Fachausschuss

Ausschuss für Planung und Stadtentwicklung

Ressort

Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz

Bereich

Städtebau

Produktverantwortung

Jana Mendorf

Abteilung

Städtebauliche Planung

Beschreibung

Das Produkt "Städtebauliche Planung" umfasst die räumliche Planung und deren Umsetzung. Dazu gehören folgende Leistungen:

Aufstellen, Ändern, Ergänzen und Aufheben von Bauleitplänen

Sonstige Maßnahmen zur Sicherung und Umsetzung von Baurecht gemäß BauGB, Gutachterliche Verfahren, Rahmenpläne und Wettbewerbe, Betreuung von gutachterlichen Verfahren und Wettbewerben für Dritte, Umsetzungsmanagement (im Einzelfall, Gestaltung des öffentlichen Raumes, Städtebauliche Beurteilung nach Baugesetzbuch)

Erarbeitung von städtebaulichen Verträgen in Verbindung mit Bebauungsplänen.

Ziel sind die Entwicklung bzw. Revitalisierung von Flächen, Ergänzung und Sicherung der sozialen Infrastruktur, Ausgleich wirtschaftlicher und sozialer Nachteile sowie Schaffung von Planungstransparenz und Bürgerinformation.

Auftragsgrundlage

Art. 74 Abs.1 Nr. 18 GG, BauGB, BauNVO, ROG, LPlG, BNatSchG

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	6,506	6,506	6,706	6,172	6,172	6,172
Anzahl der im laufenden Jahr rechtsverbindlich abgeschlossenen Bebauungsplanverfahren	12	8	6	5	8	5
Anzahl der im laufenden Jahr rechtswirksam abgeschlossenen Änderungs- und Berichtigungsverfahren des Flächennutzungsplanes	4	1	0	1	3	1
Anzahl der im laufenden Jahr bearbeiteten Planverfahren	43	33	27	24	30	24
Durchschnittliche Anzahl der Beratungsgespräche pro Monat (bezogen auf die Planungs- und Gestaltungsberatung)	150	183	160	160	160	160
Planungsrechtliche Stellungnahmen im Baugenehmigungsverfahren	630	800	643	1.259	650	650



Produktgruppe
Produkt
Teilprodukt1

09
01
02

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Städtebauliche Planung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	325,00	600	500	500	500	500
4311000 Verkauf von Plänen	325,00	600	500	500	500	500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.623,38	0	0	0	0	0
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	9.623,38	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	578,04	12.000	27.000	42.000	42.000	42.000
4571000 Auflösung Sonderposten	0,00	12.000	27.000	42.000	42.000	42.000
4582000 Auflösung Rückstellung	578,04	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	10.526,42	12.600	27.500	42.500	42.500	42.500
Personalaufwendungen	448.407,83	440.600	527.000	531.400	530.700	536.100
5000000 Personalaufwand	448.407,83	440.600	527.000	531.400	530.700	536.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.725,50	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
5292000 Projekte	1.725,50	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	5.300	5.700	11.400	11.400	11.400
5711000 Abschreibung Sachanlagen	0,00	5.300	5.700	11.400	11.400	11.400
Transferaufwendungen	103,90	800	800	800	800	800
5375000 Umlage StH (ab 2021)	103,90	800	800	800	800	800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.295,86	36.900	147.900	57.800	58.000	58.100
5412200 Reisekosten	89,40	600	600	600	600	600
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	140,24	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	16.300,00	19.800	16.300	16.600	16.800	16.900
5433000 Bücher, Zeitschriften	901,72	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	8.816,00	15.000	129.000	38.600	38.600	38.600
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	48,50	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	476.533,09	485.500	683.300	603.300	602.800	608.300
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-466.006,67	-472.900	-655.800	-560.800	-560.300	-565.800
Ordentliches Ergebnis	-466.006,67	-472.900	-655.800	-560.800	-560.300	-565.800
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-466.006,67	-472.900	-655.800	-560.800	-560.300	-565.800
Ergebnis	-466.006,67	-472.900	-655.800	-560.800	-560.300	-565.800

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	2,21	2,60	4,02	7,04	7,05	6,99
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	5.130	5.249	7.300	6.446	6.440	6.499
Personalintensität	%	86,61	89,39	75,91	86,67	86,61	86,70

Produktgruppe 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Teilprodukt1 02 Städtebauliche Planung



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	600.000	550.000	0	0	600.000	600.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	600.000	550.000	0	0	600.000	600.000
für Baumaßnahmen	0,00	530.000	570.000	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	530.000	570.000	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	70.000	-20.000	0	0	600.000	600.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	70.000	-20.000	0	0	600.000	600.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06110022 Norderweiterung Sömmern-Rombock									
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	0,0	0,0	600,0	550,0	0,0	0,0	600,0	600,0
6821000 Einz. Veräuß. Grundst. /Gebäude	0,0	0,0	0,0	600,0	550,0	0,0	0,0	600,0	600,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	600,0	550,0	0,0	0,0	600,0	600,0
für Baumaßnahmen	0,0	490,0	0,0	530,0	570,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	490,0	0,0	530,0	570,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	490,0	0,0	530,0	570,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06110022 Norderweiterung Sömmern-Rombock	0,0	-490,0	0,0	70,0	-20,0	0,0	0,0	600,0	600,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	-490,0	0,0	70,0	-20,0	0,0	0,0	600,0	600,0

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

I-06110022 Norderweiterung Sömmern-Rombock

Zeitliche Verschiebung der Verlegung des (Lärm-) Schutzwalles und Aufbringen der Schlussdecke, da in 2022 die geplante Durchführung nicht erfolgen konnte.



Produktgruppe
Produkt
Teilprodukt1

09
01
03

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Verkehrliche Planung

Fachausschuss
Verkehrsausschuss

Ressort
Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz

Bereich
Städtebau

Produktverantwortung
Michael Kuprat

Abteilung
Verkehrsplanung

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Erarbeitung von Konzepten zur Verkehrsentwicklung, Verkehrslenkung und -steuerung sowie die Planung von Verkehrsflächen für alle Verkehrsarten im öffentlichen Raum. Es dient als Entscheidungsgrundlage für die politischen Gremien und als Grundlage für die weiteren Planungsstufen.

Ziel ist der Erhalt der Mobilität und die Verbesserung der Verkehrsverhältnisse für Fußgänger, Radfahrer, Fahrgäste im ÖPNV, den Kfz-Verkehr sowie im ruhenden Verkehr.

Auftragsgrundlage

Bundes-Raumordnungsgesetz, BauGB, Straßen- und Wegegesetz NRW, Straßenverkehrsordnung, Personenbeförderungsgesetz, ÖPNV-Gesetz NRW

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	3,696	3,696	3,846	3,696	5,296	4,596
Anzahl der Einsätze zur Erhebung von Verkehrsdaten (z. B. Automatische Zählungen, Handzählungen, Geschwindigkeitsmessungen)	7	2	2	2	2	2
Vergabe von Gutachten	1	0	1	1	2	2
Anzahl der Verkehrsplanungen (Variantenuntersuchungen, Verkehrssteuerungs- und Verkehrslenkungsplanungen, Vorentwurfsplanungen)	75	81	77	71	65	65
Anzahl der Stellungnahmen (Bauleit- u. Baugenehmigungsverfahren, Anhörverfahren nach StVO)	149	157	161	145	125	125

Produktgruppe 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Teilprodukt1 03 Verkehrliche Planung



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	75.000	82.000	0	0	0
4141000 Zuschuss Land	0,00	75.000	82.000	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,00	0	0	0	0	0
4421000 Verkauf Fahrradstadtplan	2,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	2,00	75.000	82.000	0	0	0
Personalaufwendungen	305.665,30	318.200	343.700	345.900	344.900	348.400
5000000 Personalaufwand	305.665,30	318.200	343.700	345.900	344.900	348.400
Bilanzielle Abschreibungen	342,49	800	300	300	0	0
5711000 Abschreibung Sachanlagen	342,49	800	300	300	0	0
Transferaufwendungen	21,32	400	400	400	400	400
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	21,32	400	400	400	400	400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.170,53	128.900	112.100	59.800	59.900	60.000
5412200 Reisekosten	263,60	400	400	400	400	400
5422100 Mieten KIM	8.600,00	10.400	8.600	8.800	8.900	9.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	202,60	400	400	400	400	400
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	0,00	25.000	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	2.669,00	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	39.435,33	90.000	100.000	47.500	47.500	47.500
Ordentliche Aufwendungen	357.199,64	448.300	456.500	406.400	405.200	408.800
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-357.197,64	-373.300	-374.500	-406.400	-405.200	-408.800
Ordentliches Ergebnis	-357.197,64	-373.300	-374.500	-406.400	-405.200	-408.800
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-357.197,64	-373.300	-374.500	-406.400	-405.200	-408.800
Ergebnis	-357.197,64	-373.300	-374.500	-406.400	-405.200	-408.800

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	0,00	16,73	17,96	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	3.845	4.846	4.877	4.342	4.329	4.368
Personalintensität	%	85,45	69,89	73,93	83,56	83,54	83,64

Erläuterungen zu den Produktsachkonten

4141000 Zuschuss Land

Erstattung der Planungskosten für den Ruhrtalradweg durch Straßen NRW, sowie Zuschuss zur Modalsplitanalyse.



Produktgruppe **09** **Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt **01** **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1 **03** **Verkehrliche Planung**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für Baumaßnahmen	0,00	43.400	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	43.400	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-43.400	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-43.400	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06110025 Parkplätze Düsingstraße									
für Baumaßnahmen	0,0	43,4	0,0	43,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	43,4	0,0	43,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	43,4	0,0	43,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06110025 Parkplätze Düsingstraße	0,0	-43,4	0,0	-43,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	-43,4	0,0	-43,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Produktgruppe 09 **Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt 01 **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1 04 **Erfassung, Bereitstellung und Darstellung von geographischen Informationen**



Fachausschuss

Ausschuss für Planung und Stadtentwicklung

Ressort

Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz

Bereich

Bereich Umwelt und Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Evgeni Tcherkasski

Abteilung

Geografische Informationssysteme

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet im Rahmen eines umfassenden Geodatenmanagements die Konzeption, Steuerung, Administration und Betreuung des gesamtstädtischen GIS-Einsatzes, die Unterstützung der Fachabteilungen bei der Erfassung und Pflege ihrer Datenbestände und die Bereitstellung und Pflege aller Geobasis- und Geofachdaten in Anwendungs- und Auskunftssystemen für Verwaltung, Politik und Bürger.

Ferner beinhaltet das Produkt die Durchführung und Auswertung von Ingenieur- und Urkundsvermessungen und die Erfassung von geographischen Basisinformationen. Weitere Serviceleistungen sind die Erstellung thematischer Datenverbände, 3D-Visualisierungen, räumliche Analysen und Scan- und Plotservice.

Auftragsgrundlage

BauGB, Vermessungs- u. Katastergesetz NW, Vertrag mit den Stadtwerken, u. a.

☒ Pflichtaufgabe

☒ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	7,940	7,940	8,415	7,990	7,990	7,990
Arbeitstage Außendienst Vermessung	220	234	153	152	200	200
Bereitstellung der Stadtgrundkarte als Grundlage für alle Fachkataster, Planungen und Auskünfte [Anzahl der neuen Objekte]	6.000	4.000	3.510	5.500	3.500	3.000
Auskunft und Datenabgabe an Bürger und Ingenieurbüros [Anzahl]	290	250	80	20	80	20
Datenzugriffe auf interne und externe Geodatenportale	2.900.000	4.000.000	4.800.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Anzahl der betreuten GIS-Programme und GIS-Fachschalen	29	29	30	30	30	32
Anzahl der Aufträge für Scan-, Photo- u. Layoutdienste	600	600	160	120	200	200
Betreuung der Plotaufträge nach Menge [lfdm]	2.800	3.200	3.400	2.400	3.000	3.000



Produktgruppe 09 **Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt 01 **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1 04 **Erfassung, Bereitstellung und Darstellung von geographischen Informationen**

Ziele und Kennzahlen

Umfassende Bereitstellung von aktuellen Geoinformationen und GIS-Werkzeugen für Verwaltung, Politik und Bürger zur effizienten Aufgabenerledigung, Information und Entscheidungsunterstützung. Bereitstellung von 40 Datenbeständen als Fachfolien bis 2020

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	positiv	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl bereitgestellter Datenbestände in Anwendungen und Geodatenportalen (z. B. Kanäle, städt. Flächen, Versiegelung)	35	36	36	38	39	40

Produktgruppe 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Teilprodukt1 04 Erfassung, Bereitstellung und Darstellung von geographischen Informationen



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	668,39	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung SoPo Zuweisungen	668,39	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.825,00	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
4311000 Verkauf von Plänen	84.825,00	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
4461100 Leistungsentgelte	0,00	200	0	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	200	200	200	200
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	700	700	700	700	700
4571000 Auflösung so. SoPo	0,00	700	700	700	700	700
Ordentliche Erträge	85.493,39	84.900	84.900	84.900	84.900	84.900
Personalaufwendungen	521.198,95	527.600	649.600	654.300	652.800	659.300
5000000 Personalaufwand	521.198,95	527.600	649.600	654.300	652.800	659.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.618,88	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5255300 Geschäftsausstattung	2.618,88	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Bilanzielle Abschreibungen	2.963,86	700	2.900	5.600	6.600	7.600
5711000 Abschreibung Sachanlagen	2.963,86	700	2.900	5.600	6.600	7.600
Transferaufwendungen	4.656,08	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	4.656,08	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.046,65	56.920	48.620	49.420	49.820	50.020
5412200 Reisekosten	0,00	400	400	400	400	400
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	467,55	400	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	40.100,00	48.600	40.700	41.500	41.900	42.100
5433000 Bücher, Zeitschriften	307,25	400	400	400	400	400
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	3.051,85	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5443000 Mitgliedsbeiträge	120,00	120	120	120	120	120
Ordentliche Aufwendungen	575.484,42	594.220	710.120	718.320	718.220	725.920
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-489.991,03	-509.320	-625.220	-633.420	-633.320	-641.020
Ordentliches Ergebnis	-489.991,03	-509.320	-625.220	-633.420	-633.320	-641.020
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-489.991,03	-509.320	-625.220	-633.420	-633.320	-641.020
Ergebnis	-489.991,03	-509.320	-625.220	-633.420	-633.320	-641.020

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	14,86	14,29	11,96	11,82	11,82	11,70
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	6.195	6.424	7.587	7.674	7.673	7.756
Personalintensität	%	89,89	88,22	90,86	90,46	90,26	90,20



Produktgruppe 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Teilprodukt1 04 Erfassung, Bereitstellung und Darstellung von geographischen Informationen

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	44.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	44.000	0	1.000	1.000	1.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-44.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-44.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06110059 Anschaffung Vermögensgegenstände									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0
Saldo I06110059 Anschaffung Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,0	0,0	-1,0	-1,0	-1,0
I06110060 GNSS Vermessungsgerät									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	43,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	43,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	43,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06110060 GNSS Vermessungsgerät	0,0	0,0	0,0	0,0	-43,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	-44,0	0,0	-1,0	-1,0	-1,0

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

I-06110059 Anschaffung Vermögensgegenstände

Ersatzbeschaffung für ein Vermessungsgerät

I-06110060 GNSS Vermessungsgerät

Ersatzbeschaffung für das 13 Jahre alte GPS-Gerät, dass nicht mehr dem Stand der Technik entspricht und für das künftig kein Support mehr möglich ist.

Produktgruppe 09 **Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt 01 **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1 05 **Grundstücke**



Fachausschuss

Ausschuss für Planung und Stadtentwicklung

Ressort

Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz

Bereich

Bereich Umwelt und Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Sebastian Matz

Abteilung

Stadtentwicklung und Grundstücke

Beschreibung

Das Produkt umfasst den An- und Verkauf von Grundstücken sowie die Verwaltung und wirtschaftliche Verwertung der unbebauten städtischen Grundstücke.

Ziel ist die Vorbereitung und Realisierung stadtentwicklungsbezogener bzw. städtebaulicher Maßnahmen sowie die Zurverfügungstellung von Grundstücken zur Abdeckung des Bedarfs im Bereich von Gewerbe- bzw. Wohnbauland.

Auftragsgrundlage

BauGB, Ratsbeschlüsse

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	3,919	3,919	3,444	3,444	3,444	3,444
Ankauf von Grundstücken [Tqm]	28,00	85,00	32,00	139,00	95,00	60,00
Verkauf von Grundstücken [Tqm]	32,00	50,00	19,00	77,00	91,00	33,00
Anzahl der Anpachtungen von Grundstücken, Gärten und landwirtschaftlichen Nutzflächen	63	63	64	64	65	64
Anzahl der Gestattungen für die Nutzung von Grundstücken	177	177	182	186	182	186
Anzahl der Verpachtungen von Grundstücken, Gärten und landwirtschaftlichen Nutzflächen	253	253	248	254	240	260
Anzahl Erbbaurechte	124	123	122	122	123	125



Produktgruppe
Produkt
Teilprodukt1

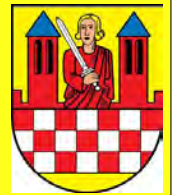
09
01
05

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Grundstücke

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.644,00	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
4311000 Verwaltungsgebühren	82,00	150	150	150	150	150
4321000 Entgelt für Flächennutzung	1.562,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	363.671,10	367.000	372.500	372.500	372.500	372.500
4411000 Mieten und Pachten	362.862,46	360.000	0	0	0	0
4411001 Mieten und Pachten n. steuerpf.	0,00	0	330.000	330.000	330.000	330.000
4411005 Mieten und Pachten 19%	0,00	0	40.000	40.000	40.000	40.000
4461100 Leistungsentgelte	0,00	7.000	0	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	808,64	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.398,57	0	0	0	0	0
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	2.398,57	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	183.360,00	1.161.500	278.000	438.000	448.000	448.000
4540000 Grundstücksverkäufe	183.360,00	1.150.000	250.000	400.000	400.000	400.000
4571000 Auflösung Sonderposten	0,00	11.500	28.000	38.000	48.000	48.000
Ordentliche Erträge	551.073,67	1.529.650	651.650	811.650	821.650	821.650
Personalaufwendungen	263.846,41	275.100	302.000	305.700	306.400	309.300
5000000 Personalaufwand	263.846,41	275.100	302.000	305.700	306.400	309.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.350,43	58.600	54.100	54.100	54.100	54.100
5211000 Bauunterhaltung	1.266,61	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
5241000 Energiekosten	159,14	200	200	200	200	200
5241100 Wasser	202,10	200	0	0	0	0
5243000 Grundbesitzabgaben	47.801,31	54.300	50.000	50.000	50.000	50.000
5249000 Bewirtschaftungskosten	0,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
5279000 So. Verw. /Betriebsaufwand	11.871,39	0	0	0	0	0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	49,88	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	19.100	27.500	70.900	99.600	123.100
5711000 Abschreibung Sachanlagen	0,00	19.100	27.500	70.900	99.600	123.100
Transferaufwendungen	17.155,32	17.100	17.400	17.400	17.400	17.400
5371000 Allgemeine Umlagen an das Land	2.612,20	2.500	2.800	2.800	2.800	2.800
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	14.543,12	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.813,23	135.600	129.000	129.600	129.900	130.100
5412200 Reisekosten	403,90	900	900	900	900	900
5422100 Mieten KIM	31.600,00	38.300	31.700	32.300	32.600	32.800
5422200 sonstige Mieten	38.058,81	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
5422300 Erbbauzinsen/Pachten	55.201,02	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
5433000 Bücher Zeitschriften	83,00	100	100	100	100	100
5438000 Öffentliche Bekanntmachung	1.224,40	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	242,10	300	300	300	300	300
5446000 Verluste aus Verkauf	0,00	0	0	0	0	0
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-4.000,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	465.165,39	505.500	530.000	577.700	607.400	634.000
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	85.908,28	1.024.150	121.650	233.950	214.250	187.650
Ordentliches Ergebnis	85.908,28	1.024.150	121.650	233.950	214.250	187.650
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	85.908,28	1.024.150	121.650	233.950	214.250	187.650
Ergebnis	85.908,28	1.024.150	121.650	233.950	214.250	187.650

Produktgruppe **09** **Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt **01** **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1 **05** **Grundstücke**



Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	118,47	302,60	122,95	140,50	135,27	129,60
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	5.007	5.465	5.662	6.172	6.489	6.774
Personalintensität	%	54,30	49,40	50,66	47,00	44,76	43,30



Produktgruppe
Produkt
Teilprodukt1

09
01
05

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Grundstücke

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.150,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.024.038,45	1.150.000	1.250.000	0	450.000	470.000	450.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.025.188,45	1.150.000	1.250.000	0	450.000	470.000	450.000
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.335.342,55	1.650.000	1.400.000	0	1.025.000	955.000	955.000
für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	126.289,91	220.000	1.350.000	250.000	570.000 (250.000)	320.000 (0)	120.000 (0)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.461.632,46	1.870.000	2.750.000	250.000	1.595.000	1.275.000	1.075.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-436.444,01	-720.000	-1.500.000	- 250.000	-1.145.000	-805.000	-625.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-436.444,01	-720.000	-1.500.000	- 250.000	-1.145.000	-805.000	-625.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06040001 Allgemeiner Grunderwerb									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	0,0	1.024,0	0,0	1.000,0	0,0	50,0	70,0	50,0
6821000 Einz. Veräuß. Grundst. /Gebäude	0,0	0,0	1.024,0	0,0	1.000,0	0,0	50,0	70,0	50,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	1.025,2	0,0	1.000,0	0,0	50,0	70,0	50,0
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäu- den	0,0	0,0	1.335,3	1.650,0	1.400,0	0,0	1.025,0	955,0	955,0
7821000 Erwerb Grundstücke/Gebäuden	0,0	0,0	1.335,3	1.650,0	1.400,0	0,0	1.025,0	955,0	955,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	1.335,3	1.650,0	1.400,0	0,0	1.025,0	955,0	955,0
Saldo I06040001 Allgemeiner Grunderwerb	0,0	0,0	-310,2	-1.650,0	-400,0	0,0	-975,0	-885,0	-905,0
I06040002 Baureifmachen von Grundstücken									
für Baumaßnahmen	0,0	-25,0	93,5	100,0	120,0	0,0	120,0	120,0	120,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-25,0	93,5	100,0	120,0	0,0	120,0	120,0	120,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-25,0	93,5	100,0	120,0	0,0	120,0	120,0	120,0
Saldo I06040002 Baureifmachen von Grund- stücken	0,0	25,0	-93,5	-100,0	-120,0	0,0	-120,0	-120,0	-120,0
I06040003 Sanierung WEKA-Gelände									
für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	0,0	20,0	32,8	120,0	250,0	250,0	250,0 (250,0)	0,0 (0,0)	0,0 (0,0)
7853000 sonstige Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	0,0	20,0	32,8	120,0	250,0	250,0	250,0 (250,0)	0,0 (0,0)	0,0 (0,0)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	20,0	32,8	120,0	250,0	250,0	250,0	0,0	0,0
Saldo I06040003 Sanierung WEKA-Gelände	0,0	-20,0	-32,8	-120,0	-250,0	-250,0	-250,0	0,0	0,0
I06040004 Sanierung Christophery									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	980,0	0,0	200,0	200,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	980,0	0,0	200,0	200,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	980,0	0,0	200,0	200,0	0,0
Saldo I06040004 Sanierung Christophery	0,0	0,0	0,0	0,0	-980,0	0,0	-200,0	-200,0	0,0

Produktgruppe 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Teilprodukt1 05 Grundstücke



Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	0,0	0,0	1.150,0	250,0	0,0	400,0	400,0	400,0
6821000 Einz. Veräußerung Gr. / Geb. - Allgemeiner Grunderwerb	0,0	0,0	0,0	1.150,0	250,0	0,0	400,0	400,0	400,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	1.150,0	250,0	0,0	400,0	400,0	400,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	0,0	1.150,0	250,0	0,0	400,0	400,0	400,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	5,0	-436,4	-720,0	-1.500,0	-250,0	-1.145,0	-805,0	-625,0

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

I-06040001 Allgemeiner Grunderwerb

Die Ausgaben 2023 dienen vor allem dem Erwerb der Standortschießanlage Deipensiepenstraße.

I-06040003 Sanierung WEKA-Gelände

In den Haushaltsjahren 2023 und 2024 erfolgt nach Abschluss der Sanierungsuntersuchungen die Festlegung der Ausführungsvariante.

I-06040004 Sanierung Christophery

Die Ausgaben der Jahre 2023 bis 2025 werden für Bodenuntersuchungen zur Abbruch- und Schadstoffsanierung des Geländes der ehemaligen Firma Christophery benötigt.



Produktgruppe
Produkt
Teilprodukt1

09
01
07

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Grundstückswertermittlung

Fachausschuss

Ausschuss für Planung und Stadtentwicklung

Ressort

Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz

Bereich

Bereich Umwelt und Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Thies Drexler

Abteilung

Grundstücksbewertung

Beschreibung

Geschäftsstelle Gutachterausschuss:

Erfassung und Auswertung der Grundstückskaufverträge für die Kaufpreissammlung, Ermittlung und Veröffentlichung von Grundstücksmarktdaten und Bodenrichtwerten, Ermittlung des Verkehrswertes von Grundstücken und Rechten, Ermittlung von Miet- und Pachtwerten

Städtische Bewertungsstelle:

Interne Verkehrswertermittlungen, gemeindliche Vorkaufsrechtsbescheinigungen

Auftragsgrundlage

BauGB, GAVO NRW, ImmoWertV

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	4,379	4,379	4,379	4,379	4,684	4,648
Auszuwertende Kaufverträge	901	852	833	879	850	850
Auskünfte und Beratungen zu Grundstücksmarktdaten	150	134	132	130	135	135
Wertgutachten Gutachterausschuss	17	13	3	5	10	10
Wertgutachten Städt. Bewertungsstelle	48	24	28	27	35	30
Erteilte Vorkaufsrechtsbescheinigungen	435	422	428	455	425	430

Ziele und Kennzahlen

Termingerechte Erstellung aktueller Grundstücksmarktdaten sowie zeit- und bedarfsgerechte Wertermittlungen.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	neutral	neutral	neutral

Produktgruppe **09** **Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt **01** **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1 **07** **Grundstückswertermittlung**



Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Deckungsgrad Gesamtprodukt (ohne Vor- kaufsrechtsbescheinigungen) [%]	90	84	78	85	88	85
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
davon Deckungsgrad Grundstücksmarktda- ten [%]	95	95	95	95	95	95
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
davon Deckungsgrad Wertermittlungen [%]	84	84	78	85	85	85



Produktgruppe
Produkt
Teilprodukt1

09
01
07

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Grundstückswertermittlung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.938,00	0	0	0	0	0
4141000 Zuschuss Land	35.938,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.449,60	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
4311000 Verwaltungsgebühren	12.872,60	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
4311005 Gutachtergebühren 19%	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
4311100 Gutachtergebühren	10.577,00	12.000	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	200,96	0	0	0	0	0
4521000 Steuererstattungen	200,96	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	59.588,56	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Personalaufwendungen	329.391,20	316.300	375.200	378.000	377.200	380.900
5000000 Personalaufwand	329.391,20	316.300	375.200	378.000	377.200	380.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100,00	200	100	100	100	100
5291000 Sonstige Dienstleistungen	100,00	200	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	500	0	0	0
5711000 Abschreibung Sachanlagen	0,00	0	500	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.816,41	26.500	24.600	24.800	24.900	25.000
5412100 Fortbildung	50,00	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	159,60	900	900	900	900	900
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	0,00	200	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	10.600,00	12.800	10.600	10.800	10.900	11.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	3.384,29	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	58,43	100	100	100	100	100
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	47.526,09	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-962,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	390.307,61	343.000	400.400	402.900	402.200	406.000
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-330.719,05	-321.000	-378.400	-380.900	-380.200	-384.000
Ordentliches Ergebnis	-330.719,05	-321.000	-378.400	-380.900	-380.200	-384.000
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-330.719,05	-321.000	-378.400	-380.900	-380.200	-384.000
Ergebnis	-330.719,05	-321.000	-378.400	-380.900	-380.200	-384.000

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	15,27	6,41	5,49	5,46	5,47	5,42
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	4.201	3.708	4.278	4.304	4.297	4.338
Personalintensität	%	83,39	91,22	92,61	92,70	92,67	92,71

Produktgruppe 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Teilprodukt1 07 Grundstückswertermittlung



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	500	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	500	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-500	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	-500	0	0	0	0

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06110061 Erwerb Vermögensgegenstände									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06110061 Erwerb Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktgruppe 09 **Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt 01 **Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1 08 **Stadterneuerung**

Fachausschuss

Ausschuss für Planung und Stadtentwicklung

Ressort

Planen, Bauen, Klima- und Umweltschutz

Bereich

Städtebau

Produktverantwortung

Anna Andress

Abteilung

Abteilung Stadterneuerung, Grünflächen und Friedhöfe

Beschreibung

Durchführung von Programmen und Maßnahmen zur Behebung städtebaulicher Missstände und Aufwertung von Stadtteilen und Stadtquartieren einschließlich Stadtbildpflege sowie Neuausweisung von Stadterneuerungsgebieten.

Ziel ist die Sicherung, Stärkung und Wiederherstellung der Funktionsfähigkeit von Stadtteilen und Stadtbereichen und Verbesserung der dortigen Lebens-, Wohn- und Arbeitsverhältnisse.

Auftragsgrundlage

BauGB, BauNVO, BauO NRW, Straßen- und Wegegesetz NRW, entsprechende Gesetze, Satzungen, Verordnungen sowie Regeln der Technik, StVO, StEK, integrierte Entwicklungs- und Handlungskonzepte für städtische Teilbereiche, Beschlüsse zu städtebaulichen Maßnahmen, Richtlinien zur EU-, Bundes- und Landesförderung

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	3,919	4,550	5,850	5,371	5,371	5,371

Produktgruppe 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Teilprodukt1 08 Stadterneuerung



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.868,11	2.400	1.800	600	400	400
4161000 Auflösung Sonderposten	5.868,11	2.400	1.800	600	400	400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	81.327,50	71.500	71.500	71.500	71.500	71.500
4411000 Werbenutzungsvertrag	80.727,50	71.500	0	0	0	0
4411005 Mieten und Pachten 19%	0,00	0	71.500	71.500	71.500	71.500
4461100 Leistungsentgelte	600,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	76.870,00	40.900	94.800	107.800	107.800	107.800
4565000 Sonstige ordentliche Erträge	370,00	0	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	0,00	40.900	94.800	107.800	107.800	107.800
4582000 Auflösung Rückstellung	76.500,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	164.065,61	114.800	168.100	179.900	179.700	179.700
Personalaufwendungen	346.422,65	421.900	417.800	422.000	422.100	426.400
5000000 Personalaufwand	346.422,65	421.900	417.800	422.000	422.100	426.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.513,65	33.500	53.000	53.000	53.000	53.000
5243000 Grundbesitzabgaben	13.051,31	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
5255300 Geschäftsausstattung	29,00	0	0	0	0	0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	0	19.500	19.500	19.500	19.500
5292000 Projekte	16.433,34	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Bilanzielle Abschreibungen	24.295,31	37.800	26.200	31.500	28.300	30.800
5711000 Abschreibung Sachanlagen	24.295,31	37.800	26.200	31.500	28.300	30.800
Transferaufwendungen	1.228,18	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	1.228,18	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	11.600	10.500	10.700	10.800	10.800
5412200 Reisekosten	0,00	800	800	800	800	800
5422100 Mieten KIM	0,00	8.700	7.600	7.800	7.900	7.900
5433000 Bücher Zeitschriften	0,00	400	400	400	400	400
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	0,00	100	100	100	100	100
5495000 Werbekosten	0,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Ordentliche Aufwendungen	401.459,79	520.500	523.200	532.900	529.900	536.700
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-237.394,18	-405.700	-355.100	-353.000	-350.200	-357.000
Ordentliches Ergebnis	-237.394,18	-405.700	-355.100	-353.000	-350.200	-357.000
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-237.394,18	-405.700	-355.100	-353.000	-350.200	-357.000
Ergebnis	-237.394,18	-405.700	-355.100	-353.000	-350.200	-357.000

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	40,87	22,06	32,13	33,76	33,91	33,48
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	4.321,51	5.627,03	5.589,74	5.693,38	5.661,32	5.733,97
Personalintensität	%	78,68	70,07	72,97	72,30	72,66	72,46



Produktgruppe 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Teilprodukt1 08 Stadterneuerung

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	233.973,05	1.068.854	144.391	0	548.300	137.200	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	233.973,05	1.068.854	144.391	0	548.300	137.200	0
für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	346.033,20	1.386.400	140.000	50.000	680.000 (50.000)	100.000 (0)	100.000 (0)
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.456,57	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	347.489,77	1.386.400	140.000	50.000	680.000	100.000	100.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-113.516,72	-317.546	4.391	-50.000	-131.700	37.200	-100.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-113.516,72	-317.546	4.391	-50.000	-131.700	37.200	-100.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06110009 Projekt Soziale Stadt Iserlohn									
für Baumaßnahmen	0,0	-60,0	0,8	380,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-60,0	0,8	380,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-60,0	2,3	380,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06110009 Projekt Soziale Stadt Iserlohn	0,0	60,0	-2,3	-380,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06110044 Ortsteilentwicklung Oestrich									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	-60,0	206,4	203,0	122,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	-60,0	206,4	203,0	122,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-60,0	206,4	203,0	122,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	-846,0	298,0	154,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-846,0	298,0	154,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-846,0	298,0	154,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06110044 Ortsteilentwicklung Oestrich	0,0	786,0	-91,7	49,0	122,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06110045 Projekt Lenneschiene/Genna									
für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	0,0	20,0	18,2	50,0	50,0	50,0	100,0 (50,0)	50,0 (0,0)	50,0 (0,0)
7853000 sonstige Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	0,0	20,0	18,2	50,0	50,0	50,0	100,0 (50,0)	50,0 (0,0)	50,0 (0,0)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	20,0	18,2	50,0	50,0	50,0	100,0	50,0	50,0
Saldo I06110045 Projekt Lenneschiene/Genna	0,0	-20,0	-18,2	-50,0	-50,0	-50,0	-100,0	-50,0	-50,0
I06110046 Lenneradweg Auf der Insel bis Stadtgrenze									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	548,3	0,0	548,3	0,0	0,0	548,3	137,2	0,0
6811000 Inv.-Zuwendungen vom Bund	0,0	60,8	0,0	60,8	0,0	0,0	60,8	15,3	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	487,5	0,0	487,5	0,0	0,0	487,5	121,9	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	548,3	0,0	548,3	0,0	0,0	548,3	137,2	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	530,0	14,6	530,0	20,0	0,0	530,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	530,0	14,6	530,0	20,0	0,0	530,0	0,0	0,0

Produktgruppe 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Teilprodukt1 08 Stadterneuerung



Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	530,0	14,6	530,0	20,0	0,0	530,0	0,0	0,0
Saldo I06110046 Lenneradweg Auf der Insel bis Stadtgrenze	0,0	18,3	-14,6	18,3	-20,0	0,0	18,3	137,2	0,0
I06110052 LEADER Region Lenneschiene									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	67,6	27,6	67,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	67,6	27,6	67,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	67,6	27,6	67,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	2,7	0,0	70,0	0,0	50,0	50,0	50,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	2,7	0,0	70,0	0,0	50,0	50,0	50,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	2,7	0,0	70,0	0,0	50,0	50,0	50,0
Saldo I06110052 LEADER Region Lenne- schiene	0,0	67,6	24,9	67,6	-70,0	0,0	-50,0	-50,0	-50,0
I06110053 Stadtentwicklung Heide/Hombruch									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	12,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	12,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	12,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06110053 Stadtentwicklung Hei- de/Hombruch	0,0	0,0	-12,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06110054 Klimaresilienz in Kommunen									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	250,0	22,4	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	250,0	22,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	250,0	22,4	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	22,4	0,0	272,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	22,4	0,0	272,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	22,4	0,0	272,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06110054 Klimaresilienz in Kommu- nen	0,0	-22,4	0,0	-22,4	22,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	-0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	-0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	-0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	889,5	-113,5	-317,5	4,4	-50,0	-131,7	37,2	-100,0

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

I-06110045 Projekt Lenneschiene/Genna

Interkommunale Weiterentwicklung des Regionale-Projektes LenneSchiene.

I-06110046 Lenneradweg Auf der Insel bis Stadtgrenze

Mit den Haushaltsansätzen 2024/2025 soll der Anschluss an den bereits gebauten Lenneradweg bis hin zur Stadtgrenze nach Hagen realisiert werden. Ein entsprechender Förderantrag soll gestellt werden.

I-06110052 LEADER-Region Lenneschiene

Umsetzung des Wanderwegeprojektes aller Lenneschiene-Anrainerkommunen.

Haushaltsplan

Produktbereich 10
Bauen und Wohnen



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	965.831,50	600.500	600.500	550.500	550.500	550.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.637,92	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	606,80	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Sonstige ordentliche Erträge	47.952,80	20.000	25.000	20.000	20.000	20.000
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	1.016.029,02	680.500	685.500	630.500	630.500	630.500
Personalaufwendungen	1.061.541,20	1.075.500	1.139.200	1.174.100	1.175.500	1.187.200
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.314,75	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	695,13	22.100	22.100	22.100	22.100	22.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.294,29	48.700	39.900	40.600	40.900	41.100
Ordentliche Aufwendungen	1.074.845,37	1.196.300	1.251.200	1.286.800	1.288.500	1.300.400
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-58.816,35	-515.800	-565.700	-656.300	-658.000	-669.900
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-58.816,35	-515.800	-565.700	-656.300	-658.000	-669.900
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-58.816,35	-515.800	-565.700	-656.300	-658.000	-669.900
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	-58.816,35	-515.800	-565.700	-656.300	-658.000	-669.900



Produktgruppe 10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	3.000,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	3.000,00	0	0	0	0	0	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo der Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.000,00	0	0	0	0	0	0

Produktgruppe 10 **Bauen und Wohnen**
Produkt 01 **Bau- und Grundstücksordnung**
Teilprodukt1 01 **Baubehördliche Beratung und Maßnahmen der Bauaufsicht**



Fachausschuss

Ausschuss für Planung und Stadtentwicklung

Ressort

Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz

Bereich

Städtebau

Produktverantwortung

Mathias Wehner

Abteilung

Bauaufsicht und Denkmalpflege

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die Durchführung aller bauaufsichtlichen Genehmigungsverfahren. Weiterhin umfasst das Produkt die baubehördliche Beratung der Bürgerinnen und Bürger, die Bauüberwachung und ggf. ordnungsbehördliches Einschreiten. Ziel ist die Durchsetzung und Wahrung bauordnungs- und bauplanungsrechtlicher Zustände.

Auftragsgrundlage

BauGB, BauO NRW mit Baunebenrecht u. Rechtsvorschriften, Verwaltungsrecht, Gebührenrecht, städtische Satzungen (z. B. Bebauungspläne)

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	12,055	12,055	12,205	12,055	12,055	12,055
Anzahl der Bauanträge, Abweichungen und Befreiungen	682	498	594	606	600	600
Anzahl der beschiedenen Bauvoranfragen	50	74	56	53	50	50
Anzahl der erteilten Bescheinigungen nach dem Wohnungseigentumsgesetz (WEG und Grundstücksteilungen)	51	43	49	50	50	50
Anzahl der Anträge auf Eintragung ins Baulastenverzeichnis in Verbindung mit Bauanträgen	146	94	135	71	120	120
Anzahl der ordnungsbehördlichen Eingriffe bei unerlaubten Bauten/Gefahr im Verzug	209	147	158	218	175	200
Anzahl der wiederkehrenden Prüfungen von Sonderbauten	25	6	12	8	30	25
Beteiligung an Brandschauen mit ordnungsbehördlicher Verfolgung	40	79	57	10	50	30



Produktgruppe 10 Bauen und Wohnen
Produkt 01 Bau- und Grundstücksordnung
Teilprodukt1 01 Baubehördliche Beratung und Maßnahmen der Bauaufsicht

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	965.831,50	600.000	600.000	550.000	550.000	550.000
4311000 Baugenehmigungsgebühren	965.831,50	600.000	600.000	550.000	550.000	550.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.637,92	0	0	0	0	0
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	1.637,92	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	606,80	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4485000 Erstattung im Konzern	0,00	50.000	0	0	0	0
4485005 Kostenerstatt. v. verb. UN 19%	0,00	0	50.000	50.000	50.000	50.000
4488000 Öffentl. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	606,80	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	47.952,80	20.000	25.000	20.000	20.000	20.000
4560000 Zwangsgelder (Bauordnung)	27.600,00	15.000	20.000	15.000	15.000	15.000
4561000 Bußgelder (Bauordnung)	20.352,80	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ordentliche Erträge	1.016.029,02	670.000	675.000	620.000	620.000	620.000
Personalaufwendungen	920.545,83	986.400	1.043.500	1.077.500	1.079.000	1.089.800
5000000 Personalaufwand	920.545,83	986.400	1.043.500	1.077.500	1.079.000	1.089.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.314,75	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	11.314,75	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-505,71	46.500	38.100	38.800	39.100	39.300
5412200 Reisekosten	547,18	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	0,00	1.000	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	35.000,00	42.400	35.000	35.700	36.000	36.200
5433000 Bücher, Zeitschriften	754,48	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	320,70	100	100	100	100	100
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-37.128,07	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	931.354,87	1.082.900	1.131.600	1.166.300	1.168.100	1.179.100
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	84.674,15	-412.900	-456.600	-546.300	-548.100	-559.100
Ordentliches Ergebnis	84.674,15	-412.900	-456.600	-546.300	-548.100	-559.100
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	84.674,15	-412.900	-456.600	-546.300	-548.100	-559.100
Ergebnis	84.674,15	-412.900	-456.600	-546.300	-548.100	-559.100

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	109,09	61,87	59,65	53,16	53,08	52,58
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	10.026	11.707	12.090	12.460	12.480	12.597
Personalintensität	%	85,88	81,33	84,41	84,66	84,58	84,63

Produktgruppe 10 Bauen und Wohnen
Produkt 01 Bau- und Grundstücksordnung
Teilprodukt1 01 Baubehördliche Beratung und Maßnahmen der Bauaufsicht



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	3.000,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00	0	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	3.000,00	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.000,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6881200 Ablösung von Stellplatzverpfl.	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktgruppe 10 **Bauen und Wohnen**
Produkt 03 **Denkmalschutz- und Pflege**
Teilprodukt1 01 **Schutz und Pflege der Denkmäler**

Fachausschuss

Ausschuss für Planung und Stadtentwicklung

Ressort

Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz

Bereich

Städtebau

Produktverantwortung

Mathias Wehner

Abteilung

Bauaufsicht und Denkmalpflege

Beschreibung

Das Produkt umfasst den Schutz und die Pflege der Denkmäler in Iserlohn. Weiterhin werden hier alle Aufgaben der Unteren Denkmalbehörde insbesondere umfangreiche Beratungen und Öffentlichkeitsarbeit wahrgenommen.

Ziel dieses Produktes ist es, die Bau- und Boden- sowie beweglichen Denkmäler im gesamten Stadtgebiet zu erfassen, in die Denkmalliste einzutragen, sowie die unter Schutz gestellten Objekte unter Berücksichtigung der Belange der Eigentümer zu erhalten und zu pflegen.

Auftragsgrundlage

Gesetz zum Schutz und zur Pflege der Denkmäler im Lande Nordrhein-Westfalen (Denkmalschutzgesetz - DSchG)

☒ Pflichtaufgabe☐ Vertrag☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,095	2,095	2,095	2,095	1,095	1,095
Einnahmen durch Gebühren für Steuerbescheinigungen [€]	0	2.100	1.336	3.710	1.500	1.500
Anzahl der Denkmale insgesamt	259	261	268	275	280	280
davon Baudenkmale	248	250	257	264	269	269
davon Bodendenkmale	9	9	9	9	9	9
davon bewegliche Denkmale (z. B. Wappensteine)	2	2	2	2	2	2
Anzahl der Überprüfungen der Denkmaleigenschaft	4	11	12	10	10	10
Anzahl der Unterschutzstellungsverfahren	2	4	4	6	10	10
Anzahl der Erlaubnisverfahren bei geplanten Veränderungen an Denkmälern	17	15	33	33	20	20
Anzahl der erteilten Bescheinigungen für die Erlangung von Steuervergünstigungen	0	14	7	7	10	10

Produktgruppe **10** **Bauen und Wohnen**
Produkt **03** **Denkmalschutz- und Pflege**
Teilprodukt1 **01** **Schutz und Pflege der Denkmäler**



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4141000 Zuschuss Land	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
4311000 Verwaltungsgebühren	0,00	500	500	500	500	500
Ordentliche Erträge	0,00	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
Personalaufwendungen	140.995,37	89.100	95.700	96.600	96.500	97.400
5000000 Personalaufwand	140.995,37	89.100	95.700	96.600	96.500	97.400
Transferaufwendungen	695,13	22.100	22.100	22.100	22.100	22.100
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	695,13	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.800,00	2.200	1.800	1.800	1.800	1.800
5422100 Mieten KIM	1.800,00	2.200	1.800	1.800	1.800	1.800
Ordentliche Aufwendungen	143.490,50	113.400	119.600	120.500	120.400	121.300
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-143.490,50	-102.900	-109.100	-110.000	-109.900	-110.800
Ordentliches Ergebnis	-143.490,50	-102.900	-109.100	-110.000	-109.900	-110.800
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-143.490,50	-102.900	-109.100	-110.000	-109.900	-110.800
Ergebnis	-143.490,50	-102.900	-109.100	-110.000	-109.900	-110.800

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	–	9,26	8,78	8,71	8,72	8,66
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	1.545	1.226	1.278	1.287	1.286	1.296
Personalintensität	%	96,71	76,90	78,09	78,26	78,24	78,40

Haushaltsplan

Produktbereich 11
Ver- und Entsorgung



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.213,90	4.800	6.100	7.300	8.600	8.600
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.211.033,15	11.515.400	12.763.600	12.845.800	12.945.900	13.047.200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.481.455,26	2.432.200	2.511.100	2.632.900	2.675.600	2.720.100
Sonstige ordentliche Erträge	5.188,20	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	13.701.890,51	13.954.000	15.282.400	15.487.600	15.631.700	15.777.500
Personalaufwendungen	1.120.724,42	1.234.700	1.317.900	1.371.300	1.370.000	1.383.600
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	235.560,34	326.500	336.500	346.500	356.500	366.500
Bilanzielle Abschreibungen	5.063,92	5.700	7.000	8.200	9.500	10.700
Transferaufwendungen	11.499.792,15	11.560.000	12.803.600	12.940.000	13.040.000	13.140.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	599.713,86	693.300	686.000	706.700	727.000	747.200
Ordentliche Aufwendungen	13.460.854,69	13.820.200	15.151.000	15.372.700	15.503.000	15.648.000
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	241.035,82	133.800	131.400	114.900	128.700	129.500
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	241.035,82	133.800	131.400	114.900	128.700	129.500
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	241.035,82	133.800	131.400	114.900	128.700	129.500
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.673,28	68.200	71.600	71.700	71.800	71.900
Ergebnis	180.362,54	65.600	59.800	43.200	56.900	57.600



Produktgruppe 11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	24.511,50	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.511,50	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.511,50	0	0	0	0	0	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo der Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-24.511,50	0	0	0	0	0	0

Produktgruppe 11 **Ver- und Entsorgung**
Produkt 01 **Abfallwirtschaft**
Teilprodukt1 01 **Abfallbeseitigung (kostenrechnende Einrichtung)**



Fachausschuss
Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz

Ressort
Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz

Bereich
Bereich Umwelt und Stadtentwicklung

Produktverantwortung
Louisa Püschel

Abteilung
Umwelt und Klimaschutz

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Wahrnehmung organisatorischer Aufgaben, die im Zusammenhang mit der Sammlung und dem Transport von Abfällen entstehen sowie das Umwelttelefon. Des Weiteren beinhaltet es im Bereich der Abfallablagerungen die Ermittlung ordnungswidriger Zustände und die Einleitung dieser Verfahren.

Auftragsgrundlage

KrWG, LAbfG, Zust. VU, Abfallwirtschaftssatzung MK, Satzung ZfA

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	2,300	2,300	2,250	2,200	2,200	3,300
davon Stellen im Ressort VI	1,50	1,50	1,46	1,46	1,50	1,56
Gesamtanzahl der Containerstandorte für Altpapier und Altglas	151	151	150	150	150	150
Standorte mit Grünabfallcontainern	39	39	39	39	39	38
Anzahl der Anforderungen für Sperrgut-Abfuhr	17.267	18.189	20.257	19.901	20.600	20.300
Anzahl der Anforderungen für Grünabfall-Abfuhr	2.871	2.750	2.278	2.582	2.500	2.500
Anzahl der Anforderungen für Elektrogroßgeräte-Abfuhr	4.186	4.222	4.463	4.213	4.500	4.500
Anzahl der gemeldeten ordnungswidrigen Zustände im Bereich der Abfallbeseitigung	215	188	222	279	260	300
Anzahl der Bürgerkontakte pro Tag	30	30	30	35	35	35



Produktgruppe 11 Ver- und Entsorgung
Produkt 01 Abfallwirtschaft
Teilprodukt1 01 Abfallbeseitigung (kostenrechnende Einrichtung)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.213,90	4.800	6.100	7.300	8.600	8.600
4161000 Auflösung Sonderposten	4.213,90	4.800	6.100	7.300	8.600	8.600
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.210.953,15	11.515.400	12.763.600	12.845.800	12.945.900	13.047.200
4321000 Benutzungsgebühren	10.983.885,93	11.380.000	12.384.000	12.523.000	12.745.900	13.047.200
4381000 Auflösung SoPo Gebührenausschl.	227.067,22	135.400	379.600	322.800	200.000	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.346.555,26	1.285.800	1.369.800	1.468.800	1.499.700	1.532.500
4483000 Unterhaltung Container	1.346.555,26	1.285.800	1.369.800	1.468.800	1.499.700	1.532.500
Sonstige ordentliche Erträge	3.099,25	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	3.099,25	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	12.564.821,56	12.806.000	14.139.500	14.321.900	14.454.200	14.588.300
Personalaufwendungen	168.324,11	195.000	270.200	284.900	285.800	288.600
5000000 Personalaufwand	168.324,11	195.000	270.200	284.900	285.800	288.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	235.560,34	326.500	336.500	346.500	356.500	366.500
5211000 Bauunterhaltung	5.446,82	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5242000 Reinigungskosten	228.500,10	310.000	320.000	330.000	340.000	350.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	1.613,42	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Bilanzielle Abschreibungen	5.063,92	5.700	7.000	8.200	9.500	10.700
5711000 Abschreibung Sachanlagen	5.063,92	5.700	7.000	8.200	9.500	10.700
Transferaufwendungen	11.499.792,15	11.560.000	12.803.600	12.940.000	13.040.000	13.140.000
5313000 Verbandsumlage	11.460.894,00	11.520.000	12.763.600	12.900.000	13.000.000	13.100.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	38.898,15	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	564.407,76	650.600	650.600	670.600	690.600	710.600
5412200 Reisekosten	292,80	600	600	600	600	600
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	89,25	0	0	0	0	0
5455000 Aufwandsersatz	585.083,86	650.000	650.000	670.000	690.000	710.000
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-21.058,15	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	12.473.148,28	12.737.800	14.067.900	14.250.200	14.382.400	14.516.400
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	91.673,28	68.200	71.600	71.700	71.800	71.900
Ordentliches Ergebnis	91.673,28	68.200	71.600	71.700	71.800	71.900
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	91.673,28	68.200	71.600	71.700	71.800	71.900
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.673,28	68.200	71.600	71.700	71.800	71.900
5811000 Kosten interner Leistungsbezug	60.673,28	68.200	71.600	71.700	71.800	71.900
Ergebnis	31.000,00	0	0	0	0	0

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	100,73	100,54	100,51	100,50	100,50	100,50
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	134.267	137.706	150.298	152.246	153.658	155.090
Personalintensität	%	1,02	1,25	1,75	1,83	1,82	1,82

Produktgruppe 11 **Ver- und Entsorgung**
Produkt 01 **Abfallwirtschaft**
Teilprodukt1 01 **Abfallbeseitigung (kostenrechnende Einrichtung)**



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
für Baumaßnahmen	24.511,50	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.511,50	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.511,50	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-24.511,50	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06150001 Errichtung von Containerstandplätze									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
6813000 Inv.-Zuwendungen von Zweckverb	0,0	0,0	0,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	24,5	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	24,5	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	24,5	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
Saldo I06150001 Errichtung von Container- standplätze	0,0	0,0	-24,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	-24,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktgruppe 11 **Ver- und Entsorgung**
Produkt 02 **Abwasserbeseitigung**
Teilprodukt1 01 **Sondervermögen Stadtentwässerung**

Fachausschuss
Finanzausschuss

Ressort
Finanzen

Bereich
Finanzwesen

Produktverantwortung
Birgitt Illing

Abteilung

Beschreibung

Das Produkt umfasst die finanzwirtschaftliche Abwicklung zwischen dem Wirtschaftsplan des Sondervermögens Stadtentwässerung und dem städtischen Haushalt.

Auftragsgrundlage

WHG, LWG

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	13,211	14,211	14,211	14,161	14,161	14,161

Produktgruppe 11 **Ver- und Entsorgung**
Produkt 02 **Abwasserbeseitigung**
Teilprodukt1 01 **Sondervermögen Stadtentwässerung**



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80,00	0	0	0	0	0
4311000 Verwaltungsgebühren	80,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.134.900,00	1.146.400	1.141.300	1.164.100	1.175.900	1.187.600
4485000 Erstattung im Konzern	1.134.900,00	1.146.400	1.141.300	1.164.100	1.175.900	1.187.600
Sonstige ordentliche Erträge	2.088,95	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
4561000 Bußgelder	2.088,95	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Ordentliche Erträge	1.137.068,95	1.148.000	1.142.900	1.165.700	1.177.500	1.189.200
Personalaufwendungen	952.400,31	1.039.700	1.047.700	1.086.400	1.084.200	1.095.000
5000000 Personalaufwand	952.400,31	1.039.700	1.047.700	1.086.400	1.084.200	1.095.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.306,10	42.700	35.400	36.100	36.400	36.600
5412200 Reisekosten	606,10	700	700	700	700	700
5422100 Mieten KIM	34.700,00	42.000	34.700	35.400	35.700	35.900
Ordentliche Aufwendungen	987.706,41	1.082.400	1.083.100	1.122.500	1.120.600	1.131.600
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	149.362,54	65.600	59.800	43.200	56.900	57.600
Ordentliches Ergebnis	149.362,54	65.600	59.800	43.200	56.900	57.600
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	149.362,54	65.600	59.800	43.200	56.900	57.600
Ergebnis	149.362,54	65.600	59.800	43.200	56.900	57.600

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	115,12	106,06	105,52	103,85	105,08	105,09
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	10.632	11.702	11.572	11.993	11.972	12.090
Personalintensität	%	92,12	92,25	93,20	93,30	93,23	93,24

Haushaltsplan

Produktbereich 12
Verkehrsflächen und –
anlagen, ÖPNV



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500.051,69	1.270.400	1.292.300	1.567.000	1.718.100	1.718.100
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.296.932,66	3.812.600	4.008.300	4.015.000	4.014.500	4.014.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.279,70	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	188.253,50	193.700	193.700	193.700	193.700	193.700
Sonstige ordentliche Erträge	180.775,66	121.900	129.100	123.900	123.900	123.900
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	5.203.293,21	5.414.600	5.639.400	5.915.600	6.066.200	6.066.200
Personalaufwendungen	1.313.718,96	1.444.700	1.586.400	1.631.100	1.632.500	1.648.900
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.692.910,33	5.803.700	6.270.200	6.255.800	6.135.800	6.135.800
Bilanzielle Abschreibungen	7.684.203,64	7.954.800	7.670.700	7.702.200	7.747.000	7.780.200
Transferaufwendungen	4.642.232,66	5.148.500	5.148.500	5.148.500	5.148.500	5.148.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.700,04	43.550	37.250	37.850	38.050	38.150
Ordentliche Aufwendungen	19.353.765,63	20.395.250	20.713.050	20.775.450	20.701.850	20.751.550
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.150.472,42	-14.980.650	-15.073.650	-14.859.850	-14.635.650	-14.685.350
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-14.150.472,42	-14.980.650	-15.073.650	-14.859.850	-14.635.650	-14.685.350
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-14.150.472,42	-14.980.650	-15.073.650	-14.859.850	-14.635.650	-14.685.350
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	-14.150.472,42	-14.980.650	-15.073.650	-14.859.850	-14.635.650	-14.685.350



Produktgruppe 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.408.480,00	1.625.600	1.547.290	0	1.519.400	645.000	2.852.000
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	76.847,18	460.000	230.000	0	690.000	2.130.000	4.270.000
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.485.327,18	2.085.600	1.777.290	0	2.209.400	2.775.000	7.122.000
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	2.356.575,28	6.874.000	6.107.900	2.010.000	6.140.000 (2.010.000)	7.045.000 (0)	3.140.000 (0)
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.356.575,28	6.876.000	6.109.900	2.010.000	6.142.000	7.047.000	3.142.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-871.248,10	-4.790.400	-4.332.610	- 2.010.000	-3.932.600	-4.272.000	3.980.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo der Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-871.248,10	-4.790.400	-4.332.610	- 2.010.000	-3.932.600	-4.272.000	3.980.000

Produktgruppe 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produkt 01 **Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten**
Teilprodukt1 00 **Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten**



Fachausschuss

Ausschuss für Planung und Stadtentwicklung

Ressort

Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz

Bereich

Bereich Tiefbau

Produktverantwortung

Johannes Hellermann

Abteilung

Straßen und Brücken

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die Entwurfs- und Ausführungsplanung, den Bau, die Abrechnung und den Betrieb von Straßen, Wegen und Plätzen. Dazu gehören die erforderlichen Ingenieurbauwerke wie Brücken, Stützmauern, Durchlässe sowie die Koordination städtischer Baumaßnahmen mit Dritten (z. B. Versorgungsunternehmen).

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz NRW, entsprechende Gesetze, Satzungen, Verordnungen sowie die Regeln der Technik, StVO, Allgemeine Daseinsvorsorge, Gefahrenabwehr im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht, Attraktivitätssteigerung

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	13,180	13,180	14,180	15,130	14,280	13,830
Gesamtlänge der Straßen in der Stadt [km]	480	529	530	530	530	530
davon Gemeindestraßen [km]	444	431	432	432	432	432
Anzahl der Brückenbauwerke	115	114	114	114	114	114
Anzahl der nicht abgerechneten Straßen	60	57	55	50	50	50



Produktgruppe
Produkt
Teilprodukt1

12
01
00

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten
Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten

Ziele und Kennzahlen

Ziel ist die Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit und die Verbesserung des Straßenzustandes.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	positiv	neutral	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Fahrbahnflächen in Schadensklasse 4 und 5 (Straßen mit starken und sehr starken Schäden) in ha	32,5	149,0	141,0	146,0	137,0	135,0

Ziel ist die Schaffung von verbesserter Verkehrsinfrastruktur.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	positiv	neutral	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kilometerzahl der neu geschaffenen Verkehrswege (nicht im Bestand)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kilometer der neu geschaffenen Verkehrswege (im Bestand)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Kreisverkehre	20	20	20	20	21	23

Ziel ist die rechtmäßige, kostengenaue und zeitnahe Abrechnung der Erschließungsbeiträge.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	neutral	neutral	positiv

Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	01	Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten
Teilprodukt1	00	Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten



Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Erschließungsaufwand je m² erschlossene Grundstücksfläche [€]	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Beitrags-/Refinanzierungsquote [max. 90 %]	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00

Erläuterung zu den Zielen

Bei der Kennzahl "Fahrbahnflächen in Schadensklasse 4 und 5 (Straßen mit starken und sehr starken Schäden) in ha" ergeben sich größere Änderungen durch Neubewertung.

Erläuterung zu den Grunddaten

Die Grunddaten "Gesamtlänge der Straßen in der Stadt [km]" und "davon Gemeindestraßen [km]" ergeben sich durch Kataster bedingte Änderungen der Berechnungsgrundlage geänderte Werte.



Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	01	Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten
Teilprodukt1	00	Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.473.942,15	1.245.800	1.267.700	1.542.600	1.695.800	1.695.800
4141000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	144.000,00	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	1.329.942,15	1.245.800	1.267.700	1.542.600	1.695.800	1.695.800
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.029.435,94	3.092.600	3.108.300	3.115.000	3.114.500	3.114.500
4311000 Verwaltungsgebühren	19.845,40	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
4361000 Mautgebühren	46.172,33	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
4371000 Auflösung SoPo Beiträge	2.963.418,21	3.038.600	3.049.300	3.056.000	3.055.500	3.055.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.689,74	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
4411000 Mieten und Pachten	11.000,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	3.689,74	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129.477,22	153.900	153.900	153.900	153.900	153.900
4481000 Kostenerstattung Land	3.400,00	3.400	200	200	200	200
4481005 Kostenerst. v. Land 19%	0,00	0	3.200	3.200	3.200	3.200
4485000 Erstattung Straßenaufbrüche	125.127,50	150.000	0	0	0	0
4485005 Kostenerstatt. v. verb. UN 19%	0,00	0	150.000	150.000	150.000	150.000
4487000 Kostenerstattung Lasbeck	0,00	500	500	500	500	500
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	949,72	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	180.775,66	116.800	116.800	109.400	109.400	109.400
4540000 Grundstücksverkäufe	62.500,00	0	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	118.275,66	116.800	116.800	109.400	109.400	109.400
Ordentliche Erträge	4.828.320,71	4.620.100	4.657.700	4.931.900	5.084.600	5.084.600
Personalaufwendungen	936.936,56	1.039.900	1.179.100	1.219.600	1.220.500	1.232.700
5000000 Personalaufwand	936.936,56	1.039.900	1.179.100	1.219.600	1.220.500	1.232.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.934.660,04	2.959.200	3.091.000	3.091.000	2.971.000	2.971.000
5211000 Bauunterhaltung	84.297,49	141.100	141.100	141.100	141.100	141.100
5241000 Energiekosten Fahrtreppen	361,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	2.151,14	3.000	14.800	14.800	14.800	14.800
5278000 Nutzungsentschädigung	2.793.908,24	2.776.400	2.776.400	2.776.400	2.776.400	2.776.400
5291000 Sonstige Dienstleistungen	53.941,70	37.700	157.700	157.700	37.700	37.700
Bilanzielle Abschreibungen	7.418.406,28	7.709.500	7.460.700	7.483.400	7.539.600	7.578.200
5711000 Abschreibung Sachanlagen	7.418.406,28	7.709.500	7.460.700	7.483.400	7.539.600	7.578.200
Transferaufwendungen	2.939.729,10	3.611.000	3.611.000	3.611.000	3.611.000	3.611.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	2.939.729,10	3.611.000	3.611.000	3.611.000	3.611.000	3.611.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.782,71	32.750	28.050	28.450	28.650	28.750
5412200 Reisekosten	267,30	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	793,19	400	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	20.400,00	24.700	20.400	20.800	21.000	21.100
5431100 Büromaterial	68,48	0	0	0	0	0
5433000 Bücher, Zeitschriften	2.007,50	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	45,93	800	800	800	800	800
5443000 Mitgliedsbeiträge	3.069,86	3.150	3.150	3.150	3.150	3.150
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	2.047,24	0	0	0	0	0
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-14.916,79	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	14.243.514,69	15.352.350	15.369.850	15.433.450	15.370.750	15.421.650
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.415.193,98	-10.732.250	-10.712.150	-10.501.550	-10.286.150	-10.337.050
Ordentliches Ergebnis	-9.415.193,98	-10.732.250	-10.712.150	-10.501.550	-10.286.150	-10.337.050
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-9.415.193,98	-10.732.250	-10.712.150	-10.501.550	-10.286.150	-10.337.050
Ergebnis	-9.415.193,98	-10.732.250	-10.712.150	-10.501.550	-10.286.150	-10.337.050

Produktgruppe 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 01 Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten
Teilprodukt1 00 Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten



Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	33,90	30,09	30,30	31,96	33,08	32,97
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	153.324	165.971	164.208	164.887	164.217	164.761
Personalintensität	%	5,67	6,07	7,07	7,30	7,33	7,37
Aufwandsdeckungsquote	%	33,90	30,09	30,30	31,96	33,08	32,97
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	153.324	165.971	164.208	164.887	164.217	164.761
Personalintensität	%	5,67	6,07	7,07	7,30	7,33	7,37
Aufwandsdeckungsquote	%	33,90	30,09	30,30	31,96	33,08	32,97
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	153.324	165.971	164.208	164.887	164.217	164.761
Personalintensität	%	5,67	6,07	7,07	7,30	7,33	7,37
Aufwandsdeckungsquote	%	33,90	30,09	30,30	31,96	33,08	32,97
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	153.324	165.971	164.208	164.887	164.217	164.761
Personalintensität	%	5,67	6,07	7,07	7,30	7,33	7,37
Aufwandsdeckungsquote	%	33,90	30,09	30,30	31,96	33,08	32,97
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	153.324	165.971	164.208	164.887	164.217	164.761
Personalintensität	%	5,67	6,07	7,07	7,30	7,33	7,37



Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	01	Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten
Teilprodukt1	00	Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.266.600,00	1.422.800	1.532.290	0	1.185.400	645.000	2.852.000
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	76.847,18	460.000	230.000	0	690.000	2.130.000	4.270.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.343.447,18	1.882.800	1.762.290	0	1.875.400	2.775.000	7.122.000
für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	2.066.689,93	6.176.000	5.335.000	2.010.000	5.940.000 (2.010.000)	6.845.000 (0)	2.940.000 (0)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.066.689,93	6.176.000	5.335.000	2.010.000	5.940.000	6.845.000	2.940.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-723.242,75	-4.293.200	-3.572.710	-	-4.064.600	-4.070.000	4.182.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-723.242,75	-4.293.200	-3.572.710	2.010.000	-4.064.600	-4.070.000	4.182.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06610001 Baugrund- und Straßenbauuntersuchungen									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	1,2	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	1,2	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	1,2	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Saldo I06610001 Baugrund- und Straßen- bauuntersuchungen	0,0	0,0	-1,2	-60,0	-60,0	0,0	-60,0	-60,0	-60,0
I06610003 Ausbau Straßen und Gehwege i. Z. mit Kanalbau									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	4,5	250,0	350,0	0,0	250,0	250,0	250,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	4,5	250,0	350,0	0,0	250,0	250,0	250,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	4,5	250,0	350,0	0,0	250,0	250,0	250,0
Saldo I06610003 Ausbau Straßen und Geh- wege i. Z. mit Kanalbau	0,0	0,0	-4,5	-250,0	-350,0	0,0	-250,0	-250,0	-250,0
I06610005 Ausbau Straßen und Bürgersteige									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	8,2	50,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	8,2	50,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	8,2	50,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
Saldo I06610005 Ausbau Straßen und Bür- gersteige	0,0	0,0	-8,2	-50,0	-30,0	0,0	-30,0	-30,0	-30,0
I06610012 Fahrradfreundliche Stadt									
für Baumaßnahmen	0,0	10,0	6,6	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	10,0	6,6	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	10,0	6,6	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
Saldo I06610012 Fahrradfreundliche Stadt	0,0	-10,0	-6,6	-50,0	-50,0	0,0	-50,0	-50,0	-50,0
I06610013 Sonderprogramm: Erneuerung von Straßen									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	227,2	400,0	400,0	0,0	400,0	400,0	400,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	227,2	400,0	400,0	0,0	400,0	400,0	400,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	227,2	400,0	400,0	0,0	400,0	400,0	400,0
Saldo I06610013 Sonderprogramm: Erneue- rung von Straßen	0,0	0,0	-227,2	-400,0	-400,0	0,0	-400,0	-400,0	-400,0

Produktgruppe 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 01 Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten
Teilprodukt1 00 Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten



Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06610021 Bredenbrucher Weg									
für Baumaßnahmen	0,0	30,0	0,0	30,0	0,0	0,0	30,0	230,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	30,0	0,0	30,0	0,0	0,0	30,0	230,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	30,0	0,0	30,0	0,0	0,0	30,0	230,0	0,0
Saldo I06610021 Bredenbrucher Weg	0,0	-30,0	0,0	-30,0	0,0	0,0	-30,0	-230,0	0,0
I06610022 Bertingloher Weg									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0
Saldo I06610022 Bertingloher Weg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-30,0	0,0	0,0
I06610037 Lasbecker Brücke									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	-2.076,3	1.148,2	859,2	688,3	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	-1.076,3	0,0	359,2	288,3	0,0	0,0	0,0	0,0
6813000 Inv.-Zuwendungen von Zweckverb	0,0	500,0	0,0	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6817000 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	0,0	0,0	1.148,2	0,0	400,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-2.076,3	1.148,2	859,2	688,3	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	-1.220,0	1.370,6	880,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	-1.220,0	0,0	880,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	1.370,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-1.220,0	1.370,6	880,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06610037 Lasbecker Brücke	0,0	-856,3	-222,4	-20,8	688,3	0,0	0,0	0,0	0,0
I06610059 Kreisverkehr Hagener Straße									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	400,0	0,0	400,0	400,0	0,0	440,1	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	400,0	0,0	400,0	400,0	0,0	440,1	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	400,0	0,0	400,0	400,0	0,0	440,1	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	1.000,0	67,0	1.000,0	1.225,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	1.000,0	67,0	1.000,0	1.225,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	1.000,0	67,0	1.000,0	1.225,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06610059 Kreisverkehr Hagener Straße	0,0	-600,0	-67,0	-600,0	-825,0	0,0	440,1	0,0	0,0
I06610064 Wegweisungs- und Parkleitsystem									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0
Saldo I06610064 Wegweisungs- und Parkleitsystem	0,0	0,0	0,0	-50,0	0,0	0,0	-50,0	0,0	0,0
I06610079 Hohler Weg									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	11,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	11,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	11,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06610079 Hohler Weg	0,0	0,0	-11,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06610085 Erneuerung von Verkehrsflächen im Ortsteil Stübbek									
für Baumaßnahmen	0,0	720,0	18,6	770,0	35,0	1.000,0	1.700,0	775,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(1.000,0)	(0,0)	(0,0)
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	720,0	18,6	770,0	35,0	1.000,0	1.700,0	775,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(1.000,0)	(0,0)	(0,0)



Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	01	Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten
Teilprodukt1	00	Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	720,0	18,6	770,0	35,0	1.000,0	1.700,0	775,0	0,0
Saldo I06610085 Erneuerung von Verkehrsflächen im Ortsteil Stubbek	0,0	-720,0	-18,6	-770,0	-35,0	-1.000,0	-1.700,0	-775,0	0,0
I06610089 Absturzsicherungen und Schutzplanken									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	5,9	30,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	5,9	30,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	5,9	30,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
Saldo I06610089 Absturzsicherungen und Schutzplanken	0,0	0,0	-5,9	-30,0	-30,0	0,0	-30,0	-30,0	-30,0
I06610090 Erneuerung der Stützwände Stenglingser Weg									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	40,0	0,0	0,0	200,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	40,0	0,0	0,0	200,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	40,0	0,0	0,0	200,0	0,0	0,0
Saldo I06610090 Erneuerung der Stützwände Stenglingser Weg	0,0	0,0	0,0	-40,0	0,0	0,0	-200,0	0,0	0,0
I06610102 Radweg Ortlohnpark									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	100,0	50,0	0,0	50,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	100,0	50,0	0,0	50,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	100,0	50,0	0,0	50,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	180,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	180,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	180,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06610102 Radweg Ortlohnpark	0,0	0,0	0,0	100,0	-130,0	0,0	50,0	0,0	0,0
I06610106 Erneuerung ZOB Hagener / Reinickendorfer Straße									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06610106 Erneuerung ZOB Hagener / Reinickendorfer Straße	0,0	0,0	-0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06610109 Erneuerung Hasenkampstraße, Bremke, Kiefernweg									
für Baumaßnahmen	0,0	150,0	0,0	150,0	450,0	400,0	400,0	0,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(400,0)	(0,0)	(0,0)
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	150,0	0,0	150,0	450,0	400,0	400,0	0,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(400,0)	(0,0)	(0,0)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	150,0	0,0	150,0	450,0	400,0	400,0	0,0	0,0
Saldo I06610109 Erneuerung Hasenkampstraße, Bremke, Kiefernweg	0,0	-150,0	0,0	-150,0	-450,0	-400,0	-400,0	0,0	0,0
I06610113 Überplanung OGS Südschule									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	5,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	5,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	5,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06610113 Überplanung OGS Südschule	0,0	0,0	-5,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06610114 Geh-/Radweg Osthennenweg									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	-20,6	27,8	30,6	110,1	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	-20,6	27,8	30,6	110,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-20,6	27,8	30,6	110,1	0,0	0,0	0,0	0,0

Produktgruppe 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 01 Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten
Teilprodukt1 00 Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten



Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	118,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	118,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	118,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06610114 Geh-/Radweg Osthennenweg	0,0	-20,6	-90,9	30,6	110,1	0,0	0,0	0,0	0,0
I06610116 Entwässerung Verkehrsfläche an der B233									
für Baumaßnahmen	0,0	111,0	2,2	111,0	10,0	110,0	110,0	0,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(110,0)	(0,0)	(0,0)
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	111,0	2,2	111,0	10,0	110,0	110,0	0,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(110,0)	(0,0)	(0,0)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	111,0	2,2	111,0	10,0	110,0	110,0	0,0	0,0
Saldo I06610116 Entwässerung Verkehrsfläche an der B233	0,0	-111,0	-2,2	-111,0	-10,0	-110,0	-110,0	0,0	0,0
I06610118 Karl-Arnold-Straße(von Bü bis Düsing Str.)									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	245,0	245,0	210,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	245,0	245,0	210,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	245,0	245,0	210,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	100,0	50,0	0,0	50,0	900,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	100,0	50,0	0,0	50,0	900,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	100,0	50,0	0,0	50,0	900,0	0,0
Saldo I06610118 Karl-Arnold-Straße(von Bü bis Düsing Str.)	0,0	0,0	0,0	-100,0	-50,0	0,0	195,0	-655,0	210,0
I06610119 Erneuerung Treppenanlage Gutenbergstraße									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	28,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	28,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	28,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06610119 Erneuerung Treppenanlage Gutenbergstraße	0,0	0,0	-28,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06610120 Neubau/Umbau Verkehrsflächen i. d. Nähe von Schulen									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	30,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	30,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	30,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
Saldo I06610120 Neubau/Umbau Verkehrsflächen i. d. Nähe von Schulen	0,0	0,0	0,0	-30,0	-30,0	0,0	-30,0	-30,0	-30,0
I06610121 Anbindung Ortlohstraße an Baarstraße									
für Baumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	50,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	50,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	50,0	0,0	50,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06610121 Anbindung Ortlohstraße an Baarstraße	0,0	-50,0	0,0	-50,0	-50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06610122 Neubau Abwasserbehandlungsanlagen									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0
Saldo I06610122 Neubau Abwasserbehandlungsanlagen	0,0	0,0	0,0	-100,0	-100,0	0,0	-100,0	-100,0	-100,0



Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	01	Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten
Teilprodukt1	00	Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06610124 Erneuerung Bahnüberführung Leckinger Straße									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.642,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	500,0
6818000 Inv.-Zuwendungen übr. Bereiche	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.142,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.642,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	13,9	800,0	300,0	0,0	480,0	0,0	1.300,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	13,9	800,0	300,0	0,0	480,0	0,0	1.300,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	13,9	800,0	300,0	0,0	480,0	0,0	1.300,0
Saldo I06610124 Erneuerung Bahnüberführung Leckinger Straße	0,0	0,0	-13,9	-800,0	-300,0	0,0	-480,0	0,0	1.342,0
I06610125 Radverkehrskonzept Programm 2020/2021									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	-260,0	5,2	0,0	213,0	0,0	210,4	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	-260,0	5,2	0,0	213,0	0,0	210,4	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-260,0	5,2	0,0	213,0	0,0	210,4	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	-400,0	4,6	0,0	260,0	0,0	50,0	50,0	50,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-400,0	4,6	0,0	260,0	0,0	50,0	50,0	50,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-400,0	4,6	0,0	260,0	0,0	50,0	50,0	50,0
Saldo I06610125 Radverkehrskonzept Programm 2020/2021	0,0	140,0	0,6	0,0	-47,0	0,0	160,4	-50,0	-50,0
I06610126 Barrierefreier Ausbau von Querungsstellen									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	-74,1	35,4	33,0	50,9	0,0	72,9	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	-74,1	35,4	33,0	50,9	0,0	72,9	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-74,1	35,4	33,0	50,9	0,0	72,9	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	-160,0	0,0	0,0	110,0	0,0	50,0	50,0	50,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-160,0	0,0	0,0	110,0	0,0	50,0	50,0	50,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-160,0	0,0	0,0	110,0	0,0	50,0	50,0	50,0
Saldo I06610126 Barrierefreier Ausbau von Querungsstellen	0,0	85,9	35,4	33,0	-59,1	0,0	22,9	-50,0	-50,0
I06610127 Am Sportplatz, Ern. zw. Leckinger u. Reffli									
für Baumaßnahmen	0,0	150,0	0,0	175,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	150,0	0,0	175,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	150,0	0,0	175,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06610127 Am Sportplatz, Ern. zw. Leckinger u. Reffli	0,0	-150,0	0,0	-175,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06610128 Kirschblütenweg, Ern. zw. Schützen- u. Laven									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	425,0	300,0	300,0	0,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(300,0)	(0,0)	(0,0)
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	425,0	300,0	300,0	0,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(300,0)	(0,0)	(0,0)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	425,0	300,0	300,0	0,0	0,0
Saldo I06610128 Kirschblütenweg, Ern. zw. Schützen- u. Laven	0,0	0,0	0,0	0,0	-425,0	-300,0	-300,0	0,0	0,0
I06610129 Auf der Haar, Ern. zw. Schedaer Weg u. Flurstr.									
für Baumaßnahmen	0,0	510,0	0,0	680,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	510,0	0,0	680,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	510,0	0,0	680,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06610129 Auf der Haar, Ern. zw. Schedaer Weg u. Flurstr.	0,0	-510,0	0,0	-680,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	01	Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten
Teilprodukt1	00	Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten



Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06610130 Karnacksweg/Hansaallee, Ern. zw. Konrad-Adenauer R									
für Baumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	50,0	0,0	0,0	150,0	2.900,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	50,0	0,0	0,0	150,0	2.900,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	50,0	0,0	50,0	0,0	0,0	150,0	2.900,0	0,0
Saldo I06610130 Karnacksweg/Hansaallee, Ern. zw. Konrad-Adenauer R	0,0	-50,0	0,0	-50,0	0,0	0,0	-150,0	-2.900,0	0,0
I06610131 Areal ehem. Hänsel Textil/Teutoburger Straße									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	64,9	200,0	120,0	0,0	250,0	250,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	64,9	200,0	120,0	0,0	250,0	250,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	64,9	200,0	120,0	0,0	250,0	250,0	0,0
Saldo I06610131 Areal ehem. Hänsel Textil/Teutoburger Straße	0,0	0,0	-64,9	-200,0	-120,0	0,0	-250,0	-250,0	0,0
I06610132 Stellplatzanlage an Pater und Nonne (L 743)									
für Baumaßnahmen	0,0	-100,0	95,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	-100,0	95,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-100,0	95,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06610132 Stellplatzanlage an Pater und Nonne (L 743)	0,0	100,0	-95,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06610135 Erstellung ländl. Wegenetzkonzept									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	-50,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	-50,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-50,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06610135 Erstellung ländl. Wegenetzkonzept	0,0	30,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06610136 Lenneradweg Stenglingser Weg									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	50,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	50,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	50,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06610136 Lenneradweg Stenglingser Weg	0,0	0,0	0,0	-50,0	-100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06610137 Verbesserung der Radverkehrsinfrastruktur									
für Baumaßnahmen	0,0	40,0	0,0	40,0	40,0	0,0	40,0	40,0	40,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	40,0	0,0	40,0	40,0	0,0	40,0	40,0	40,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	40,0	0,0	40,0	40,0	0,0	40,0	40,0	40,0
Saldo I06610137 Verbesserung der Radverkehrsinfrastruktur	0,0	-40,0	0,0	-40,0	-40,0	0,0	-40,0	-40,0	-40,0
I06610138 Sanierung Brücke Im Scherling/Hennen									
für Baumaßnahmen	0,0	30,0	0,0	30,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	30,0	0,0	30,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	30,0	0,0	30,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06610138 Sanierung Brücke Im Scherling/Hennen	0,0	-30,0	0,0	-30,0	-30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06610140 Ersatzneubau Brücke Grüner Talstraße (L888)									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	11,5	0,0	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	11,5	0,0	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	11,5	0,0	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	01	Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten
Teilprodukt1	00	Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Saldo I06610140 Ersatzneubau Brücke Grü- ner Talstraße (L888)	0,0	0,0	-11,5	0,0	-300,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06610142 Erneuerung ländlicher Wirtschaftswege									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	167,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	167,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	167,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	200,0	200,0	200,0	50,0
(Kassenwirksamkeit)							(200,0)	(0,0)	(0,0)
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	200,0	200,0	200,0	50,0
(Kassenwirksamkeit)							(200,0)	(0,0)	(0,0)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	200,0	200,0	200,0	50,0
Saldo I06610142 Erneuerung ländlicher Wirtschaftswege	0,0	0,0	0,0	0,0	-30,0	-200,0	-33,0	-200,0	-50,0
I06610144 Bürgerradweg Sömmerner Straße (L680)									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	400,0	0,0
6813000 Inv.-Zuwendungen von Zweckverb	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	400,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	400,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	400,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	400,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	400,0	0,0	0,0
Saldo I06610144 Bürgerradweg Sömmerner Straße (L680)	0,0	0,0	0,0	0,0	-50,0	0,0	-400,0	400,0	0,0
I06610145 Zusätzliche Straßensanierung									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	500,0	0,0	500,0	500,0	500,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	500,0	0,0	500,0	500,0	500,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	500,0	0,0	500,0	500,0	500,0
Saldo I06610145 Zusätzliche Straßensanie- rung	0,0	0,0	0,0	0,0	-500,0	0,0	-500,0	-500,0	-500,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,0	-60,0	76,8	460,0	230,0	0,0	690,0	2.130,0	4.270,0
6881000 Erschließungsbeiträge	0,0	-50,0	24,7	100,0	30,0	0,0	30,0	500,0	0,0
6881100 Straßenbaubeiträge	0,0	-10,0	52,1	360,0	200,0	0,0	660,0	1.630,0	4.270,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-90,6	76,8	460,0	230,0	0,0	690,0	2.130,0	4.270,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	-90,6	76,8	460,0	230,0	0,0	690,0	2.130,0	4.270,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	-3.062,6	-723,2	-4.293,2	-3.572,7	-2.010,0	-4.064,6	-4.070,0	4.182,0

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

I-06610001 Baugrund- und Straßenbauuntersuchungen

Vorbereitende Untersuchungen und Gutachten für zukünftige Straßen- und Radwegebaumaßnahmen (Baugrunduntersuchungen, Tragfähigkeitsmessungen, Bodenanalysen)

I-06610003 Ausbau Straßen und Gehwege i. Z. mit Kanalbau

Straßenbau im Zuge von Kanalbau, Wasserbau oder Versorgungsleitungsbau

I-06610005 Ausbau Straßen und Bürgersteige

Ansatz für kleinere, kurzfristig umzusetzende Straßen- und Wegebaumaßnahmen

I-06610012 Fahrradfreundliche Stadt

Investive Maßnahmen zur Radverkehrsförderung (Abstellbügel, Fahrradboxen u. kleinere bauliche Maßnahmen)

I-06610013 Sonderprogramm: Erneuerung von Straßen

Ansatz für Beschlussumsetzungen, vertraglich vereinbarte Kostenbeteiligungen, Jahresvertrag Tiefbau, investive Beauftragungen an SIH

Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	01	Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten
Teilprodukt1	00	Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten



I-06610015 ErschließungScheffelstraße

Herstellung der Erschließungsstraße nach Baugesetzbuch (BauGB)

I-06610021 Bredenbrucher Weg

Ausbau nach Bebauungsplan Nr. 326 (Bau eines bisher nicht vorhandenen Gehweges)

I-06610022 Bertingloher Weg

Herstellung der Erschließungsstraße (Verlängerung von Einmündung Gemarkenweg bis Wendeanlage)

I-06610037 Lasbecker Brücke

Laufende Maßnahme: Erneuerung des Brückebauwerkes über die Bahnanlage mit Kostenbeteiligung der Deutschen Bahn nach Eisenbahnkreuzungsgesetz

I-06610059 Kreisverkehr Hagener Straße

Ab 2023 bauliche Umsetzung der neuen Kreisverkehre

I-06610064 Wegweisungs- und Parkleitsystem

Ansatz 2024 für die Konzepterstellung zur Errichtung eines neuen innerstädtischen Parkleitsystems

I-06610085 Erneuerung von Verkehrsflächen im Ortsteil Stübbeken

Straßenerneuerung im Zuge umfangreicher Kanalbauarbeiten im Ortsteil Stübbeken in den nächsten Jahren. Bautätigkeiten zunächst in den Straßen 'Im Stübbeken' und 'Siepenpad' (Maßnahme nach Kommunalabgabengesetz - KAG), nachfolgend weitere Abschnitte.

I-06610089 Absturzsicherungen und Schutzplanken

Neubau oder Erneuerung von Geländern und Zuananlagen sowie DIN-gerechte Änderungen von Schutzplanken durch SIH

I-06610090 Erneuerung der Stützwände Stenglingser Weg

Erstellung eines Gutachtens und Sanierungskonzeptes.

I-06610102 RadwegOrtlohnpark

Bau eines Radweges auf der neuen Dammkronen des geplanten Regenrückhaltebeckens Ortlohn zwischen Theodor-Fleitmann-Straße und Park Ortlohn

I-06610109 Erneuerung Hasenkampstraße, Bremke,Kiefernweg

Erneuerung der Verkehrsflächen Hasenkampstraße, Bremke und Kiefernweg ab 2023 nach Versorgungsleitungsbau (Maßnahme nach Kommunalabgabengesetz - KAG).

I-06610116 Entwässerung Verkehrsfläche an der B233 (Seilerseestraße)

Erneuerung des Durchlasses Caller Bach und Verlagerung des vorhandenen Radweges im Zusammenhang mit der Maßnahme Straßen NRW, Ausführung ab ca. Ende 2023.

I-06610118 Karl-Arnold-Straße (von BÜ bisDüsingstraße)

Verkehrsflächenenerneuerung im Zuge des Kanalbaues (Maßnahme nach Kommunalabgabengesetz - KAG)

I-06610120 Neubau/Umbau Verkehrsflächen in der Nähe von Schulen

Beschlussumsetzung zur Verbesserung des Umfeldes von Schulen (z. B. durch Errichtung von Hol- und Bringzonen, sonstigen Maßnahmen zur Erhöhung der Sicherheit)

I-06610121 Anbindung Ortlohnstraße an Baarstraße

Planungsaufträge und Voruntersuchungen

I-06610122 NeubauAbwasserbehandlungsanlagen

Bau von erforderlichen Abwasserbehandlungsanlagen für Niederschlagswasser der Verkehrsflächen gemäß Trennerlass

I-06610124 Erneuerung Bahnüberführung LeckingserStraße

Eisenbahnkreuzungsmaßnahme: Neubau des Brückenbauwerkes der Bahn über die Leckingser Straße mit Aufweitung der Verkehrsfläche, Ausführung ab 2026, vorab Planung, Kreuzungsvereinbarung und Förderantragstellung

I-06610125 Radverkehrskonzept

Maßnahmenumsetzung aus dem Radverkehrskonzept: Bevorrechtigung des Radverkehrs auf der ehem. Bahntrasse in Kreuzungsbereichen, Herstellung von Schutzstreifen Kampstr. u. Ankerstr., Einbahnstraßenfreigabe Burgweg, Änderungen im Kreisverkehr Stadtbahnhof, Roteinfärbung von Radverkehrsfurten an Knotenpunkten der Dortmunder Str., Anlehnbügel im Stadtteil Letmathe



Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	01	Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten
Teilprodukt1	00	Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen Teil 2

I-06610126 Barrierefreier Ausbau von Querungsstellen

Förderprogramm 2021 und 2023: Barrierefreie Gestaltung von Querungsstellen, überwiegend im Zusammenhang mit dem Umbau von Bushaltestellen, Ausführung 2021 bis 2023

I-06610128 Kirschblütenweg, Erneuerung zw. Schützen- u. Laventiestraße

Erneuerung der Verkehrsfläche (Maßnahme nach Kommunalabgabengesetz - KAG), Ausführung 2023/2024

I-06610130 Karnacksweg/Hansaallee, Erneuerung zw. Konrad-Adenauer-Ring u. Kreisverkehr Westfalenstraße

Umbau der Verkehrsflächen (Maßnahme nach Kommunalabgabengesetz - KAG) Planung ab 2022, Ausführung ab 2025

I-06610131 Areal ehem. Hänsel Textil/Teutoburger Straße

Anteil der Stadt gemäß Kooperationsvertrag mit dem Projektentwickler STADTprojekt

I-06610136 Stenglingser Weg, Fortsetzung Radweg Lenneroute u. Erneuerung der bestehenden Verkehrsfläche

Fortführung des Radweges Lenneroute im Abschnitt Stenglingser Weg und Erneuerung der Verkehrsfläche

I-06610137 Verbesserung der Radverkehrsinfrastruktur - Förderprogramm 2023

Umsetzung von Maßnahmen zur Verbesserung der Verkehrsinfrastruktur, die nicht als Fördermaßnahme abgewickelt werden.

I-06610138 Sanierung Brücke Im Scherling / Hennen

Durchführung der Planungsarbeiten für die Sanierung/Abdichtung der Brücke Im Scherling in Hennen.

I-06610140 Ersatzneubau Brücke Grüner Talstraße (L888)

Erneuerung der Brücke nach einem Hochwasserschaden in 2021, mit einer 100%-igen Förderung. Ausschreibung und Vergabe 2022/2023.

I-06610142 Erneuerung ländlicher Wirtschaftswege

Instandsetzung von verkehrswichtigen Wirtschaftswegen

Produktgruppe 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 02 Verkehrsanlagen und Beleuchtung
Teilprodukt1 01 Verkehrslenkende und -regelnde Anlagen



Fachausschuss
Ausschuss für Planung und Stadtentwicklung

Ressort
Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz

Bereich
Bereich Tiefbau

Produktverantwortung
Andre Körmling

Abteilung
Straßen und Brücken

Beschreibung
Inhalt des Produktes sind Planung, Bau und Betrieb von Lichtsignalanlagen und der Betrieb des Verkehrsrechners. Steuerung und Sicherung aller beteiligten Verkehrsströme u. a. durch Erhöhung der Ausfallsicherheiten durch Umrüstung auf LED unter Berücksichtigung der Leistungsfähigkeit der Lichtsignalanlagen

Auftragsgrundlage
StVo, Ri LSA (Richtlinien für Lichtsignalanlagen)

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800
Anzahl der Signalanlagen insgesamt	76	77	77	77	77	77
davon Signalanlagen des Landesbetriebs NRW	17	17	18	17	18	17
Alter der Signalanlagen	–	–	–	–	–	–
0 - 10 Jahre	20	17	18	18	18	24
10 - 20 Jahre	37	36	34	34	35	35
über 20 Jahre	19	24	25	25	24	18
Altersdurchschnitt	15,80	16,20	15,30	16,10	17,30	16,00
Betriebskosten je Lichtsignalanlage	4.100,00	3.400,00	4.000,00	4.500,00	4.000,00	4.500,00
davon Stromkosten	920,00	900,00	1.000,00	900,00	1.000,00	1.000,00
davon Wartungskosten	2.100,00	1.500,00	1.800,00	2.500,00	1.800,00	2.200,00
davon sonstige Kosten (z. B. Vandalismus-/Unfallschäden)	1.080,00	1.000,00	1.200,00	1.100,00	1.200,00	1.300,00
Anzahl der an den Verkehrsrechner angeschlossenen Signalanlagen	56	56	58	58	58	58



Produktgruppe 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 02 Verkehrsanlagen und Beleuchtung
Teilprodukt1 01 Verkehrslenkende und -regelnde Anlagen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.409,02	14.900	14.900	14.800	13.700	13.700
4161000 Auflösung Sonderposten	16.409,02	14.900	14.900	14.800	13.700	13.700
Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.589,96	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4461200 Versicherungsleistungen	22.589,96	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.346,12	34.100	34.100	34.100	34.100	34.100
4481000 Kostenerstattung Signalanlagen	52.346,12	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
4485000 Erstattung im Konzern	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	91.345,10	54.000	54.000	53.900	52.800	52.800
Personalaufwendungen	168.716,17	161.100	172.300	173.900	173.800	175.500
5000000 Personalaufwand	168.716,17	161.100	172.300	173.900	173.800	175.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	363.314,81	377.500	381.900	382.500	382.500	382.500
5241000 Energiekosten Signalanlagen	87.409,25	90.000	95.000	95.000	95.000	95.000
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	269.470,04	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
5255300 Geschäftsausstattung	0,00	500	500	500	500	500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	6.435,52	7.000	6.400	7.000	7.000	7.000
Bilanzielle Abschreibungen	231.046,03	207.200	171.100	176.700	166.800	164.500
5711000 Abschreibung Sachanlagen	231.046,03	207.200	171.100	176.700	166.800	164.500
Transferaufwendungen	907,20	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	907,20	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.741,90	7.000	6.000	6.100	6.100	6.100
5412200 Reisekosten	141,90	900	900	900	900	900
5422100 Mieten KIM	4.600,00	5.600	4.600	4.700	4.700	4.700
5433000 Bücher Zeitschriften	0,00	100	100	100	100	100
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	0,00	400	400	400	400	400
Ordentliche Aufwendungen	768.726,11	754.400	732.900	740.800	730.800	730.200
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-677.381,01	-700.400	-678.900	-686.900	-678.000	-677.400
Ordentliches Ergebnis	-677.381,01	-700.400	-678.900	-686.900	-678.000	-677.400
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-677.381,01	-700.400	-678.900	-686.900	-678.000	-677.400
Ergebnis	-677.381,01	-700.400	-678.900	-686.900	-678.000	-677.400

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	11,88	7,16	7,37	7,28	7,22	7,23
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	8.275	8.156	7.830	7.915	7.808	7.801
Personalintensität	%	21,95	21,35	23,51	23,47	23,78	24,03

Produktgruppe 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 02 Verkehrsanlagen und Beleuchtung
Teilprodukt1 01 Verkehrslenkende und -regelnde Anlagen



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für Baumaßnahmen	215.363,34	370.000	385.000	0	200.000	200.000	200.000
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	215.363,34	372.000	387.000	0	202.000	202.000	202.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-215.363,34	-372.000	-387.000	0	-202.000	-202.000	-202.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-215.363,34	-372.000	-387.000	0	-202.000	-202.000	-202.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06610006 Verkehrssicherungsanlagen									
für Baumaßnahmen	0,0	40,0	215,4	300,0	315,0	0,0	200,0	200,0	200,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	20,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	40,0	195,3	300,0	315,0	0,0	200,0	200,0	200,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	40,0	215,4	300,0	315,0	0,0	200,0	200,0	200,0
Saldo I06610006 Verkehrssicherungsanlagen	0,0	-40,0	-215,4	-300,0	-315,0	0,0	-200,0	-200,0	-200,0
I06610035 Erwerb von Geräten									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0
Saldo I06610035 Erwerb von Geräten	0,0	0,0	0,0	-2,0	-2,0	0,0	-2,0	-2,0	-2,0
I06610081 Umrüstung von Lichtsignalanlagen									
für Baumaßnahmen	0,0	70,0	0,0	70,0	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	70,0	0,0	70,0	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	70,0	0,0	70,0	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06610081 Umrüstung von Lichtsignalanlagen	0,0	-70,0	0,0	-70,0	-70,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	-110,0	-215,4	-372,0	-387,0	0,0	-202,0	-202,0	-202,0

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

I-06610006 Verkehrssicherungsanlagen

Jahresprogramm 2023: Austausch von Steuergeräten, Erweiterungen, blindengerechter Umbau, Ausführung von Anordnungen (investiv)

I-06610035 Erwerb von Geräten

Messgeräte, Werkzeuge, geringfügige Wirtschaftsgüter

I-06610081 Umrüstung von Lichtsignalanlagen

Planungsleistungen zu LSA: Straßenzug Dortmunder Straße, Neuplanung Innenstadttring



Produktgruppe 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produkt 02 **Verkehrsanlagen und Beleuchtung**
Teilprodukt1 02 **Beleuchtung von Straßen, Wegen und Plätzen**

Fachausschuss

Ausschuss für Planung und Stadtentwicklung

Ressort

Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz

Bereich

Bereich Tiefbau

Produktverantwortung

Frank Willhof

Abteilung

Straßen und Brücken

Beschreibung

Das Produkt umfasst Planung, Bau und Betrieb von Straßenbeleuchtungsanlagen auf öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen (ab 01.01.2007 Eigentümer Stadtwerke).

Ziel ist der Betrieb einer intelligenten und hocheffizienten Straßenbeleuchtung auf der Grundlage des Straßenbeleuchtungskonzeptes aus dem Jahr 2008. Bei Neuanlagen und Sanierungen ist gemäß dem Stand der Technik zu verfahren.

Auftragsgrundlage

Allgemeine Daseinsvorsorge, Gefahrenabwehr im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht, Attraktivitätssteigerung der Städte und Gemeinden, DIN EN 13201 Teil 1 - 4

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,230	1,230	1,230	1,230	1,230	1,230
Anzahl der Brennstellen in Betrieb	8.864	8.987	8.987	9.173	9.279	9.333
Betriebskosten je Brennstelle [€]	238,61	244,49	245,09	242,96	245,91	267,20
davon Straßenbeleuchtungsentgelt	53,54	58,85	58,44	56,07	57,36	68,12
davon Betriebsführungsentgelt	76,11	78,24	79,25	79,97	82,37	93,10
davon Infrastrukturentgelt (bisherige Bezeichnung: davon für Abschreibungen und Kapitaldienst	108,96	107,40	107,40	106,91	106,18	105,98

Produktgruppe 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 02 Verkehrsanlagen und Beleuchtung
Teilprodukt1 02 Beleuchtung von Straßen, Wegen und Plätzen



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.745,00	3.800	3.800	3.700	3.700	3.700
4161000 Auflösung SoPo Zuweisungen	3.745,00	3.800	3.800	3.700	3.700	3.700
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.750,50	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
4485000 Erstattung im Konzern	1.514,04	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
4486000 Kostenerst. v. öff. So-RG	0,00	100	0	0	0	0
4486005 Kostenerstatt. v. öff. So-RG 19%	0,00	0	100	100	100	100
4487000 Kostenerstattung Beleuchtung	2.258,74	2.100	0	0	0	0
4487005 Kostenerstatt. v. priv. UN 19%	0,00	0	2.100	2.100	2.100	2.100
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	1.977,72	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Ordentliche Erträge	9.495,50	9.000	9.000	8.900	8.900	8.900
Personalaufwendungen	103.452,88	102.400	109.500	110.300	110.300	111.500
5000000 Personalaufwand	103.452,88	102.400	109.500	110.300	110.300	111.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.209.711,57	2.250.000	2.542.300	2.542.300	2.542.300	2.542.300
5278000 Nutzungsentschädigung	2.209.711,57	2.250.000	2.542.300	2.542.300	2.542.300	2.542.300
Bilanzielle Abschreibungen	7.075,42	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
5711000 Abschreibung Sachanlagen	7.075,42	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.900,00	3.700	3.100	3.200	3.200	3.200
5412200 Reisekosten	0,00	200	200	200	200	200
5422100 Mieten KIM	2.900,00	3.500	2.900	3.000	3.000	3.000
Ordentliche Aufwendungen	2.323.139,87	2.363.200	2.662.000	2.662.900	2.662.900	2.664.100
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.313.644,37	-2.354.200	-2.653.000	-2.654.000	-2.654.000	-2.655.200
Ordentliches Ergebnis	-2.313.644,37	-2.354.200	-2.653.000	-2.654.000	-2.654.000	-2.655.200
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.313.644,37	-2.354.200	-2.653.000	-2.654.000	-2.654.000	-2.655.200
Ergebnis	-2.313.644,37	-2.354.200	-2.653.000	-2.654.000	-2.654.000	-2.655.200

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	0,41	0,38	0,34	0,33	0,33	0,33
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	25.007	25.548	28.440	28.450	28.450	28.463
Personalintensität	%	4,45	4,33	4,11	4,14	4,14	4,19

Erläuterungen zu den Produktsachkonten

Sachkonto 5278000 Nutzungsentschädigung

Die Berechnung der Entgelte nach Straßenbeleuchtungsvertrag ist variabel und von verschiedenen Faktoren abhängig.



Produktgruppe 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produkt 03 **Straßenreinigung**
Teilprodukt1 01 **Straßenreinigung und Winterdienst (kostenrechnende Einrichtung)**

Fachausschuss
Finanzausschuss

Ressort
Finanzen

Bereich
Finanzwesen

Produktverantwortung
Birgitt Illing

Abteilung

Beschreibung

Das Produkt umfasst die finanzwirtschaftliche Abwicklung zwischen dem Wirtschaftsplan des Märkischen Stadtbetriebes Iserlohn / Hemer und dem städtischen Haushalt.

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz, Satzungsbeschluss vom 10.12.2003 über die Straßenreinigung und die Erhebung von Straßenreinigungsgebühren

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	–	–	–	–	–	–

Produktgruppe 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 03 Straßenreinigung
Teilprodukt1 01 Straßenreinigung und Winterdienst (kostenrechnende Einrichtung)



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Transferaufwendungen	1.518.472,56	1.322.400	1.322.400	1.322.400	1.322.400	1.322.400
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	1.518.472,56	1.322.400	1.322.400	1.322.400	1.322.400	1.322.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-724,57	0	0	0	0	0
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-724,57	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	1.517.747,99	1.322.400	1.322.400	1.322.400	1.322.400	1.322.400
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.517.747,99	-1.322.400	-1.322.400	-1.322.400	-1.322.400	-1.322.400
Ordentliches Ergebnis	-1.517.747,99	-1.322.400	-1.322.400	-1.322.400	-1.322.400	-1.322.400
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.517.747,99	-1.322.400	-1.322.400	-1.322.400	-1.322.400	-1.322.400
Ergebnis	-1.517.747,99	-1.322.400	-1.322.400	-1.322.400	-1.322.400	-1.322.400

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	—	—	—	—	—	—
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	16.338	14.296	14.128	14.128	14.128	14.128
Personalintensität	%	—	—	—	—	—	—



Produktgruppe 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 04 Parkeinrichtungen
Teilprodukt1 01 Parkraumbewirtschaftung

Fachausschuss
Verkehrsausschuss

Ressort
Bürger, Sicherheit und IT

Bereich
Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortung
Angela Schunke

Abteilung
Straßenverkehr

Beschreibung
Bereithalten ausreichenden Kurzzeit-Parkraums für Besucher der Innenstadtbereiche.

Auftragsgrundlage
StVO, Parkgebührenordnung

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	0,000	–	–	–	–	–

Ziele und Kennzahlen

Einem möglichst großen Besucherkreis soll das Parken in der Innenstadt ermöglicht und die Belegung der Innenstadtparkplätze durch Dauerparker/Berufspendler verhindert werden.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	positiv	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zahl der Verwarnungen wegen fehlender Parkscheine bzw. überschrittener Parkzeit (ab 2004)	14.515	10.020	8.443	7.093	15.000	15.000

Produktgruppe 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produkt 04 **Parkeinrichtungen**
Teilprodukt1 01 **Parkraumbewirtschaftung**



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	267.496,72	720.000	900.000	900.000	900.000	900.000
4321000 Benutzungsgebühren	267.496,72	720.000	810.000	810.000	810.000	810.000
4321005 Benutzungsgebühren 19%	0,00	0	90.000	90.000	90.000	90.000
Ordentliche Erträge	267.496,72	720.000	900.000	900.000	900.000	900.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.882,76	149.100	172.100	172.100	172.100	172.100
5278000 Nutzungsentschädigung	147.047,76	140.500	140.500	140.500	140.500	140.500
5279000 Verwaltungsaufwand	2.835,00	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
5291000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	0	23.000	23.000	23.000	23.000
Transferaufwendungen	151.673,49	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	151.673,49	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Ordentliche Aufwendungen	301.556,25	319.100	342.100	342.100	342.100	342.100
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-34.059,53	400.900	557.900	557.900	557.900	557.900
Ordentliches Ergebnis	-34.059,53	400.900	557.900	557.900	557.900	557.900
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-34.059,53	400.900	557.900	557.900	557.900	557.900
Ergebnis	-34.059,53	400.900	557.900	557.900	557.900	557.900

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	88,71	225,63	263,08	263,08	263,08	263,08
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	3.246	3.450	3.655	3.655	3.655	3.655
Personalintensität	%	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00



Produktgruppe
Produkt
Teilprodukt1

12
05
01

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
ÖPNV
Öffentlicher Personennahverkehr

Fachausschuss
Verkehrsausschuss

Ressort
Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz

Bereich
Städtebau

Produktverantwortung
Michael Kuprat

Abteilung
Verkehrsplanung

Beschreibung

Die Planung von Maßnahmen im straßen- und schienengebundenen Nahverkehr erfolgt in Zusammenarbeit mit den regionalen Aufgabenträgern und Verkehrsunternehmen und wird durch örtliche Planungen ergänzt. Außerdem werden zur Ergänzung des kreisweiten Nahverkehrsangebotes Leistungen im ÖPNV beauftragt und abgerechnet (z. B. Anruf-Sammeltaxi).

Ziel ist die Verbesserung von Infrastruktur und Angebot des ÖPNV zur Steigerung bzw. zum Erhalt der Nachfrage und Sicherung der Mobilität auch in Schwachverkehrszeiten.

Auftragsgrundlage

Entsprechende Bundes- und Landesgesetze (z. B. ÖPNV- Gesetz NRW), Ratsbeschlüsse für Anruf-Sammeltaxi und Wartehallenprogramm, (mögliche Handlungsvorgaben aus dem Verkehrsentwicklungsplan)

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	0,639	0,638	0,689	1,438	1,838	1,538
Haltestelleninfrastruktur (Anzahl neu errichteter Wartehallen)	1	7	4	14	7	6
Nachfrageentwicklung im AST-Verkehr (Anzahl der Fahrgäste)	6.200	6.800	2.743	1.875	5.000	5.000
Gesamtzahl der Park u. Ride-Stellplätze an Bahnhöfen	196	196	196	196	196	196
Gesamtzahl der Bike u. Ride-Stellplätze an Bahnhöfen	126	126	126	126	126	126

Produktgruppe 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 05 ÖPNV
Teilprodukt1 01 Öffentlicher Personennahverkehr



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.955,52	5.900	5.900	5.900	4.900	4.900
4161000 Auflösung Sonderposten	5.955,52	5.900	5.900	5.900	4.900	4.900
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	679,66	500	500	500	500	500
4483000 Kostenerstattung Zweckverband	679,66	500	0	0	0	0
4483005 Kostenerstattung v. ZV 19%	0,00	0	500	500	500	500
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.100	12.300	14.500	14.500	14.500
4571000 Auflösung Sonderposten	0,00	5.100	12.300	14.500	14.500	14.500
Ordentliche Erträge	6.635,18	11.500	18.700	20.900	19.900	19.900
Personalaufwendungen	104.613,35	141.300	125.500	127.300	127.900	129.200
5000000 Personalaufwand	104.613,35	141.300	125.500	127.300	127.900	129.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.341,15	67.900	82.900	67.900	67.900	67.900
5211000 Bauunterhaltung	13.021,84	49.900	64.900	49.900	49.900	49.900
5241000 Energiekosten	9.648,83	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	12.670,48	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Bilanzielle Abschreibungen	27.675,91	31.000	31.800	35.000	33.500	30.400
5711000 Abschreibung Sachanlagen	27.675,91	31.000	31.800	35.000	33.500	30.400
Transferaufwendungen	31.450,31	43.500	43.500	43.500	43.500	43.500
5318000 Zuschuss Anruf-Sammel-Taxi	31.450,31	43.500	43.500	43.500	43.500	43.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
5495000 Werbekosten	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen	199.080,72	283.800	283.800	273.800	272.900	271.100
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-192.445,54	-272.300	-265.100	-252.900	-253.000	-251.200
Ordentliches Ergebnis	-192.445,54	-272.300	-265.100	-252.900	-253.000	-251.200
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-192.445,54	-272.300	-265.100	-252.900	-253.000	-251.200
Ergebnis	-192.445,54	-272.300	-265.100	-252.900	-253.000	-251.200

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	3,33	4,05	6,59	7,63	7,29	7,34
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	2.143	3.068	3.032	2.925	2.916	2.896
Personalintensität	%	51,61	41,68	34,88	36,63	36,86	37,48



Produktgruppe 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 05 ÖPNV
Teilprodukt1 01 Öffentlicher Personennahverkehr

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	141.880,00	202.800	15.000	0	334.000	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	141.880,00	202.800	15.000	0	334.000	0	0
für Baumaßnahmen	74.522,01	328.000	387.900	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.522,01	328.000	387.900	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	67.357,99	-125.200	-372.900	0	334.000	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	67.357,99	-125.200	-372.900	0	334.000	0	0

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06610110 Programm ""Barrierefreiheit ÖPNV 2022""									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	141,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	141,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6818000 Inv.-Zuwendungen übr. Bereiche	0,0	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	141,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	74,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	74,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	74,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06610110 Programm ""Barrierefreiheit ÖPNV 2022""	0,0	0,0	67,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06610139 Barrierefreiheit ÖPNV 2022									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	202,8	0,0	202,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	202,8	0,0	202,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	202,8	0,0	202,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	328,0	0,0	328,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	328,0	0,0	328,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	328,0	0,0	328,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06610139 Barrierefreiheit ÖPNV 2022	0,0	-125,2	0,0	-125,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06610141 Programm ""Barrierefreiheit ÖPNV 2023""									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	15,0	0,0	334,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	15,0	0,0	334,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	15,0	0,0	334,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	387,9	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	387,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	387,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06610141 Programm ""Barrierefreiheit ÖPNV 2023""	0,0	0,0	0,0	0,0	-372,9	0,0	334,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	-111,7	67,4	-125,2	-372,9	0,0	334,0	0,0	0,0

Haushaltsplan

Produktbereich 13
Natur- und Landschafts-
pflege



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	393.679,75	262.200	195.800	189.500	188.900	188.900
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.387.169,32	1.520.500	1.573.000	1.623.000	1.623.000	1.623.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	211.502,91	135.150	185.150	187.150	187.150	187.150
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.974,70	18.150	19.150	19.150	19.150	19.150
Sonstige ordentliche Erträge	28.809,20	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	2.041.135,88	1.948.400	1.985.500	2.031.200	2.030.600	2.030.600
Personalaufwendungen	876.983,73	943.000	1.044.200	1.097.200	1.094.200	1.105.200
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	286.126,26	486.840	422.250	405.250	385.900	385.900
Bilanzielle Abschreibungen	372.202,94	757.600	565.600	418.400	451.800	477.400
Transferaufwendungen	5.303.367,47	4.917.700	4.917.700	4.917.700	4.917.700	4.917.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.185,15	86.850	90.850	91.750	92.050	92.250
Ordentliche Aufwendungen	6.897.865,55	7.191.990	7.040.600	6.930.300	6.941.650	6.978.450
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.856.729,67	-5.243.590	-5.055.100	-4.899.100	-4.911.050	-4.947.850
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-4.856.729,67	-5.243.590	-5.055.100	-4.899.100	-4.911.050	-4.947.850
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-4.856.729,67	-5.243.590	-5.055.100	-4.899.100	-4.911.050	-4.947.850
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.222,99	12.000	4.900	4.900	4.900	4.900
Ergebnis	-4.862.952,66	-5.255.590	-5.060.000	-4.904.000	-4.915.950	-4.952.750



Produktgruppe 13 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	68.661,21	0	1.000.000	0	2.000.000	300.000	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68.661,21	0	1.000.000	0	2.000.000	300.000	0
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	45.322,87	50.000	60.000	0	60.000	63.000	63.000
für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	347.745,37	795.000	2.917.000	1.035.600	4.365.600 (1.035.600)	1.455.500 (0)	1.155.500 (0)
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.383,67	30.500	29.000	0	11.500	11.700	11.700
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	411.451,91	875.500	3.006.000	1.035.600	4.437.100	1.530.200	1.230.200
Saldo aus Investitionstätigkeit	-342.790,70	-875.500	-2.006.000	-1.035.600	-2.437.100	-1.230.200	-1.230.200
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo der Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-342.790,70	-875.500	-2.006.000	-1.035.600	-2.437.100	-1.230.200	-1.230.200

Produktgruppe 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt 01 **Öffentliches Grün, Landschaftsbau**
Teilprodukt1 01 **Öffentliches Grün (Öffentliche Grünflächen, Kinderspielplätze, Kleingartenanlagen, Straßen)**



Fachausschuss
Ausschuss für Planung und Stadtentwicklung

Ressort
Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz

Bereich
Städtebau

Produktverantwortung
Martin Irmer

Abteilung
Abteilung Stadterneuerung, Grünflächen und Friedhöfe

Beschreibung

Inhalt des Produktes ist die Planung und der Bau von öffentlichen Grünanlagen, Kinderspielplätzen, Kleingärten, Friedhöfen. Ziel ist es die "weichen" Standortfaktoren wie z. B. : Stadtbildpflege, Stadtklimaverbesserung, Erholung im Wohn- und Arbeitsumfeld, Repräsentationsgrün durch die Ausweisung von Grünanlagen zu erhalten und zu verbessern.

Auftragsgrundlage

Bundesklingartengesetz, DS-Beschlusslage: je nach Größenordnung der Einzelbaumaßnahme durch - Rat, Ausschüsse, Spielplatz DIN-Vorschriften

☒ Pflichtaufgabe

☒ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	4,500	4,700	4,650	4,500	4,500	4,480
Fläche der Kleingartenanlagen [ha] (10 Anlagen)	33	33	33	33	33	33
Anzahl der Spielplätze	120	122	122	123	126	123
Gesamtfläche der Grünanlagen [ha]	159,00	159,00	159,00	159,00	159,00	159,00
Gesamtfläche des Stadtwaldes [ha]	0	0	0	0	0	0

Ziele und Kennzahlen

Ziel ist die Sanierung und Neugestaltung von 3 vorhandenen Kinderspielplätzen (Altanlagen) pro Jahr (Priorität nach Ausschussbeschluss).

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	neutral	neutral	negativ



Produktgruppe 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt 01 **Öffentliches Grün, Landschaftsbau**
Teilprodukt1 01 **Öffentliches Grün (Öffentliche Grünflächen, Kinderspielplätze, Kleingartenanlagen, Straßen)**

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Sanierungen u. Neugestaltungen	3	2	2	2	3	3

Produktgruppe 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Teilprodukt1 01 Öffentliches Grün (Öffentliche Grünflächen, Kinderspielplätze, Kleingartenanlagen, Straßen)



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.384,51	91.000	88.400	87.200	87.200	87.200
4161000 Auflösung Sonderposten	106.384,51	91.000	88.400	87.200	87.200	87.200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.165,44	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4461200 Versicherungsleistungen	1.165,44	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	818,07	800	800	800	800	800
4487000 Kostenerst. v. priv. UN	818,07	800	800	800	800	800
Sonstige ordentliche Erträge	355,76	400	400	400	400	400
4571000 Auflösung Sonderposten	355,76	400	400	400	400	400
Ordentliche Erträge	108.723,78	93.200	90.600	89.400	89.400	89.400
Personalaufwendungen	329.007,73	273.100	388.000	395.000	394.500	398.400
5000000 Personalaufwand	329.007,73	273.100	388.000	395.000	394.500	398.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.972,31	30.560	34.800	34.800	15.450	15.450
5211000 Bauunterhaltung	758,66	0	1.000	1.000	1.000	1.000
5241000 Energiekosten Seilerwaldstraße	4.402,24	4.000	6.000	6.000	6.600	6.600
5241100 Wasser	0,00	260	500	500	550	550
5243000 Grundbesitzabgaben	9.850,64	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
5249000 Sonst. Bewirtschaftungskosten	154,60	20.000	20.000	20.000	0	0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	4.806,17	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Bilanzielle Abschreibungen	181.587,02	175.300	168.800	186.500	201.800	217.100
5711000 Abschreibung Sachanlagen	181.587,02	175.300	168.800	186.500	201.800	217.100
Transferaufwendungen	3.366.857,60	3.006.100	3.006.100	3.006.100	3.006.100	3.006.100
5318000 Zuschuss Kleingärtnerverband	6.100,00	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	3.360.757,60	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.009,95	28.100	28.000	28.500	28.700	28.800
5412200 Reisekosten	1.362,26	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	0,00	500	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	19.900,00	24.100	24.500	25.000	25.200	25.300
5433000 Bücher, Zeitschriften	159,00	500	500	500	500	500
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	12,99	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	16,00	0	0	0	0	0
5445000 Schadensfälle	559,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5446000 Verluste aus Verkauf	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	3.919.434,61	3.513.160	3.625.700	3.650.900	3.646.550	3.665.850
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.810.710,83	-3.419.960	-3.535.100	-3.561.500	-3.557.150	-3.576.450
Ordentliches Ergebnis	-3.810.710,83	-3.419.960	-3.535.100	-3.561.500	-3.557.150	-3.576.450
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-3.810.710,83	-3.419.960	-3.535.100	-3.561.500	-3.557.150	-3.576.450
Ergebnis	-3.810.710,83	-3.419.960	-3.535.100	-3.561.500	-3.557.150	-3.576.450

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	2,77	2,65	2,50	2,45	2,45	2,44
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	42.191	37.980	38.736	39.005	38.959	39.165
Personalintensität	%	8,38	7,63	10,53	10,65	10,64	10,69



Produktgruppe
Produkt
Teilprodukt1

13
01
01

Natur- und Landschaftspflege
Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Öffentliches Grün (Öffentliche Grünflächen, Kinderspiel-
plätze, Kleingartenanlagen, Straßen)

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	45.322,87	50.000	60.000	0	60.000	63.000	63.000
für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	190.081,47	520.000	850.000	1.035.600	1.765.600 (1.035.600)	655.500 (0)	655.500 (0)
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.302,65	17.500	17.500	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	237.706,99	587.500	927.500	1.035.600	1.825.600	718.500	718.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-237.706,99	-587.500	-927.500	- 1.035.600	-1.825.600	-718.500	-718.500
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-237.706,99	-587.500	-927.500	- 1.035.600	-1.825.600	-718.500	-718.500

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06140005 Erwerb Spielplatzgeräte									
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäu- den	0,0	5,0	18,4	50,0	60,0	0,0	60,0	63,0	63,0
7821000 Erwerb Grundstücke/Gebäuden	0,0	5,0	18,4	50,0	60,0	0,0	60,0	63,0	63,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	3,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	3,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	5,0	22,3	50,0	60,0	0,0	60,0	63,0	63,0
Saldo I06140005 Erwerb Spielplatzgeräte	0,0	-5,0	-22,3	-50,0	-60,0	0,0	-60,0	-63,0	-63,0
I06140006 Baukosten Kinderspielplätze									
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäu- den	0,0	0,0	26,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7821000 Erwerb Grundstücke/Gebäuden	0,0	0,0	26,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	182,0	250,0	260,0	0,0	260,0	273,0	273,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	182,0	250,0	260,0	0,0	260,0	273,0	273,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermö- gen	0,0	0,0	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	211,2	250,0	260,0	0,0	260,0	273,0	273,0
Saldo I06140006 Baukosten Kinderspielplät- ze	0,0	0,0	-211,2	-250,0	-260,0	0,0	-260,0	-273,0	-273,0
I06140008 Naherholungsgebiet Seilersee									
für Baumaßnahmen	0,0	-10,0	0,0	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-10,0	0,0	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-10,0	0,0	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
Saldo I06140008 Naherholungsgebiet Seiler- see	0,0	10,0	0,0	-20,0	-20,0	0,0	-20,0	-20,0	-20,0
I06140009 Volksgarten Letmathe									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	200,0	250,0	0,0	250,0	262,5	262,5
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	200,0	250,0	0,0	250,0	262,5	262,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	200,0	250,0	0,0	250,0	262,5	262,5
Saldo I06140009 Volksgarten Letmathe	0,0	0,0	0,0	-200,0	-250,0	0,0	-250,0	-262,5	-262,5

Produktgruppe 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Teilprodukt1 01 Öffentliches Grün (Öffentliche Grünflächen, Kinderspielplätze, Kleingartenanlagen, Straßen)



Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06140020 Rupenteich, Standsicherheitsu. /Umsetzung									
für Baumaßnahmen	0,0	-200,0	4,2	50,0	100,0	0,0	200,0	100,0	100,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	-250,0	4,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	50,0	100,0	0,0	200,0	100,0	100,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-200,0	4,2	50,0	100,0	0,0	200,0	100,0	100,0
Saldo I06140020 Rupenteich, Standsicherheitsu. /Umsetzung	0,0	200,0	-4,2	-50,0	-100,0	0,0	-200,0	-100,0	-100,0
I06140041 Anschaffung Blumenpyramiden									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	17,5	0,0	17,5	17,5	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	17,5	0,0	17,5	17,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	17,5	0,0	17,5	17,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06140041 Anschaffung Blumenpyramiden	0,0	-17,5	0,0	-17,5	-17,5	0,0	0,0	0,0	0,0
I06140042 Aufwertung Areal um Dorfbrunnen Stübbeken									
für Baumaßnahmen	0,0	-35,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-35,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-35,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06140042 Aufwertung Areal um Dorfbrunnen Stübbeken	0,0	35,0	0,0	0,0	-20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06140046 Schulhofgestaltung Nordfeldschule									
für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	1.035,6	1.035,6	0,0	0,0
							(1.035,6)	(0,0)	(0,0)
7853000 sonstige Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	1.035,6	1.035,6	0,0	0,0
							(1.035,6)	(0,0)	(0,0)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	200,0	1.035,6	1.035,6	0,0	0,0
Saldo I06140046 Schulhofgestaltung Nordfeldschule	0,0	0,0	0,0	0,0	-200,0	-1.035,6	-1.035,6	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	222,5	-237,7	-587,5	-927,5	-1.035,6	-1.825,6	-718,5	-718,5

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

I-06140006 BaukostenKinderspielplätze

Welche Spielplätze mit den Haushaltsansätzen 2023 bis 2026 erneuert werden, wird jeweils am Jahresende mit einer Prioritätenliste im Jugendhilfeausschuss beschlossen.

I-06140008 NaherholungsgebietSeilersee

Entwicklungsphase des Masterplanes Seilersee: 1. anstehende Voruntersuchungen, einzuholende Gutachten, 2. Notwendige Fördermaßnahmen (z. B. Grünpflanzungen), 3. Signalwirkung nach außen (neues Inventar: z. B. Papierkörbe u. Bänke)

I-06140009 VolksgartenLetmathe

Die Haushaltsansätze 2023 bis 2026 sind für die Umsetzung des im Juni 2018 beschlossenen Masterplans für den Volksgarten Letmathe vorgesehen.

I-06140020 Rupenteich, Standsicherheitsuntersuchungen

Mit den Haushaltsansätzen 2023 bis 2026 soll die Umsetzung des beschlossenen aber bisher noch nicht umgesetzten Masterplans erfolgen.



Produktgruppe 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt 02 **Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen**
Teilprodukt1 01 **Wasserbau**

Fachausschuss

Ausschuss für Planung und Stadtentwicklung

Ressort

Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz

Bereich

Bereich Tiefbau

Produktverantwortung

Nicole Neuhoﬀ

Abteilung

Stadtentwässerung

Beschreibung

Maßnahmen zur Unterhaltung und zum Schutz der Gewässer (Regelunterhaltung Ausführung durch SIH)

Aufstellung von Pflege-, Entwicklungs- und Sanierungskonzepten

Planung und Durchführung von Renaturierungs- und Gewässerausbaumaßnahmen

Planung und Bau von wasserwirtschaftlichen Anlagen

Anmerkung: Unterhaltungsarbeiten durch die Wasserverbände Baarbach und Grüner Bach werden hier nicht abgebildet

Auftragsgrundlage

WHG, LWG, LNatSchG, EU-WRRL

☒ Pflichtaufgabe☐ Vertrag☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,380	1,180	1,380	1,630	1,480	1,480
Gesamtlänge der Fließgewässer gemäß Iser- lohner Bachinformationssystem (IBIS) [km]	188	188	189	189	189	190
Unterhaltungskosten pro km Fließgewässer ab 2014 [€]	827,00	1.140,00	1.115,00	1.173,30	1.300,00	1.300,00
Anzahl der unterhaltenen Versickerungsan- lagen	2	2	2	2	2	2
Anzahl der unterhaltenen wasserwirtschaftl. Anlagen	7	10	10	10	10	10
Kosten der Anlagenunterhaltung [€] ab 2014	69.822,59	68.812,00	29.430,59	22.659,70	35.000,00	35.000,00

Ziele und Kennzahlen

Ziel ist die wirtschaftliche und funktionsgerechte Unterhaltung der Gewässer und Ufer und die Verbesserung der Gewässerstrukturgüte.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	neutral	positiv	negativ

Produktgruppe 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt 02 **Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen**
Teilprodukt1 01 **Wasserbau**



Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kosten der Gewässermaßnahmen [€] ab 2014	255	698	320	275	660	720
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Länge der Gewässermaßnahmen [m]	698	255	2.050.000	2.840.000	550	1.200.000

Erläuterung zu den Grunddaten

Ab 2019 wurde bei den Grunddaten die "Anzahl der unterhaltenen Regenrückhaltebecken" in "Anzahl der unterhaltenen wasserwirtschaftlichen Anlagen" geändert. Zusätzlich zu den Regenrückhaltebecken werden ab 2019 die Callerbachtalsperre (Seilersee), der Stauraumkanal Heidestraße und die Hochwasserentlastung Lasbecker Bach erfasst. Die Unterhaltungskosten wurden dementsprechend angepasst.



Produktgruppe 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 02 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Teilprodukt1 01 Wasserbau

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.120,99	48.000	47.900	47.900	47.900	47.900
4161000 Auflösung Sonderposten	45.120,99	48.000	47.900	47.900	47.900	47.900
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.150,00	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
4411000 Pacht Seilersee, Fischerei	1.150,00	1.150	0	0	0	0
4411005 Mieten und Pachten 19%	0,00	0	1.150	1.150	1.150	1.150
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	750,00	750	750	750	750	750
4483000 Kostenerstattung Zweckverband	750,00	0	0	0	0	0
4484000 Kostenerstattung	0,00	750	0	0	0	0
4484005 Kostenerstatt. v. öff. Ber. 19%	0,00	0	750	750	750	750
Sonstige ordentliche Erträge	559,67	0	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	559,67	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	47.580,66	49.900	49.800	49.800	49.800	49.800
Personalaufwendungen	119.913,88	112.700	146.200	150.900	151.000	152.500
5000000 Personalaufwand	119.913,88	112.700	146.200	150.900	151.000	152.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.144,64	5.200	6.500	6.500	6.500	6.500
5211000 Bauunterhaltung	0,00	3.200	4.000	4.000	4.000	4.000
5241000 Strom Regenmessung	0,00	300	500	500	500	500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	4.144,64	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000
Bilanzielle Abschreibungen	75.320,18	75.500	156.500	97.600	109.700	111.300
5711000 Abschreibung Sachanlagen	75.320,18	75.500	156.500	97.600	109.700	111.300
Transferaufwendungen	255.413,17	294.000	294.000	294.000	294.000	294.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	255.413,17	294.000	294.000	294.000	294.000	294.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.821,80	6.200	5.400	5.500	5.500	5.500
5412200 Reisekosten	0,00	100	100	100	100	100
5422100 Mieten KIM	3.700,00	4.500	3.700	3.800	3.800	3.800
5433000 Bücher, Zeitschriften	121,80	800	800	800	800	800
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	0,00	800	800	800	800	800
Ordentliche Aufwendungen	458.613,67	493.600	608.600	554.500	566.700	569.800
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-411.033,01	-443.700	-558.800	-504.700	-516.900	-520.000
Ordentliches Ergebnis	-411.033,01	-443.700	-558.800	-504.700	-516.900	-520.000
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-411.033,01	-443.700	-558.800	-504.700	-516.900	-520.000
Ergebnis	-411.033,01	-443.700	-558.800	-504.700	-516.900	-520.000

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	10,37	10,11	8,18	8,98	8,79	8,74
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	4.937	5.336	6.502	5.924	6.054	6.088
Personalintensität	%	25,75	21,96	23,51	26,64	26,08	26,20

Produktgruppe 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 02 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Teilprodukt1 01 Wasserbau



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	68.661,21	0	1.000.000	0	2.000.000	300.000	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68.661,21	0	1.000.000	0	2.000.000	300.000	0
für Baumaßnahmen	67.208,30	85.000	1.267.000	0	2.110.000	310.000	10.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.208,30	85.000	1.267.000	0	2.110.000	310.000	10.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.452,91	-85.000	-267.000	0	-110.000	-10.000	-10.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.452,91	-85.000	-267.000	0	-110.000	-10.000	-10.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06620015 Baarbach In der Läger									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	40,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	40,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	40,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	60,3	0,0	22,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	60,3	0,0	22,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	60,3	0,0	22,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06620015 Baarbach In der Läger	0,0	0,0	-19,5	0,0	-22,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06620018 Jahresprogramm: Wasserwirtschaftliche Anlagen									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	27,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6818000 Inv.-Zuwendungen übr. Bereiche	0,0	0,0	27,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	27,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	10,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	10,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	10,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06620018 Jahresprogramm: Wasserwirtschaftliche Anlagen	0,0	0,0	27,9	-10,0	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06620021 Regenrückhaltebecken Am Dorfanger									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	60,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	60,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	60,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06620021 Regenrückhaltebecken Am Dorfanger	0,0	0,0	0,0	-60,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06620023 Wasserwirtschaftliche Anlage Caller Bach									
für Baumaßnahmen	0,0	15,0	2,9	15,0	15,0	0,0	10,0	10,0	10,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	15,0	2,9	15,0	15,0	0,0	10,0	10,0	10,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	15,0	2,9	15,0	15,0	0,0	10,0	10,0	10,0
Saldo I06620023 Wasserwirtschaftliche Anlage Caller Bach	0,0	-15,0	-2,9	-15,0	-15,0	0,0	-10,0	-10,0	-10,0
I06620024 Fischaufstieg Baarbach, Barendorf									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	150,0	0,0	50,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	150,0	0,0	50,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	150,0	0,0	50,0	0,0	0,0



Produktgruppe 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 02 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Teilprodukt1 01 Wasserbau

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Saldo I06620024 Fischaufstieg Baarbach, Barendorf	0,0	0,0	0,0	0,0	-150,0	0,0	-50,0	0,0	0,0
I06620027 Obergraben, Wasserrad Museum Barendorf									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0
Saldo I06620027 Obergraben, Wasserrad Museum Barendorf	0,0	0,0	-4,0	0,0	0,0	0,0	-50,0	0,0	0,0
I06620029 Renaturierung/Retention Lasbecker Bach									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	1.000,0	0,0	2.000,0	300,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	1.000,0	0,0	2.000,0	300,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	1.000,0	0,0	2.000,0	300,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	1.000,0	0,0	2.000,0	300,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	1.000,0	0,0	2.000,0	300,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	1.000,0	0,0	2.000,0	300,0	0,0
I06620030 Verrohrung Selbecke									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06620030 Verrohrung Selbecke	0,0	0,0	0,0	0,0	-70,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	-620,0	1,5	-85,0	-267,0	0,0	-110,0	-10,0	-10,0

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

I-06620018 Jahresprogramm: Wasserwirtschaftliche Anlagen

Beauftragung von Standsicherheitsuntersuchungen

I-06620024 Fischaufstieg Baarbach Barendorf

Ab 2023 Umsetzung des neuen Kombibauwerkes.

I-06620027 Obergraben, Wasserrad Museum Barendorf

In 2022 Entschlammung Obergraben, in 2024 wird das Wasserrad ersetzt.

Produktgruppe 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt 03 **Friedhofs- und Bestattungswesen**
Teilprodukt1 01 **Friedhöfe (kostenrechnende Einrichtung)**



Fachausschuss

Ausschuss für Planung und Stadtentwicklung

Ressort

Planen, Bauen, Umwelt und Klimaschutz

Bereich

Städtebau

Produktverantwortung

Martin Irmer

Abteilung

Abteilung Stadterneuerung, Grünflächen und Friedhöfe

Beschreibung

Die kostenrechnende Einrichtung 'Friedhöfe' beinhaltet das Bestattungswesen, die Unterhaltung und die Wartung der Friedhöfe, den Garten- und Landschaftsbau sowie die Vermächtnispflege auf den 11 städtischen Friedhöfen mit einer Gesamtfläche von 50 ha.

Auftragsgrundlage

Gesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen, aktuelle Friedhofssatzung der Stadt Iserlohn sowie aktuelle Gebührensatzung für die Friedhöfe der Stadt Iserlohn

☒ Pflichtaufgabe

☒ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	2,650	1,700	2,700	3,150	3,150	3,150
Anzahl der Grabstätten	31.723	31.551	32.531	32.851	33.000	33.000
Anzahl der Bereitstellung der Trauerhalle	535	556	317	265	500	500
Anzahl der Bestattungen pro Jahr	837	801	839	897	830	850
Anzahl der Sargbestattungen	222	214	220	233	210	210
Anzahl der Urnenbestattungen	615	587	619	664	620	640



Produktgruppe 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 03 Friedhofs- und Bestattungswesen
Teilprodukt1 01 Friedhöfe (kostenrechnende Einrichtung)

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.283,00	2.200	2.200	2.200	1.600	1.600
4161000 Auflösung Sonderposten	2.283,00	2.200	2.200	2.200	1.600	1.600
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.384.179,97	1.518.000	1.568.000	1.618.000	1.618.000	1.618.000
4311000 Verwaltungsgebühren	0,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
4321000 Benutzungsgebühren	371.701,25	500.000	0	0	0	0
4321005 Benutzungsgebühren 19%	0,00	0	500.000	500.000	500.000	500.000
4324000 Nutzungsrechte	1.012.478,72	1.000.000	1.050.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.389,07	8.000	8.000	10.000	10.000	10.000
4411000 Mieten und Pachten	7.389,07	8.000	8.000	10.000	10.000	10.000
Sonstige ordentliche Erträge	1.566,01	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	1.566,01	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	1.395.418,05	1.528.200	1.578.200	1.630.200	1.629.600	1.629.600
Personalaufwendungen	110.287,42	204.100	157.800	180.600	179.300	181.100
5000000 Personalaufwand	110.287,42	204.100	157.800	180.600	179.300	181.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179.644,65	177.900	200.700	183.700	183.700	183.700
5211000 Bauunterhaltung	11.362,00	12.000	12.500	13.000	13.000	13.000
5221000 Unterhaltung unbeweg. Vermögen	3.828,36	4.700	4.700	5.000	5.000	5.000
5241000 Energiekosten	31.221,69	41.000	50.000	32.000	32.000	32.000
5241100 Wasser	32.929,87	26.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5242000 Reinigungskosten	13.214,68	17.300	17.600	17.800	17.800	17.800
5243000 Grundbesitzabgaben	46.282,32	45.000	49.000	49.000	49.000	49.000
5249000 Bewirtschaftungskosten	373,68	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	18.875,12	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
5255300 Geschäftsausstattung	451,61	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
5279000 So. Verw. /Betriebsaufwand	2.190,00	0	0	0	0	0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	18.915,32	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Bilanzielle Abschreibungen	112.447,38	504.900	236.200	131.600	137.800	145.700
5711000 Abschreibung Sachanlagen	112.028,38	504.900	236.200	131.600	137.800	145.700
5712000 Geringwertiges Wirtschaftsgut	419,00	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	1.596.568,92	1.554.500	1.554.500	1.554.500	1.554.500	1.554.500
5318000 Z+Z lfd. Zw. an übr. Bereiche	0,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	1.596.568,92	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.991,81	31.500	31.900	31.900	31.900	31.900
5411000 Personalaufwand	24.381,58	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5412200 Reisekosten	42,00	100	500	500	500	500
5422200 sonstige Mieten	4.500,00	0	0	0	0	0
5433000 Bücher, Zeitschriften	0,00	400	400	400	400	400
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	1.063,37	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-33.978,76	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	1.994.956,56	2.472.900	2.181.100	2.082.300	2.087.200	2.096.900
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-599.538,51	-944.700	-602.900	-452.100	-457.600	-467.300
Ordentliches Ergebnis	-599.538,51	-944.700	-602.900	-452.100	-457.600	-467.300
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-599.538,51	-944.700	-602.900	-452.100	-457.600	-467.300
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.222,99	12.000	4.900	4.900	4.900	4.900
5811000 Kosten interner Leistungsbezug	6.222,99	12.000	4.900	4.900	4.900	4.900
Ergebnis	-605.761,50	-956.700	-607.800	-457.000	-462.500	-472.200

Produktgruppe 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 03 Friedhofs- und Bestattungswesen
Teilprodukt1 01 Friedhöfe (kostenrechnende Einrichtung)



Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	69,95	61,80	72,36	78,29	78,08	77,71
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	21.475	26.734	23.302	22.247	22.299	22.403
Personalintensität	%	5,53	8,25	7,23	8,67	8,59	8,64



Produktgruppe 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 03 Friedhofs- und Bestattungswesen
Teilprodukt1 01 Friedhöfe (kostenrechnende Einrichtung)

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für Baumaßnahmen	90.455,60	190.000	800.000	0	490.000	490.000	490.000
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.828,00	5.000	5.500	0	5.500	5.700	5.700
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	94.283,60	195.000	805.500	0	495.500	495.700	495.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	-94.283,60	-195.000	-805.500	0	-495.500	-495.700	-495.700
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-94.283,60	-195.000	-805.500	0	-495.500	-495.700	-495.700

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06140017 Handwagen, Sitzmöbel, Pult etc.									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	3,4	5,0	5,5	0,0	5,5	5,7	5,7
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	3,4	5,0	5,5	0,0	5,5	5,7	5,7
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	3,4	5,0	5,5	0,0	5,5	5,7	5,7
Saldo I06140017 Handwagen, Sitzmöbel, Pult etc.	0,0	0,0	-3,4	-5,0	-5,5	0,0	-5,5	-5,7	-5,7
I06140026 Grabfeldausbau									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	65,5	60,0	120,0	0,0	120,0	120,0	120,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	65,5	60,0	120,0	0,0	120,0	120,0	120,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	65,5	60,0	120,0	0,0	120,0	120,0	120,0
Saldo I06140026 Grabfeldausbau	0,0	0,0	-65,5	-60,0	-120,0	0,0	-120,0	-120,0	-120,0
I06140038 Schutzhäuser Hauptfriedhof									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06140038 Schutzhäuser Hauptfriedhof	0,0	0,0	0,0	0,0	-30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06140039 Wasserversorgung Hauptfriedhof									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I06140039 Wasserversorgung Hauptfriedhof	0,0	0,0	0,0	0,0	-20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06140043 Sanierung/Erneuerung Friedhofsgebäude									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	3,6	100,0	360,0	0,0	120,0	120,0	120,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	3,6	100,0	360,0	0,0	120,0	120,0	120,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	3,6	100,0	360,0	0,0	120,0	120,0	120,0
Saldo I06140043 Sanierung/Erneuerung Friedhofsgebäude	0,0	0,0	-3,6	-100,0	-360,0	0,0	-120,0	-120,0	-120,0
I06140044 Friedhofsentwicklungsplanung/Flächenbedarf									
für Baumaßnahmen	0,0	-20,0	21,4	30,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-20,0	21,4	30,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-20,0	21,4	30,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Produktgruppe 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 03 Friedhofs- und Bestattungswesen
Teilprodukt1 01 Friedhöfe (kostenrechnende Einrichtung)



Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Saldo I06140044 Friedhofsentwicklungsplanung/Flächenbedarf	0,0	20,0	-21,4	-30,0	-20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I06140045 Maßn. Umsetzung Friedhofsentwicklungskonzept									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	250,0	0,0	250,0	250,0	250,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	250,0	0,0	250,0	250,0	250,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	250,0	0,0	250,0	250,0	250,0
Saldo I06140045 Maßn. Umsetzung Friedhofsentwicklungskonzept	0,0	0,0	0,0	0,0	-250,0	0,0	-250,0	-250,0	-250,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	20,0	-94,3	-195,0	-805,5	0,0	-495,5	-495,7	-495,7

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

I-06140043 Friedhofsgebäude

Sanierungs- und Erneuerungsbedarf der Iserlohner Friedhöfe

I-06140044 Friedhofsentwicklungsplanung und Flächenbedarf

Nach dem Übergang der Friedhöfe von SIH zur Stadt Iserlohn soll für die Friedhöfe eine Gesamtentwicklungsplanung erstellt werden. Die geplanten Maßnahmen betreffen zunächst die Friedhofsentwicklungsplanung und Flächenbedarf sowie nachfrageorientierte Bestattungsangebote.



Produktgruppe 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt 03 **Friedhofs- und Bestattungswesen**
Teilprodukt1 02 **Kriegsgräber, Ehrengräber und jüdische Gräber**

Fachausschuss

Ausschuss für Planung und Stadtentwicklung

Ressort

Planen, Bauen, Umwelt und Klimaschutz

Bereich

Städtebau

Produktverantwortung

Martin Irmer

Abteilung

Abteilung Stadterneuerung, Grünflächen und Friedhöfe

Beschreibung

Inhalt des Produktes ist die Pflege und Unterhaltung der Kriegsgräber und -grabstätten, die Pflege und Wartung der Gedenk- und Grabsteine sowie die Sicherung und Betreuung jüdischer Friedhöfe.

Ziel ist die Gewährleistung der öffentlich-rechtlichen Verpflichtung auf Erhaltung und Pflege von Kriegsgräbern und jüdischen Bestattungspätzen.

Auftragsgrundlage

Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg u. Gewaltherrschaft vom 01.07.1965 i. d. F. v. 10.03.1975, Allgemeine Verwaltungsvorschrift zum Gräbergesetz vom 25.07.1979, Erlass des Kult. Min. NW

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	0,050	0,000	0,000	0,000	0,000	0,020
Anzahl Kriegsgräber	576	576	576	576	576	576

Produktgruppe 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 03 Friedhofs- und Bestattungswesen
Teilprodukt1 02 Kriegsgräber, Ehrengräber und jüdische Gräber



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.406,63	16.600	17.600	17.600	17.600	17.600
4481000 Kostenerstattung Land Kriegsgräber	18.406,63	16.600	17.600	17.600	17.600	17.600
Ordentliche Erträge	18.406,63	16.600	17.600	17.600	17.600	17.600
Personalaufwendungen	232,01	0	1.300	1.600	1.600	1.600
5000000 Personalaufwand	232,01	0	1.300	1.600	1.600	1.600
Transferaufwendungen	11.912,67	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	11.912,67	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100
Ordentliche Aufwendungen	12.144,68	13.100	14.400	14.700	14.700	14.700
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	6.261,95	3.500	3.200	2.900	2.900	2.900
Ordentliches Ergebnis	6.261,95	3.500	3.200	2.900	2.900	2.900
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	6.261,95	3.500	3.200	2.900	2.900	2.900
Ergebnis	6.261,95	3.500	3.200	2.900	2.900	2.900

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	151,56	126,72	122,22	119,73	119,73	119,73
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	131	142	154	157	157	157
Personalintensität	%	1,91	–	9,03	10,88	10,88	10,88



Produktgruppe 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt 04 **Land- und Forstwirtschaft**
Teilprodukt1 01 **Forst**

Fachausschuss

Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz

Ressort

Planen, Bauen, Umwelt und Klimaschutz

Bereich

Forst

Produktverantwortung

Julia Borghoff

Abteilung

Forst

Beschreibung

Naturnahe Bewirtschaftung von 1.240 ha wirtschaftlich genutztem Erholungswald.
Forst- und Jagdschutz

Auftragsgrundlage

Bundeswaldgesetz, Landesforstgesetz NRW, Landesjagdgesetz NRW, Holzhandels-Sicherungs-Gesetz, Forstschäden-Ausgleichsgesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Landesnaturschutzgesetz NRW, PEFC Zertifizierung

☒ Pflichtaufgabe☒ Vertrag☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	–	–	5,667	5,667	6,000	6,000
Länge der Wald- bzw. Wanderwege [km] (ab 2018)	123	123	123	123	123	123
Gesamtfläche des Waldes [ha] (ab 2018)	1.240	1.240	1.240	1.240	1.240	1.240

Produktgruppe 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 04 Land- und Forstwirtschaft
Teilprodukt1 01 Forst



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	239.891,25	121.000	57.300	52.200	52.200	52.200
4140000 Zuw. lfd. Zwecke v. Bund	123.100,00	0	0	0	0	0
4141000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	94.262,93	120.600	55.100	50.000	50.000	50.000
4150000 Spenden	22.286,00	200	2.000	2.000	2.000	2.000
4161000 Auflösung SoPo Zuweisungen	242,32	200	200	200	200	200
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.989,35	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
4311000 Verwaltungsgebühren	2.989,35	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	201.798,40	125.000	175.000	175.000	175.000	175.000
4411000 Mieten und Pachten	22.630,35	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4421000 Holzverkäufe	178.862,05	100.000	0	0	0	0
4421002 Verkaufserlöse 5,5%	0,00	0	148.000	148.000	148.000	148.000
4421004 Verkaufserlöse 10,7%	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
4461100 So. privatr. Leistungsentgelte	306,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	26.327,76	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
4561000 Bußgelder	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4565000 Sonstige ordentliche Erträge	10.554,60	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4571000 Auflösung Sonderposten	15.773,16	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	471.006,76	260.500	249.300	244.200	244.200	244.200
Personalaufwendungen	317.542,69	353.100	350.900	369.100	367.800	371.600
5000000 Personalaufwand	317.542,69	353.100	350.900	369.100	367.800	371.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.364,66	273.180	180.250	180.250	180.250	180.250
5211000 Unterh. Grundst., baul. Anlagen	9.403,76	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5241000 Energiekosten	174,34	180	250	250	250	250
5249000 Bewirtschaftungskosten	18.959,14	0	0	0	0	0
5279000 So. Verw. /Betriebsaufwand	7.076,39	8.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5291000 Aufwand Stadtwald	46.751,03	250.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Bilanzielle Abschreibungen	2.848,36	1.900	4.100	2.700	2.500	3.300
5711000 Abschreibung Sachanlagen	1.115,86	1.900	4.100	2.700	2.500	3.300
5712000 Abschreibungen GWG	1.732,50	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	72.615,11	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	72.615,11	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.345,21	21.050	25.550	25.850	25.950	26.050
5412200 Reisekosten	627,30	500	500	500	500	500
5412300 Dienst- und Schutzkleidung	3.099,57	6.000	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	0,00	6.800	14.300	14.600	14.700	14.800
5422200 sonstige Mieten	1.570,80	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5422300 Erbbauzinsen/Pachten	1.346,20	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5433000 Bücher Zeitschriften	286,90	500	500	500	500	500
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	30,35	100	100	100	100	100
5443000 Mitgliedsbeiträge	729,47	750	750	750	750	750
5444000 Gerichts, Sachverst, Gutachterko	7.368,62	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5498000 Verw. Zweckgeb. Spenden	22.286,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
Ordentliche Aufwendungen	512.716,03	699.230	610.800	627.900	626.500	631.200
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-41.709,27	-438.730	-361.500	-383.700	-382.300	-387.000
Ordentliches Ergebnis	-41.709,27	-438.730	-361.500	-383.700	-382.300	-387.000
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-41.709,27	-438.730	-361.500	-383.700	-382.300	-387.000
Ergebnis	-41.709,27	-438.730	-361.500	-383.700	-382.300	-387.000



Produktgruppe **13** **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt **04** **Land- und Forstwirtschaft**
Teilprodukt1 **01** **Forst**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	91,87	37,26	40,82	38,89	38,98	38,69
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	5.519	7.559	6.526	6.708	6.693	6.744
Personalintensität	%	55,25	46,32	51,78	53,16	53,01	53,15

Produktgruppe 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt 04 **Land- und Forstwirtschaft**
Teilprodukt1 01 **Forst**



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.253,02	8.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.253,02	8.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.253,02	-8.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.253,02	-8.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I06400001 Anschaffung Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	10,5	8,0	6,0	0,0	6,0	6,0	6,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	10,5	8,0	6,0	0,0	6,0	6,0	6,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	10,5	8,0	6,0	0,0	6,0	6,0	6,0
Saldo I06400001 Anschaffung Geräte	0,0	0,0	-10,5	-8,0	-6,0	0,0	-6,0	-6,0	-6,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,0	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	-12,3	-8,0	-6,0	0,0	-6,0	-6,0	-6,0

Haushaltsplan

Produktbereich 14
Umweltschutz



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.728,52	52.400	800	800	800	800
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	808,64	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.736,96	118.000	117.500	117.000	116.500	116.500
Sonstige ordentliche Erträge	21.253,93	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	211.528,05	180.400	128.300	127.800	127.300	127.300
Personalaufwendungen	491.720,08	490.500	405.200	408.300	407.400	411.500
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212.684,73	292.000	161.000	165.300	165.300	141.000
Bilanzielle Abschreibungen	796,22	800	1.600	800	800	800
Transferaufwendungen	37.969,26	42.000	43.000	44.000	45.000	45.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.413,15	38.900	46.600	71.700	36.800	36.900
Ordentliche Aufwendungen	764.583,44	864.200	657.400	690.100	655.300	635.200
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-553.055,39	-683.800	-529.100	-562.300	-528.000	-507.900
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-553.055,39	-683.800	-529.100	-562.300	-528.000	-507.900
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-553.055,39	-683.800	-529.100	-562.300	-528.000	-507.900
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	-553.055,39	-683.800	-529.100	-562.300	-528.000	-507.900



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo der Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktgruppe 14 **Umweltschutz**
Produkt 01 **Natur- und Umweltschutzmaßnahmen**
Teilprodukt1 02 **Umwelt und Klimaschutz**



Fachausschuss

Ausschuss für Umwelt- und Klimaschutz

Ressort

Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz

Bereich

Bereich Umwelt und Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Hans-Jörg Saure

Abteilung

Umwelt und Klimaschutz

Beschreibung

Das Produkt umfasst folgende Aufgaben:

Umweltberatung und Informationsangebote

Allgemeine Aufgaben im Bereich Umwelt und Klimaschutz zum Schutz, Sicherung und Gestaltung von Natur und Landschaft, sowie zum Erhalt und Förderung der menschlichen Gesundheit, der biologischen Vielfalt und der nachhaltigen Leistungsfähigkeit der Naturgüter. Hier insbesondere Aufgaben im Immissionsschutz, der Lärminderung, der Steinbruchangelegenheiten, Achtungsabstände von Störfallbetrieben, Koordination von Mobilfunksendeanlagen und die Zielerreichung des Leitbildes Klimaschutz in Iserlohn. Dieses beinhaltet die Koordination und Umsetzung von gesetzlichen Vorgaben und freiwilligen Klimaschutz-Beiträgen. Es umfasst die Erarbeitung und Umsetzung von Handlungskonzepten unter Einbindung aller maßgeblichen Institutionen, eine Co2-Bilanzierung der Stadt Iserlohn und die Durchführung von Zertifizierungsverfahren.

Auftragsgrundlage

UIG, BbodSchG, LbodSchG, BImSchG, LImSchG, BauGB, WHG, LWG, LUVPG, Zust. VU, BNatSchG, Landschaftsgesetz NW, UVPg, EEWärmeG, EmoG, Mobilfunkvereinbarung für NRW, Klimaschutzgesetz NRW, Erneuerbares Energien Gesetz, KrWG, 96/82/EG (Seveso II-Richtlinie), Seveso III-Richtlinie

☒ Pflichtaufgabe

☒ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	5,400	5,400	7,450	7,386	6,886	5,286
Stellungnahmen in Baugenehmigungsverfahren	122	83	85	113	120	120
Stellungnahmen in Bauleitplanverfahren	13	16	19	16	15	15



Produktgruppe 14 **Umweltschutz**
Produkt 01 **Natur- und Umweltschutzmaßnahmen**
Teilprodukt1 02 **Umwelt und Klimaschutz**

Ziele und Kennzahlen

Ziel ist die zunehmende Gewinnung von Strom und Wärme aus erneuerbaren Energien

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	neutral	positiv	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Strom- und Wärmegewinnung aus erneuerbaren Energien MWh	225.357	220.883	208.212	213.235	240.000	250.000

Ziel ist die Reduzierung der CO2-Emissionen um 50 % aufgrund des Basiswertes von 1990

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
neutral	neutral	positiv	negativ

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Erreichte Reduzierung Co2-Emissionen [%] BISOK Methode	46	47	49	51	52	55

Erläuterung zu den Zielen

Ziel 'Reduzierung der CO2-Emissionen'

Aufgrund der durch das Land NRW durchgeführten Programmumstellung zur Berechnung der CO2-Emissionen kann ab 2019 die erreichte Reduzierung für Iserlohn noch nicht berechnet werden. Die Daten von 2021 konnten aus diesem Grund nur geschätzt werden.

Produktgruppe 14 Umweltschutz
Produkt 01 Natur- und Umweltschutzmaßnahmen
Teilprodukt1 02 Umwelt und Klimaschutz



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.728,52	52.400	800	800	800	800
4140000 Zuschuss Bund	68.444,30	51.600	0	0	0	0
4141000 Zuschuss Land	2.488,00	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	796,22	800	800	800	800	800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	808,64	0	0	0	0	0
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	808,64	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.736,96	118.000	117.500	117.000	116.500	116.500
4483000 Kostenerstattung Zweckverband	117.736,96	118.000	0	0	0	0
4483005 Kostenerstattung v. ZV 19%	0,00	0	117.500	117.000	116.500	116.500
Sonstige ordentliche Erträge	21.253,93	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4521000 SteuererstattungenBgA DSD	1.465,19	0	0	0	0	0
4571000 Auflösung so. SoPo	18.409,47	0	0	0	0	0
4582000 Auflösung Rückstellung	1.379,27	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ordentliche Erträge	211.528,05	180.400	128.300	127.800	127.300	127.300
Personalaufwendungen	491.720,08	490.500	405.200	408.300	407.400	411.500
5000000 Personalaufwand	491.720,08	490.500	405.200	408.300	407.400	411.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212.684,73	292.000	161.000	165.300	165.300	141.000
5255300 Geschäftsausstattung	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
5279000 So. Verw. /Betriebsaufwand	17.136,00	20.000	20.000	24.300	24.300	0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	100.000	0	0	0	0
5292000 Projekte	59.363,96	66.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5292200 Baumschutzmaßnahmen	18.409,47	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5293000 Dienstleistung Stadtbetrieb	117.775,30	96.000	96.000	96.000	96.000	96.000
Bilanzielle Abschreibungen	796,22	800	1.600	800	800	800
5711000 Abschreibung Sachanlagen	796,22	800	1.600	800	800	800
Transferaufwendungen	37.969,26	42.000	43.000	44.000	45.000	45.000
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	35.817,00	40.000	41.000	42.000	43.000	43.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	2.152,26	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.413,15	38.900	46.600	71.700	36.800	36.900
5412100 Fortbildung	259,00	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	912,20	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5422100 Mieten KIM	15.400,00	18.700	15.400	15.700	15.800	15.900
5433000 Bücher, Zeitschriften	48,40	100	100	100	100	100
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	404,79	1.200	4.000	4.000	4.000	4.000
5441100 Körperschaftssteuer	1.500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5441200 Gewerbesteuer	33,60	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
5441300 Kapitalertragssteuer	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5443000 Mitgliedsbeiträge	1.052,85	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	0,00	4.800	15.000	39.800	4.800	4.800
5494000 Bewirtung und Unterbringung	71,20	0	0	0	0	0
5495000 Werbekosten	1.731,11	900	900	900	900	900
Ordentliche Aufwendungen	764.583,44	864.200	657.400	690.100	655.300	635.200
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-553.055,39	-683.800	-529.100	-562.300	-528.000	-507.900
Ordentliches Ergebnis	-553.055,39	-683.800	-529.100	-562.300	-528.000	-507.900
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-553.055,39	-683.800	-529.100	-562.300	-528.000	-507.900
Ergebnis	-553.055,39	-683.800	-529.100	-562.300	-528.000	-507.900



Produktgruppe **14** **Umweltschutz**
Produkt **01** **Natur- und Umweltschutzmaßnahmen**
Teilprodukt1 **02** **Umwelt und Klimaschutz**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	27,67	20,87	19,52	18,52	19,43	20,04
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	8.230	9.343	7.024	7.373	7.001	6.786
Personalintensität	%	60,98	54,33	58,96	56,56	59,39	61,89

Haushaltsplan

Produktbereich 15
Wirtschaft und Tourismus



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.188,64	510.700	172.000	131.300	68.300	68.300
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000.579,19	935.400	973.200	981.000	981.000	981.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.254,77	22.100	22.100	22.100	22.100	22.100
Sonstige ordentliche Erträge	5.431.274,99	5.000.500	5.101.600	4.901.600	4.901.600	4.901.600
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	6.525.297,59	6.468.700	6.268.900	6.036.000	5.973.000	5.973.000
Personalaufwendungen	938.924,66	974.100	1.030.600	1.085.000	1.082.900	1.093.600
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.236.841,40	1.523.700	1.053.400	997.600	927.600	927.600
Bilanzielle Abschreibungen	827.068,89	861.900	832.400	826.400	823.700	793.100
Transferaufwendungen	147.665,30	311.500	571.500	443.500	425.500	379.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	941.640,14	1.036.580	1.093.200	887.450	888.350	888.850
Ordentliche Aufwendungen	4.092.140,39	4.707.780	4.581.100	4.239.950	4.148.050	4.082.650
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	2.433.157,20	1.760.920	1.687.800	1.796.050	1.824.950	1.890.350
Finanzerträge	8.074.245,17	6.600.000	11.300.000	5.300.000	6.100.000	6.100.000
Finanzerträge	8.074.245,17	6.600.000	11.300.000	5.300.000	6.100.000	6.100.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	594.651,11	527.000	574.300	553.300	544.300	536.300
Finanzaufwendungen	594.651,11	527.000	574.300	553.300	544.300	536.300
Finanzergebnis	7.479.594,06	6.073.000	10.725.700	4.746.700	5.555.700	5.563.700
Ordentliches Ergebnis	9.912.751,26	7.833.920	12.413.500	6.542.750	7.380.650	7.454.050
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	9.912.751,26	7.833.920	12.413.500	6.542.750	7.380.650	7.454.050
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	9.912.751,26	7.833.920	12.413.500	6.542.750	7.380.650	7.454.050



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.290,47	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	120.860,15	84.000	50.000	40.000	309.000 (40.000)	9.000 (0)	9.000 (0)
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60.079,38	57.000	107.500	0	4.500	4.500	4.500
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	10.000.000	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	187.230,00	141.000	10.157.500	40.000	313.500	13.500	13.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-187.230,00	-141.000	-10.157.500	-40.000	-313.500	-13.500	-13.500
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo der Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-187.230,00	-141.000	-10.157.500	-40.000	-313.500	-13.500	-13.500

Produktgruppe 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt 01 **Beteiligungsmanagement**
Teilprodukt1 01 **Beteiligungsmanagement / Steuerliche Beratung**



Fachausschuss
 Finanzausschuss

Ressort
 Finanzen

Bereich
 Beteiligungen, Steuerrecht und Verdingungsstelle

Produktverantwortung
 Andreas Engel

Abteilung

Beschreibung

Zum Beteiligungsmanagement gehören alle Maßnahmen der Verwaltung zur Steuerung von kommunalen Eigengesellschaften und Beteiligungsunternehmen in privater Rechtsform. Das Beteiligungsmanagement stellt dabei alle steuerungsrelevanten Informationen zur Verfügung (Beteiligungscontrolling). Weiterhin erfüllt das Beteiligungsmanagement eine Informations- und Dokumentationsfunktion (Beteiligungsverwaltung) und unterstützt die von der Kommune in die Aufsichtsgremien entsandten Mitglieder (Mandatsetreuung). Darüber hinaus umfasst das Produkt die Beratung der städtischen Dienststellen in allen steuerrechtlichen Fragestellungen.

Auftragsgrundlage

Aufgabenübertragung durch den Bürgermeister; Gemeindeordnung; Gemeindehaushaltsverordnung; GmbH-Gesetz; Aktiengesetz; Eigenbetriebsverordnung; Gesellschaftsverträge; Steuergesetze, steuerrechtliche Verordnungen; Beschlüsse des Rates der Stadt Iserlohn

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	2,050	2,550	2,550	2,550	3,050	3,050



Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 01 Beteiligungsmanagement
Teilprodukt1 01 Beteiligungsmanagement / Steuerliche Beratung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sonstige ordentliche Erträge	5.381.104,16	5.000.000	5.101.100	4.901.100	4.901.100	4.901.100
4511000 Konzessionsabgaben	5.207.539,21	5.000.000	0	0	0	0
4511005 Konzessionsabgabe 19%	0,00	0	5.100.000	4.900.000	4.900.000	4.900.000
4521000 Steuererstattungen	4.564,95	0	1.100	1.100	1.100	1.100
4582000 Auflösung Rückstellung	169.000,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	5.381.104,16	5.000.000	5.101.100	4.901.100	4.901.100	4.901.100
Personalaufwendungen	293.888,50	321.100	390.900	443.500	445.800	450.300
5000000 Personalaufwand	293.888,50	321.100	390.900	443.500	445.800	450.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.909,96	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
5291000 Sonstige Dienstleistungen	1.909,96	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
Transferaufwendungen	120.079,52	226.000	476.000	358.000	340.000	294.000
5317000 Zuschuss an priv. Unternehmen	120.000,00	170.000	420.000	302.000	284.000	238.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	79,52	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	647.029,74	838.780	906.300	698.950	699.050	699.050
5412200 Reisekosten	378,90	300	200	200	200	200
5422100 Mieten KIM	4.800,00	5.800	5.500	5.600	5.700	5.700
5422200 sonstige Mieten	0,00	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	1.277,07	1.200	600	600	600	600
5441100 Körperschaftssteuer	5.196,00	5.000	5.200	5.200	5.200	5.200
5441300 Kapitalertragssteuer	580.117,31	553.880	617.200	474.750	474.750	474.750
5443000 Mitgliedsbeiträge	2.557,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	6.464,68	105.000	115.000	50.000	50.000	50.000
5455000 Aufwendungsersatz	47.238,78	77.000	72.000	72.000	72.000	72.000
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-1.000,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	1.062.907,72	1.389.980	1.777.300	1.504.550	1.488.950	1.447.450
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	4.318.196,44	3.610.020	3.323.800	3.396.550	3.412.150	3.453.650
Finanzerträge	8.074.245,17	6.600.000	11.300.000	5.300.000	6.100.000	6.100.000
4651000 Gewinnanteile v. verb. UN	8.074.245,17	6.600.000	11.300.000	5.300.000	6.100.000	6.100.000
Finanzerträge	8.074.245,17	6.600.000	11.300.000	5.300.000	6.100.000	6.100.000
Finanzergebnis	8.074.245,17	6.600.000	11.300.000	5.300.000	6.100.000	6.100.000
Ordentliches Ergebnis	12.392.441,61	10.210.020	14.623.800	8.696.550	9.512.150	9.553.650
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	12.392.441,61	10.210.020	14.623.800	8.696.550	9.512.150	9.553.650
Ergebnis	12.392.441,61	10.210.020	14.623.800	8.696.550	9.512.150	9.553.650

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	506,26	359,72	287,01	325,75	329,16	338,60
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	11.442	15.027	18.988	16.074	15.908	15.464
Personalintensität	%	25,12	21,41	19,26	26,18	26,58	27,61

Produktgruppe **15** **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt **01** **Beteiligungsmanagement**
Teilprodukt1 **01** **Beteiligungsmanagement / Steuerliche Beratung**



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	50.000	0	0	0	0	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	10.000.000	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	10.000.000	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-50.000	-10.000.000	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-50.000	-10.000.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I02100015 Erwerb von Geräten									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	50,0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	50,0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	50,0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I02100015 Erwerb von Geräten	0,0	-50,0	0,0	-50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	10.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7843000 Ausz. Erwerb v. Anteilsrechten	0,0	0,0	0,0	0,0	10.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	10.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	0,0	0,0	-10.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	-50,0	0,0	-50,0	-10.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0



Produktgruppe 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt 02 **Stadtmarketing**
Teilprodukt1 01 **Stadtmarketing**

Fachausschuss
Haupt- und Personalausschuss

Ressort
Stadtmarketing

Produktverantwortung
Dirk Matthiessen

Abteilung
Stadtmarketing und soziale Medien

Beschreibung

Stadtmarketing wird in Iserlohn als kommunale Verwaltungsaufgabe geführt, agiert mit strategischen Maßnahmen als kommunikatives Bindeglied zwischen öffentlichen und privaten Interessen und umfasst organisatorisch den Betrieb einer Tourist-Information sowie eine Abteilung für Medien- und Werbemittelgestaltung. Die Tätigkeiten des Stadtmarketings werden in Iserlohn von bedeutenden Wirtschaftsunternehmen sowie gemeinwohlorientierten Vereinigungen der Region begleitet und unterstützt. Stadtmarketing nimmt darüber hinaus eine Informations- und Moderationsrolle wahr, initiiert aufmerksamkeitssteigernde Veranstaltungen und Projekte und vermittelt zwischen ehrenamtlich agierenden und hauptamtlich organisierten Interessen- und Anspruchsgruppen.

Auftragsgrundlage

Beschluss des Haupt- und Personalausschusses vom 02.07.2013

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	6,430	6,430	6,430	8,430	8,967	8,967
Einzelhandelskaufkraft in Mio. Euro	527	525	567	581	585	585
Einzelhandelsumsatz in Mio. Euro	529	522	505	536	540	540
Anzahl der Veranstaltungen im Stadtgebiet unter Beteiligung des Stadtmarketings	11	17	18	22	20	24
Anzahl der Gästebetten	471	471	544	544	560	560
Anzahl der Gästeübernachtungen	78.281	75.500	44.000	48.371	50.000	54.000
Anzahl leerstehender Ladenlokale (nur Innenstadt)	30	30	30	30	28	28
Anzahl der Außengastronomie-Betriebe (nur Innenstadt)	26	26	26	26	26	26
Anzahl der Besuche auf iserlohn.de pro Monat	–	–	101.924	68.100	70.500	70.500
Anzahl der externen Anfragen und Aufträge über iserlohn.de (Kontaktformular, Veranstaltungskalender, Vereinsdatenbank sowie Monitorwerbung)	–	–	–	1.280	1.900	1.900
Redaktionelle Bearbeitung von iserlohn.de + waldstadtpanorama-iserlohn.de	–	–	–	2.913	3.800	3.800
Anzahl der Redakteure, die im Rahmen von iserlohn.de geschult und betreut werden	–	–	–	62	63	65

Produktgruppe 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt 02 **Stadtmarketing**
Teilprodukt1 01 **Stadtmarketing**



Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Facebook-Follower	–	–	–	–	3.748	4.000
Anzahl der Instagram-Follower	–	–	–	–	2.627	3.000



Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 02 Stadtmarketing
Teilprodukt1 01 Stadtmarketing

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.510,16	455.200	116.400	76.200	13.200	13.200
4141000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	0,00	439.900	103.200	63.000	0	0
4144000 Zuw. lfd. Zwecke v. öff. Ber.	218,00	0	0	0	0	0
4151000 Sponsoring	8.000,00	15.000	0	0	0	0
4151005 Sponsoring 19%	0,00	0	13.000	13.000	13.000	13.000
4161000 Auflösung Sonderposten	292,16	300	200	200	200	200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.973,85	57.500	65.200	65.200	65.200	65.200
4411000 Mieten und Nebenkosten Reisezentrum	16.892,00	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
4421000 Verkaufserlöse	5.844,12	2.000	0	0	0	0
4421003 Verkaufserlöse 7%	0,00	0	10.300	10.300	10.300	10.300
4461100 Leistungsentgelte	15.571,48	19.000	0	0	0	0
4461105 so. privatr. Leistungsentgelte 19%	0,00	0	18.400	18.400	18.400	18.400
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	10.666,25	0	0	0	0	0
4461500 Provisionserlöse	0,00	500	0	0	0	0
4461505 Provisionserlöse 19%	0,00	0	500	500	500	500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	767,86	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4487000 Kostenerst. v. priv. UN	767,86	0	0	0	0	0
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Erträge	0,06	300	300	300	300	300
4521000 Steuererstattungen	0,06	0	0	0	0	0
4565000 Erträge aus Veranstaltungen	0,00	300	300	300	300	300
Ordentliche Erträge	58.251,93	514.000	182.900	142.700	79.700	79.700
Personalaufwendungen	417.913,62	474.200	458.300	459.600	456.700	461.300
5000000 Personalaufwand	417.913,62	474.200	458.300	459.600	456.700	461.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224.280,02	611.950	273.050	198.250	128.250	128.250
5211000 Bauunterhaltung	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
5241000 Energiekosten	2.341,73	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5241100 Wasser	0,00	150	150	150	150	150
5242000 Reinigungskosten	2.492,08	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	506,30	400	400	400	400	400
5255300 Geschäftsausstattung	450,00	0	0	0	0	0
5279000 Veranstaltungen	41.971,30	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5281000 Wareneinkauf	4.397,04	900	10.900	10.900	10.900	10.900
5291000 Sonstige Dienstleistungen	37.660,74	60.000	90.000	60.000	60.000	60.000
5292000 Projekte	134.460,83	496.200	114.800	70.000	0	0
Bilanzielle Abschreibungen	22.547,28	44.800	25.600	25.600	23.500	22.600
5711000 Abschreibung Sachanlagen	22.547,28	44.800	25.600	25.600	23.500	22.600
Transferaufwendungen	27.585,78	85.500	95.500	85.500	85.500	85.500
5317000 Zuschuss an priv. Unternehmen	1.190,00	0	0	0	0	0
5318000 Zuschuss Werbegemeinschaft Letmathe	19.201,68	62.500	72.500	62.500	62.500	62.500
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	7.194,10	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.404,87	132.000	130.200	130.800	131.100	131.300
5411100 Künstlersozialkasse	0,00	400	400	400	400	400
5411200 Künstlerhonorar	3.340,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5412100 Fortbildung	573,81	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	204,80	300	300	300	300	300
5422100 Mieten KIM	24.500,00	29.700	27.900	28.500	28.800	29.000
5422200 sonstige Mieten	71.051,90	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000
5431100 Büromaterial	140,42	500	500	500	500	500
5432100 Telefon	502,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	531,02	500	500	500	500	500
5436000 GEMA	136,37	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5437000 Nebenkosten des Geldverkehrs	231,91	300	300	300	300	300

Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 02 Stadtmarketing
Teilprodukt1 01 Stadtmarketing



Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	2.794,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5443000 Mitgliedsbeiträge	4.577,60	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
5493100 Dekoration / Requisite	1.945,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5494000 Bewirtung und Unterbringung	0,00	200	200	200	200	200
5495000 Werbekosten	9.874,74	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ordentliche Aufwendungen	812.731,57	1.348.450	982.650	899.750	825.050	828.950
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-754.479,64	-834.450	-799.750	-757.050	-745.350	-749.250
Ordentliches Ergebnis	-754.479,64	-834.450	-799.750	-757.050	-745.350	-749.250
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-754.479,64	-834.450	-799.750	-757.050	-745.350	-749.250
Ergebnis	-754.479,64	-834.450	-799.750	-757.050	-745.350	-749.250

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	7,05	38,12	18,61	15,86	9,66	9,61
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	8.893	14.578	10.498	9.613	8.815	8.856
Personalintensität	%	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00



Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 02 Stadtmarketing
Teilprodukt1 01 Stadtmarketing

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.676,90	5.000	12.500	0	2.500	2.500	2.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.676,90	5.000	12.500	0	2.500	2.500	2.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-44.676,90	-5.000	-12.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-44.676,90	-5.000	-12.500	0	-2.500	-2.500	-2.500

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I02000012 Erwerb einer Website									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I02000012 Erwerb einer Website	0,0	0,0	-6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I02000013 Erwerb von Geräten									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	5,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	5,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	5,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I02000013 Erwerb von Geräten	0,0	0,0	0,0	-5,0	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I02000014 Wanderwegekonzept									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	2,5	0,0	2,5	2,5	2,5
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	2,5	0,0	2,5	2,5	2,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	2,5	0,0	2,5	2,5	2,5
Saldo I02000014 Wanderwegekonzept	0,0	0,0	0,0	0,0	-2,5	0,0	-2,5	-2,5	-2,5
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	38,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	38,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	38,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-38,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	-44,7	-5,0	-12,5	0,0	-2,5	-2,5	-2,5

Produktgruppe 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt 03 **Betriebe gewerblicher Art**
Teilprodukt1 01 **Barendorf BGA**



Fachausschuss
Finanzausschuss

Ressort
Finanzen

Bereich
Büro für Beteiligungen, Steuerrecht und Vergaben

Produktverantwortung
Achim Vornweg

Abteilung

Beschreibung
Steuerung der Betriebe gewerblicher Art

Gemeinsames Ziel bei allen Betrieben gewerblicher Art ist die wirtschaftliche Steuerung der Betriebe und die Erzielung von steuerlichen Vorteilen zu Gunsten des städtischen Haushaltes. Hierzu sind geeignete Strategien zu entwickeln und umzusetzen.

Auftragsgrundlage
Steuergesetze, steuerliche Verordnungen, BGB, Mietrecht, Gaststättenverordnung, Betriebskostenverordnung, Rechtsprechung

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für alle Betriebe gewerblicher Art	0,850	0,850	1,850	1,050	2,050	2,050



Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 03 Betriebe gewerblicher Art
Teilprodukt1 01 Barendorf BGA

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.577,59	12.400	12.800	13.500	13.500	13.500
4411000 Mieten und Pachten	9.600,00	10.200	10.600	11.300	11.300	11.300
4412000 Nebenkostenvorauszahlungen	1.977,59	2.200	0	0	0	0
4412005 Mietnebenkosten 19%	0,00	0	2.200	2.200	2.200	2.200
Sonstige ordentliche Erträge	0,01	0	0	0	0	0
4521000 Steuererstattungen	0,01	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	11.577,60	12.400	12.800	13.500	13.500	13.500
Personalaufwendungen	56.537,23	4.900	5.100	5.200	5.200	5.200
5000000 Personalaufwand	56.537,23	4.900	5.100	5.200	5.200	5.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.725,42	6.050	6.050	6.050	6.050	6.050
5211000 Bauunterhaltung	273,71	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
5241100 Wasser	120,97	400	400	400	400	400
5243000 Grundbesitzabgaben	1.064,67	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5244000 Versicherung Gebäude / Inventar	0,00	350	350	350	350	350
5249000 Bewirtschaftungskosten	180,81	100	100	100	100	100
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	113,39	300	300	300	300	300
5279000 Verwaltungsaufwand	971,87	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Bilanzielle Abschreibungen	6.822,83	13.700	7.700	6.800	6.800	6.800
5711000 Abschreibung Sachanlagen	6.822,83	13.700	7.700	6.800	6.800	6.800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,90	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	4,90	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	66.090,38	24.650	18.850	18.050	18.050	18.050
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-54.512,78	-12.250	-6.050	-4.550	-4.550	-4.550
Ordentliches Ergebnis	-54.512,78	-12.250	-6.050	-4.550	-4.550	-4.550
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-54.512,78	-12.250	-6.050	-4.550	-4.550	-4.550
Ergebnis	-54.512,78	-12.250	-6.050	-4.550	-4.550	-4.550

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	17,52	50,30	67,90	74,79	74,79	74,79
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	711	266	201	193	193	193
Personalintensität	%	85,55	19,88	27,06	28,81	28,81	28,81

Produktgruppe 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt 03 **Betriebe gewerblicher Art**
Teilprodukt1 01 **Barendorf BGA**



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000	92.000	0	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	92.000	0	2.000	2.000	2.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-92.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	-2.000	-92.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I02110011 Erwerb von Inventar									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0
Saldo I02110011 Erwerb von Inventar	0,0	0,0	0,0	-2,0	-2,0	0,0	-2,0	-2,0	-2,0
I02110015 Modernisierung Küche									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	90,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	90,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	90,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I02110015 Modernisierung Küche	0,0	0,0	0,0	0,0	-90,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	-2,0	-92,0	0,0	-2,0	-2,0	-2,0



Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	03	Betriebe gewerblicher Art
Teilprodukt1	02	Danzturm BGA

Fachausschuss
Finanzausschuss

Ressort
Finanzen

Bereich
Büro für Beteiligungen, Steuerrecht und Vergaben

Produktverantwortung
Achim Vornweg

Abteilung

Beschreibung
Steuerung der Betriebe gewerblicher Art

Gemeinsames Ziel bei allen Betrieben gewerblicher Art ist die wirtschaftliche Steuerung der Betriebe und die Erzielung von steuerlichen Vorteilen zu Gunsten des städtischen Haushaltes. Hierzu sind geeignete Strategien zu entwickeln und umzusetzen.

Auftragsgrundlage
Steuergesetze, steuerliche Verordnungen, BGB, Mietrecht, Gaststättenverordnung, Betriebskostenverordnung, Rechtsprechung

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 03 Betriebe gewerblicher Art
Teilprodukt1 02 Danzturm BGA



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.381,80	39.200	42.400	44.500	44.500	44.500
4411000 Mieten und Pachten	24.000,00	30.000	33.000	35.000	35.000	35.000
4412000 Nebenkostenvorauszahlungen	6.381,80	9.200	0	0	0	0
4412005 Mietnebenkosten 19%	0,00	0	9.400	9.500	9.500	9.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	290,66	0	0	0	0	0
4487000 Kostenerstattung	290,66	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	30.672,46	39.200	42.400	44.500	44.500	44.500
Personalaufwendungen	5.077,38	4.900	5.100	5.200	5.200	5.200
5000000 Personalaufwand	5.077,38	4.900	5.100	5.200	5.200	5.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.062,82	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
5211000 Bauunterhaltung	5.585,28	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
5241000 Energiekosten	500,35	900	900	900	900	900
5241100 Wasser	36,11	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
5243000 Grundbesitzabgaben	3.837,21	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
5244000 Versicherung Gebäude / Inventar	946,39	900	900	900	900	900
5249000 Bewirtschaftungskosten	944,69	200	200	200	200	200
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	915,00	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
5279000 Verwaltungsaufwand	1.726,67	400	400	400	400	400
5291000 Sonstige Dienstleistungen	5.571,12	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
Bilanzielle Abschreibungen	17.866,40	35.700	17.500	15.500	15.500	13.200
5711000 Abschreibung Sachanlagen	17.866,40	35.700	17.500	15.500	15.500	13.200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,07	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	0,07	0	0	0	0	0
5455000 Aufwendungsersatz	0,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Ordentliche Aufwendungen	43.006,67	65.400	47.400	45.500	45.500	43.200
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.334,21	-26.200	-5.000	-1.000	-1.000	1.300
Ordentliches Ergebnis	-12.334,21	-26.200	-5.000	-1.000	-1.000	1.300
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-12.334,21	-26.200	-5.000	-1.000	-1.000	1.300
Ergebnis	-12.334,21	-26.200	-5.000	-1.000	-1.000	1.300

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	71,32	59,94	89,45	97,80	97,80	103,01
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	463	707	506	486	486	462
Personalintensität	%	11,81	7,49	10,76	11,43	11,43	12,04



Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 03 Betriebe gewerblicher Art
Teilprodukt1 02 Danzturm BGA

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für Baumaßnahmen	73.717,96	75.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	73.717,96	75.000	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-73.717,96	-75.000	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-73.717,96	-75.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I02300026 Terrassenerweiterung									
für Baumaßnahmen	0,0	-40,0	64,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-40,0	64,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-40,0	64,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I02300026 Terrassenerweiterung	0,0	40,0	-64,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I02300032 Erneuerung Dachteilfläche Restaurant									
für Baumaßnahmen	0,0	75,0	0,0	75,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	75,0	0,0	75,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	75,0	0,0	75,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I02300032 Erneuerung Dachteilfläche Restaurant	0,0	-75,0	0,0	-75,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	9,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	9,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	9,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-9,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	-35,0	-73,7	-75,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Produktgruppe 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt 03 **Betriebe gewerblicher Art**
Teilprodukt1 05 **Parkhalle BGA**



Fachausschuss
Finanzausschuss

Ressort
Finanzen

Bereich
Büro für Beteiligungen, Steuerrecht und Vergaben

Produktverantwortung
Achim Vornweg

Abteilung

Beschreibung
Steuerung der Betriebe gewerblicher Art

Gemeinsames Ziel bei allen Betrieben gewerblicher Art ist die wirtschaftliche Steuerung der Betriebe und die Erzielung von steuerlichen Vorteilen zu Gunsten des städtischen Haushaltes. Hierzu sind geeignete Strategien zu entwickeln und umzusetzen.

Auftragsgrundlage
Steuergesetze, steuerliche Verordnungen, BGB, Mietrecht, Gaststättenverordnung, Betriebskostenverordnung, Rechtsprechung

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Ziele und Kennzahlen

Einrichtung und Erhaltung einer modernen, attraktiven und ausreichend großen Veranstaltungsstätte für die Veranstaltung von 500 und mehr Personen zur multifunktionalen Nutzung durch die Bürgerinnen und Bürger, Vereine, Institutionen und Firmen

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:

Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023

Zahl der Belegungstage im Jahr (Aussetzung der Kennzahl ab 2015 wegen Sondersituation)

–	–	–	–	–	–



Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 03 Betriebe gewerblicher Art
Teilprodukt1 05 Parkhalle BGA

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sonstige ordentliche Erträge	4.980,78	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	4.980,78	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	4.980,78	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	-2.048,31	0	0	0	0	0
5000000 Personalaufwand	-2.048,31	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.895,21	0	0	0	0	0
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	959,29	0	0	0	0	0
5497000 Periodenfremder Aufwand	4.935,92	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	3.846,90	0	0	0	0	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.133,88	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	1.133,88	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	1.133,88	0	0	0	0	0
Ergebnis	1.133,88	0	0	0	0	0

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	129,48	—	—	—	—	—
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	41	—	—	—	—	—
Personalintensität	%	-53,25	—	—	—	—	—

Produktgruppe 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt 03 **Betriebe gewerblicher Art**
Teilprodukt1 06 **BGA Schillerplatz**



Fachausschuss
Finanzausschuss

Ressort
Finanzen

Bereich
Büro für Beteiligungen, Steuerrecht und Vergaben

Produktverantwortung
Achim Vornweg

Abteilung

Beschreibung
Steuerung der Betriebe gewerblicher Art

Gemeinsames Ziel bei allen Betrieben gewerblicher Art ist die wirtschaftliche Steuerung der Betriebe und die Erzielung von steuerlichen Vorteilen zu Gunsten des städtischen Haushaltes. Hierzu sind geeignete Strategien zu entwickeln und umzusetzen.

Auftragsgrundlage
Steuergesetze, steuerliche Verordnungen, BGB, Mietrecht, Gaststättenverordnung, Betriebskostenverordnung, Rechtsprechung

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig



Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 03 Betriebe gewerblicher Art
Teilprodukt1 06 BGA Schillerplatz

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.881,05	0	0	0	0	0
4411000 Mieten und Pachten	49.200,00	0	0	0	0	0
4421000 Verkaufserlöse	681,05	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	45.189,98	0	0	0	0	0
4521000 Steuererstattungen	5.784,00	0	0	0	0	0
4582000 Aufl. /Herabs. Rückstellg.	39.405,98	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	95.071,03	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	29.792,99	32.400	36.200	35.800	35.200	35.600
5000000 Personalaufwand	29.792,99	32.400	36.200	35.800	35.200	35.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.104,24	250.900	0	0	0	0
5211000 Bauunterhaltung	4.114,64	30.000	0	0	0	0
5241000 Energiekosten	127.980,37	78.000	0	0	0	0
5241100 Wasser	204,72	400	0	0	0	0
5243000 Grundbesitzabgaben	96.348,67	112.900	0	0	0	0
5244000 Versicherung Gebäude / Inventar	23.153,62	23.000	0	0	0	0
5279000 Verwaltungsaufwand	1.500,00	1.500	0	0	0	0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	29.151,76	4.100	0	0	0	0
5293000 Dienstleistungen (SIH)	1.650,46	1.000	0	0	0	0
Bilanzielle Abschreibungen	275.278,56	274.500	274.500	275.300	275.300	275.300
5711000 Abschreibung Sachanlagen	275.278,56	274.500	274.500	275.300	275.300	275.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.416,00	5.800	0	0	0	0
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	0,00	5.800	0	0	0	0
5441100 Körperschaftssteuer	5.784,00	0	0	0	0	0
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-7.200,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	587.759,79	563.600	310.700	311.100	310.500	310.900
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-492.688,76	-563.600	-310.700	-311.100	-310.500	-310.900
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	374.429,39	326.000	303.000	280.000	280.000	280.000
5517000 Zinsen an Kreditinstitute	6.174,48	12.500	11.900	11.300	11.300	11.300
5520000 Aufwand für Derivate	368.254,91	313.500	291.100	268.700	268.700	268.700
Finanzaufwendungen	374.429,39	326.000	303.000	280.000	280.000	280.000
Finanzergebnis	-374.429,39	-326.000	-303.000	-280.000	-280.000	-280.000
Ordentliches Ergebnis	-867.118,15	-889.600	-613.700	-591.100	-590.500	-590.900
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-867.118,15	-889.600	-613.700	-591.100	-590.500	-590.900
Ergebnis	-867.118,15	-889.600	-613.700	-591.100	-590.500	-590.900

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	16,18	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	6.327	6.093	3.319	3.324	3.317	3.322
Personalintensität	%	5,07	5,75	11,65	11,51	11,34	11,45

Produktgruppe 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt 03 **Betriebe gewerblicher Art**
Teilprodukt1 07 **Kantine BGA**



Fachausschuss
Haupt- und Personalausschuss

Ressort
Zentrale Dienste

Bereich
Personal

Produktverantwortung
Daniela Eitzert

Abteilung

Beschreibung
Das Produkt umfasst die Versorgung der Dienstkräfte der Rathäuser mit Getränken und Essen gegen Entgelt.

Auftragsgrundlage
Anweisung des Bürgermeisters

☐ Pflichtaufgabe ☐ Vertrag ☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,248	1,248	1,248	1,248	1,248	1,248



Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 03 Betriebe gewerblicher Art
Teilprodukt1 07 Kantine BGA

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	612,00	600	500	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	612,00	600	500	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.735,25	20.000	15.000	20.000	20.000	20.000
4421000 Verkaufserlöse	20.735,25	20.000	0	0	0	0
4421001 Verkaufserlöse n. steuerpf.	0,00	0	0	20.000	20.000	20.000
4421003 Verkaufserlöse 7%	0,00	0	15.000	0	0	0
Ordentliche Erträge	21.347,25	20.600	15.500	20.000	20.000	20.000
Personalaufwendungen	54.158,41	51.000	56.400	56.500	55.900	56.400
5000000 Personalaufwand	54.158,41	51.000	56.400	56.500	55.900	56.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.864,45	12.000	14.000	29.000	29.000	29.000
5255300 Geschäftsausstattung	412,45	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5281000 Wareneinkauf	15.452,00	10.000	12.000	27.000	27.000	27.000
Bilanzielle Abschreibungen	1.391,36	2.700	2.300	1.000	1.000	1.000
5711000 Abschreibung Sachanlagen	1.391,36	2.700	2.300	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.967,68	54.700	51.400	52.400	52.900	53.200
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	12,99	100	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	43.900,00	53.200	50.000	51.000	51.500	51.800
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	1.054,66	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	0,03	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	116.381,90	120.400	124.100	138.900	138.800	139.600
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-95.034,65	-99.800	-108.600	-118.900	-118.800	-119.600
Ordentliches Ergebnis	-95.034,65	-99.800	-108.600	-118.900	-118.800	-119.600
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-95.034,65	-99.800	-108.600	-118.900	-118.800	-119.600
Ergebnis	-95.034,65	-99.800	-108.600	-118.900	-118.800	-119.600

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	18,34	17,11	12,49	14,40	14,41	14,33
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	1.253	1.302	1.326	1.484	1.483	1.491
Personalintensität	%	45,30	42,36	45,45	40,68	40,27	40,40

Produktgruppe 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt 03 **Betriebe gewerblicher Art**
Teilprodukt1 09 **BGA Sportstätten**



Fachausschuss
Finanzausschuss

Ressort
Finanzen

Bereich
Büro für Beteiligungen, Steuerrecht und Vergaben

Produktverantwortung
Achim Vornweg

Abteilung

Beschreibung
Steuerung der Betriebe gewerblicher Art

Gemeinsames Ziel bei allen Betrieben gewerblicher Art ist die wirtschaftliche Steuerung der Betriebe und die Erzielung von steuerlichen Vorteilen zu Gunsten des städtischen Haushaltes. Hierzu sind geeignete Strategien zu entwickeln und umzusetzen.

Auftragsgrundlage
Steuergesetze, steuerliche Verordnungen, BGB, Mietrecht, Gaststättenverordnung, Betriebskostenverordnung, Rechtsprechung

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig



Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 03 Betriebe gewerblicher Art
Teilprodukt1 09 BGA Sportstätten

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.066,48	54.900	55.100	55.100	55.100	55.100
4161000 Auflösung Sonderposten	55.066,48	54.900	55.100	55.100	55.100	55.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.411,87	56.300	56.300	56.300	56.300	56.300
4461100 Leistungsentgelte	56.300,00	56.300	0	0	0	0
4461101 s. privatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	0	0	56.300	56.300	56.300
4461105 so. privatr. Leistungsentgelte 19%	0,00	0	56.300	0	0	0
4461200 Versicherungsleistungen	1.111,87	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	112.478,35	111.200	111.400	111.400	111.400	111.400
Personalaufwendungen	26.401,64	28.800	26.800	27.300	27.500	27.700
5000000 Personalaufwand	26.401,64	28.800	26.800	27.300	27.500	27.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	392.658,78	414.100	499.100	499.100	499.100	499.100
5211000 Bauunterhaltung	28.652,98	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5241000 Energiekosten	79.449,80	90.000	175.000	175.000	175.000	175.000
5241100 Wasser	6.940,29	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
5242000 Reinigungskosten	35.901,58	33.200	33.200	33.200	33.200	33.200
5243000 Grundbesitzabgaben	42.866,12	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
5244000 Versicherung Gebäude / Inventar	4.191,43	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
5249000 Bewirtschaftungskosten	10.594,41	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5255100 Unterhaltung bewegl. Vermögen	0,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	9.515,35	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800
5255300 Geschäftsausstattung	183,77	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
5279000 Verwaltungsaufwand	25.201,55	25.400	25.400	25.400	25.400	25.400
5291000 Sonstige Dienstleistungen	199,53	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5293000 Dienstleistung Stadtbetrieb	148.961,97	151.500	151.500	151.500	151.500	151.500
Bilanzielle Abschreibungen	325.001,24	312.600	326.100	325.000	324.800	297.400
5711000 Abschreibung Sachanlagen	325.001,24	312.600	326.100	325.000	324.800	297.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.858,37	200	200	200	200	200
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	1.011,96	200	200	200	200	200
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	3.652,16	0	0	0	0	0
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	194,25	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	748.920,03	755.700	852.200	851.600	851.600	824.400
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-636.441,68	-644.500	-740.800	-740.200	-740.200	-713.000
Ordentliches Ergebnis	-636.441,68	-644.500	-740.800	-740.200	-740.200	-713.000
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-636.441,68	-644.500	-740.800	-740.200	-740.200	-713.000
Ergebnis	-636.441,68	-644.500	-740.800	-740.200	-740.200	-713.000

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	15,02	14,71	13,07	13,08	13,08	13,51
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	8.062	8.170	9.105	9.098	9.098	8.808
Personalintensität	%	3,53	3,81	3,14	3,21	3,23	3,36

Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 03 Betriebe gewerblicher Art
Teilprodukt1 09 BGA Sportstätten



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.290,47	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	40.405,60	0	41.000	40.000	300.000 (40.000)	0 (0)	0 (0)
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	3.000	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.696,07	0	44.000	40.000	300.000	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-46.696,07	0	-44.000	-40.000	-300.000	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-46.696,07	0	-44.000	-40.000	-300.000	0	0

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I02300011 Vereinsgebäude Hennen									
für Baumaßnahmen	0,0	-16,5	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-16,5	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-16,5	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I02300011 Vereinsgebäude Hennen	0,0	16,5	-1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I02300022 Erneuerung Boden SP Soccerfeld Sümmern									
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,0	0,0	6,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7821000 Erwerb Grundstücke/Gebäuden	0,0	0,0	6,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	6,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I02300022 Erneuerung Boden SP Soccerfeld Sümmern	0,0	0,0	-6,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I02300025 Willi-Vieler-Stadion									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I02300025 Willi-Vieler-Stadion	0,0	0,0	-1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I02300031 SP Drörschede, Flutlichtanlage									
für Baumaßnahmen	0,0	-87,0	31,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-87,0	31,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-87,0	31,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I02300031 SP Drörschede, Flutlichtanlage	0,0	87,0	-31,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I02300034 Sportplatz Letmathe									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	41,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	41,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	41,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I02300034 Sportplatz Letmathe	0,0	0,0	0,0	0,0	-41,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I02300035 Sportplatz Grüne									
für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0	300,0 (40,0)	0,0 (0,0)	0,0 (0,0)
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0	300,0	0,0	0,0



Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 03 Betriebe gewerblicher Art
Teilprodukt1 09 BGA Sportstätten

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
(Kassenwirksamkeit)							(40,0)	(0,0)	(0,0)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0	300,0	0,0	0,0
Saldo I02300035 Sportplatz Grüne	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-40,0	-300,0	0,0	0,0
I02300037 Erwerb von Geräten									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I02300037 Erwerb von Geräten	0,0	0,0	0,0	0,0	-3,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	6,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	6,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	6,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,0	0,0	-6,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	103,5	-46,7	0,0	-44,0	-40,0	-300,0	0,0	0,0

Produktgruppe 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt 03 **Betriebe gewerblicher Art**
Teilprodukt1 10 **Stadtbahnhof BGA**



Fachausschuss
Finanzausschuss

Ressort
Finanzen

Bereich
Büro für Beteiligungen, Steuerrecht und Vergaben

Produktverantwortung
Achim Vornweg

Abteilung

Beschreibung
Steuerung der Betriebe gewerblicher Art

Gemeinsames Ziel bei allen Betrieben gewerblicher Art ist die wirtschaftliche Steuerung der Betriebe und die Erzielung von steuerlichen Vorteilen zu Gunsten des städtischen Haushaltes. Hierzu sind geeignete Strategien zu entwickeln und umzusetzen.

Auftragsgrundlage
Steuergesetze, steuerliche Verordnungen, BGB, Mietrecht, Gaststättenverordnung, Betriebskostenverordnung, Rechtsprechung

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Ziele und Kennzahlen

Ziel ist der dauerhafte kostendeckende Betrieb als städtische Schlüsselimmobilie einschließlich Instandhaltung

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	neutral	positiv

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis in Euro ohne Rücklagenzuführung (bis 2015, entfällt ab 2016)	0,00	–	–	–	–	–
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis in Euro im städtischen Haushalt	163.739,40	0,00	0,00	0,00	130.700,00	63.600,00
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Höhe der Rückstellung für Instandhaltung in Euro	939.067,48	775.328,08	1.484.353,48	1.598.252,91	1.484.353,48	1.598.252,91



Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 03 Betriebe gewerblicher Art
Teilprodukt1 10 Stadtbahnhof BGA

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Privatrechtliche Leistungsentgelte	781.097,78	750.000	781.500	781.500	781.500	781.500
4411000 Mieten und Pachten	647.825,66	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000
4412000 Nebenkostenvorauszahlungen	133.272,12	120.000	0	0	0	0
4412005 Mietnebenkosten 19%	0,00	0	151.500	151.500	151.500	151.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.196,25	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
4484000 Kostenerstattung	0,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
4487000 Kostenerstattung	15.525,77	0	0	0	0	0
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	12.670,48	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200	200	200	200
4565000 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	809.294,03	771.300	802.800	802.800	802.800	802.800
Personalaufwendungen	44.003,47	56.800	51.800	51.900	51.400	51.900
5000000 Personalaufwand	44.003,47	56.800	51.800	51.900	51.400	51.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	249.390,40	201.600	234.100	238.100	238.100	238.100
5211000 Bauunterhaltung	42.482,98	30.000	31.000	32.000	32.000	32.000
5241000 Energiekosten	22.404,97	27.500	59.000	59.000	59.000	59.000
5241100 Wasser	3.532,45	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5242000 Reinigungskosten	13.745,62	15.000	15.000	16.000	16.000	16.000
5243000 Grundbesitzabgaben	39.637,28	38.200	38.200	38.200	38.200	38.200
5244000 Versicherung Gebäude / Inventar	7.831,59	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
5249000 Bewirtschaftungskosten	14.692,66	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	44.317,05	30.000	30.000	32.000	32.000	32.000
5279000 Verwaltungsaufwand	18.960,00	19.700	19.700	19.700	19.700	19.700
5291000 Sonstige Dienstleistungen	40.733,88	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
5293000 Dienstleistung Stadtbetrieb	1.051,92	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Bilanzielle Abschreibungen	178.161,22	177.900	178.700	177.200	176.800	176.800
5711000 Abschreibung Sachanlagen	178.161,22	177.900	178.700	177.200	176.800	176.800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	117.517,22	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
5412200 Reisekosten	210,32	0	0	0	0	0
5422200 sonstige Mieten	3.407,36	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	0,11	0	0	0	0	0
5474000 Einst. u. Zuschreibung Sopo	113.899,43	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	589.072,31	439.600	467.900	470.500	469.600	470.100
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	220.221,72	331.700	334.900	332.300	333.200	332.700
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	220.221,72	201.000	271.300	273.300	264.300	256.300
5517000 Zinsen an Kreditinstitute	5.448,75	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
5520000 Aufwand für Derivate	214.772,97	189.700	260.000	262.000	253.000	245.000
Finanzaufwendungen	220.221,72	201.000	271.300	273.300	264.300	256.300
Finanzergebnis	-220.221,72	-201.000	-271.300	-273.300	-264.300	-256.300
Ordentliches Ergebnis	0,00	130.700	63.600	59.000	68.900	76.400
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	0,00	130.700	63.600	59.000	68.900	76.400
Ergebnis	0,00	130.700	63.600	59.000	68.900	76.400

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	137,38	175,45	171,58	170,63	170,95	170,77
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	8.712	6.925	7.897	7.947	7.841	7.761
Personalintensität	%	5,75	9,73	7,54	7,50	7,53	7,69

Produktgruppe 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt 03 **Betriebe gewerblicher Art**
Teilprodukt1 10 **Stadtbahnhof BGA**



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für Baumaßnahmen	0,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.402,48	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.402,48	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.402,48	-9.000	-9.000	0	-9.000	-9.000	-9.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.402,48	-9.000	-9.000	0	-9.000	-9.000	-9.000

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I02300010 Umbaukosten ggf. für Neuvermietungen									
für Baumaßnahmen	0,0	-1,0	0,0	9,0	9,0	0,0	9,0	9,0	9,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-1,0	0,0	9,0	9,0	0,0	9,0	9,0	9,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	15,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	15,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-1,0	15,4	9,0	9,0	0,0	9,0	9,0	9,0
Saldo I02300010 Umbaukosten ggf. für Neuvermietungen	0,0	1,0	-15,4	-9,0	-9,0	0,0	-9,0	-9,0	-9,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	1,0	-15,4	-9,0	-9,0	0,0	-9,0	-9,0	-9,0



Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	04	Vermietungen
Teilprodukt1	01	Haus Seilersee

Fachausschuss
Finanzausschuss

Ressort
Finanzen

Bereich
Büro für Beteiligungen, Steuerrecht und Vergaben

Produktverantwortung
Achim Vornweg

Abteilung

Beschreibung
Das traditionelle Seilerseerestaurant soll voraussichtlich auf Basis eines Pachtvertrages betrieben werden.

Auftragsgrundlage
Steuergesetze, steuerliche Verordnungen, BGB, Mietrecht, Gaststättenverordnung, Betriebskostenverordnung, Rechtsprechung

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 04 Vermietungen
Teilprodukt1 01 Haus Seilersee



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Privatrechtliche Leistungsentgelte	520,00	0	0	0	0	0
4411000 Mieten und Pachten	520,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	520,00	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	13.199,73	0	0	0	0	0
5000000 Personalaufwand	13.199,73	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.845,31	0	0	0	0	0
5211000 Unterh. Grundst., baul. Anlagen	5.382,90	0	0	0	0	0
5241000 Energiekosten	3.193,02	0	0	0	0	0
5241100 Wasser	219,92	0	0	0	0	0
5243000 Grundbesitzabgaben	5.728,59	0	0	0	0	0
5244000 Versicherung Geb. Inventar	5.235,48	0	0	0	0	0
5279000 So. Verw. /Betriebsaufwand	1.348,81	0	0	0	0	0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	24.736,59	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.378,08	0	0	0	0	0
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	2.378,08	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	61.423,12	0	0	0	0	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-60.903,12	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-60.903,12	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-60.903,12	0	0	0	0	0
Ergebnis	-60.903,12	0	0	0	0	0

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	0,85	—	—	—	—	—
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	661	—	—	—	—	—
Personalintensität	%	27,37	—	—	—	—	—



Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 04 Vermietungen
Teilprodukt1 01 Haus Seilersee

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
für Baumaßnahmen	6.736,59	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.736,59	0	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.736,59	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.736,59	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I02300030 Projekt Haus Seilersee									
für Baumaßnahmen	0,0	-400,0	6,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-400,0	6,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	-400,0	6,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I02300030 Projekt Haus Seilersee	0,0	400,0	-6,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	400,0	-6,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Haushaltsplan

Produktbereich 16
Allgemeine
Finanzwirtschaft



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	137.275.608,90	134.012.600	146.901.700	153.816.200	162.219.100	168.302.600
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.936.595,64	59.658.100	59.803.500	61.190.300	63.885.100	63.885.100
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	379.856,81	420.100	539.000	658.000	776.900	776.900
Aktivierteneigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	191.592.061,35	194.094.100	207.247.500	215.667.800	226.884.400	232.967.900
Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	200.000	200.000
Transferaufwendungen	70.945.718,63	73.596.600	77.274.100	81.776.200	86.716.000	88.857.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.147.832,47	630.000	830.000	830.000	830.000	830.000
Ordentliche Aufwendungen	79.093.551,10	74.226.600	78.104.100	82.606.200	87.746.000	89.887.700
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	112.498.510,25	119.867.500	129.143.400	133.061.600	139.138.400	143.080.200
Finanzerträge	6.432.030,21	6.141.400	9.341.000	9.474.700	9.252.200	9.018.800
Finanzerträge	6.432.030,21	6.141.400	9.341.000	9.474.700	9.252.200	9.018.800
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.128.132,45	7.682.000	12.690.700	13.571.000	14.249.000	15.505.000
Finanzaufwendungen	7.128.132,45	7.682.000	12.690.700	13.571.000	14.249.000	15.505.000
Finanzergebnis	-696.102,24	-1.540.600	-3.349.700	-4.096.300	-4.996.800	-6.486.200
Ordentliches Ergebnis	111.802.408,01	118.326.900	125.793.700	128.965.300	134.141.600	136.594.000
Außerordentliche Erträge	3.325.951,64	1.341.200	6.591.300	7.499.000	5.234.500	6.741.600
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Jahresergebnis	3.325.951,64	1.341.200	6.591.300	7.499.000	5.234.500	6.741.600
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	115.128.359,65	119.668.100	132.385.000	136.464.300	139.376.100	143.335.600
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.500,00	57.500	57.500	57.500	57.500	57.500
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	115.185.859,65	119.725.600	132.442.500	136.521.800	139.433.600	143.393.100



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.581.524,03	4.758.200	5.173.200	0	5.173.200	5.173.200	5.173.200
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.581.524,03	4.758.200	5.173.200	0	5.173.200	5.173.200	5.173.200
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	4.581.524,03	4.758.200	5.173.200	0	5.173.200	5.173.200	5.173.200
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo der Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	4.581.524,03	4.758.200	5.173.200	0	5.173.200	5.173.200	5.173.200

Produktgruppe 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt 01 **Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen**
Teilprodukt1 01 **Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen**



Fachausschuss
Finanzausschuss

Ressort
Finanzen

Bereich
Finanzwesen

Produktverantwortung
Birgitt Illing

Abteilung

Beschreibung

Das Produkt 'Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen' umfasst die Planung und Abwicklung der Finanzzuweisungen, der Steuern, der Umlagen, des "Fonds Deutsche Einheit" und der allgemeinen Finanzwirtschaft. Über dieses Produkt wird der Haushalts- und Finanzausgleich dargestellt.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GO NW)
Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO)

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	–	–	–	–	–	–
Hebesatz Gewerbesteuer in %	480	480	480	480	480	480
Hebesatz Grundsteuer A in %	265	265	265	265	265	265
Hebesatz Grundsteuer B in %	496	496	496	496	496	496
Höhe der Steuererträge der Stadt in T€	139.177	138.773	117.475	137.276	134.013	146.902
Höhe der Gebührenerträge der Stadt in T€	29.582	29.560	28.326	31.091	33.141	33.350

Ziele und Kennzahlen

Die großen Finanzsäulen sind für den städtischen Haushalt von höchster Bedeutung. Steuerungsmöglichkeiten gibt es bei den Hebesätzen und der Höhe der Gebühren. Ziel ist es, durch das Gesamtaufkommen den Haushaltsausgleich zu sichern.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

Bevölkerungsentwicklung	Wirtschaft + Sozialstruktur	natürliche Lebensgrundlagen + Klimaschutz	Finanzen
positiv	positiv	positiv	positiv



Produktgruppe	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Teilprodukt1	01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anteil der Steuererträge an den Gesamterträgen der Stadt in %	47,13	46,39	38,95	44,74	43,85	43,16
Kennzahl:	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anteil der Gebührenerträge an den Gesamterträgen der Stadt in %	10,02	9,88	9,39	10,13	10,85	10,38

Produktgruppe 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Teilprodukt1 01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	137.275.608,90	134.012.600	146.901.700	153.816.200	162.219.100	168.302.600
4011000 Grundsteuer A	104.523,25	112.000	112.000	112.000	112.000	112.000
4012000 Grundsteuer B	16.010.410,90	16.000.000	16.000.000	16.000.000	16.000.000	16.000.000
4013000 Gewerbesteuer	60.234.120,12	56.500.000	68.000.000	71.400.000	76.300.000	79.600.000
4021000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	45.025.547,46	45.455.000	45.946.500	49.300.600	52.357.200	54.922.700
4022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	11.246.817,57	9.580.600	10.057.200	10.570.100	10.897.800	11.115.800
4031000 Vergnügungssteuer	504.148,26	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
4032000 Hundesteuer	539.258,64	560.000	560.000	560.000	560.000	560.000
4034000 Zweitwohnungssteuer	38.171,74	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
4036000 Vergnügungssteuer sex. Angeb.	9.973,20	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4037000 Wettbürosteuer	9.994,04	40.000	0	0	0	0
4051000 Familienleistungsausgleich	3.552.643,72	4.455.000	4.916.000	4.563.500	4.682.100	4.682.100
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.936.595,64	59.658.100	59.803.500	61.190.300	63.885.100	63.885.100
4111000 Schlüsselzuweisung	48.475.583,38	56.447.200	56.448.900	57.835.700	60.530.500	60.530.500
4121000 Zuweisung nach ELAG	1.778.631,67	0	0	0	0	0
4131000 Schulpauschale	3.138.706,91	3.209.800	3.353.500	3.353.500	3.353.500	3.353.500
4140000 Integrationspauschale	542.570,21	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	1.103,47	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Sonstige ordentliche Erträge	377.544,86	420.100	539.000	658.000	776.900	776.900
4562000 Säminiszuschläge u. ähnliches	33.975,00	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600
4566000 Verzinsung Gewerbesteuer	155.826,25	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
4571000 Auflösung Sonderposten	0,00	59.500	178.400	297.400	416.300	416.300
4583000 Wertberichtigung Forderungen	107.416,84	0	0	0	0	0
4583100 Auflösung PWB	80.326,77	0	0	0	0	0
4590000 periodenfremde Erträge	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4590200 Erträge aus Niederschlagungen	0,00	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Ordentliche Erträge	191.589.749,40	194.090.800	207.244.200	215.664.500	226.881.100	232.964.600
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	200.000	200.000
5711000 Abschreibung Sachanlagen	0,00	0	0	0	200.000	200.000
Transferaufwendungen	70.945.718,63	73.596.600	77.274.100	81.776.200	86.716.000	88.857.700
5311000 Krankenhausfinanzierung	1.378.459,00	1.388.100	1.388.100	1.388.100	1.388.100	1.388.100
5341000 Gewerbesteuerumlage	4.440.221,64	4.119.800	4.958.300	5.206.300	5.563.500	5.804.200
5372000 Kreisumlage	65.127.037,99	68.088.700	70.927.700	75.181.800	79.764.400	81.665.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.174.635,48	600.000	800.000	800.000	800.000	800.000
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	8.174.635,48	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
5473100 Wertberichtigungsaufwand	0,00	300.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Ordentliche Aufwendungen	79.120.354,11	74.196.600	78.074.100	82.576.200	87.716.000	89.857.700
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	112.469.395,29	119.894.200	129.170.100	133.088.300	139.165.100	143.106.900
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	72.188,25	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	72.188,25	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Finanzaufwendungen	72.188,25	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Finanzergebnis	-72.188,25	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
Ordentliches Ergebnis	112.397.207,04	119.714.200	128.990.100	132.908.300	138.985.100	142.926.900
Außerordentliche Erträge	0,00	1.341.200	6.591.300	7.499.000	5.234.500	6.741.600
4911000 Außerordentliche Erträge	0,00	1.341.200	6.591.300	7.499.000	5.234.500	6.741.600
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	1.341.200	6.591.300	7.499.000	5.234.500	6.741.600
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	112.397.207,04	121.055.400	135.581.400	140.407.300	144.219.600	149.668.500
Ergebnis	112.397.207,04	121.055.400	135.581.400	140.407.300	144.219.600	149.668.500



Produktgruppe 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Teilprodukt1 01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	242,15	261,59	265,45	261,17	258,65	259,26
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	851.691	802.125	834.125	882.224	937.137	960.018
Personalintensität	%	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00

Produktgruppe 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Teilprodukt1 01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.581.524,03	4.758.200	5.173.200	0	5.173.200	5.173.200	5.173.200
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.581.524,03	4.758.200	5.173.200	0	5.173.200	5.173.200	5.173.200
Saldo aus Investitionstätigkeit	4.581.524,03	4.758.200	5.173.200	0	5.173.200	5.173.200	5.173.200
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	4.581.524,03	4.758.200	5.173.200	0	5.173.200	5.173.200	5.173.200

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereitiges	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
I02100001 Investitionspauschale									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	176,7	4.581,5	4.758,2	5.173,2	0,0	5.173,2	5.173,2	5.173,2
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	176,7	4.581,5	4.758,2	5.173,2	0,0	5.173,2	5.173,2	5.173,2
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	176,7	4.581,5	4.758,2	5.173,2	0,0	5.173,2	5.173,2	5.173,2
Saldo I02100001 Investitionspauschale	0,0	176,7	4.581,5	4.758,2	5.173,2	0,0	5.173,2	5.173,2	5.173,2
Saldo Investitionstätigkeit	0,0	176,7	4.581,5	4.758,2	5.173,2	0,0	5.173,2	5.173,2	5.173,2



Produktgruppe 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt 02 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
Teilprodukt1 01 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Fachausschuss
Finanzausschuss

Ressort
Finanzen

Bereich
Finanzwesen

Produktverantwortung
Birgitt Illing

Abteilung

Beschreibung

Das Produkt umfasst insbesondere die Aufnahme von Krediten für Investitionen und für die Liquidität (Kassenkredite). Hinzu kommt die planmäßige Abwicklung des Schuldendienstes unter Berücksichtigung des abgeschlossenen Mantelkreditvertrages. Mit diesem wird das niedrige Zinsniveau des Jahres 2010 langfristig gesichert und die laufende Zinsbelastung deutlich reduziert. Bei den Kassenkrediten geht es um die Realisierung günstiger Konditionen unter Berücksichtigung der allgemeinen Zinsentwicklung. Für den städtischen Haushalt, das Sondervermögen 'Stadtentwässerung', die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen, die GfW und die Stadtwerke wurde bereits ein Cash-Pooling-Verbund eingerichtet, mit dem Liquiditätsschwankungen der Einzelunternehmen vorteilhaft ausgeglichen werden können. Die Grundlagen hierzu müssen regelmäßig angepasst werden. Dies erfordert zugleich eine zeitnahe und exakte Bewirtschaftung des Kontenverbundes.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GO NW), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO)

☒ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☐ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	–	–	–	–	–	–

Produktgruppe 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Teilprodukt1 01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
4311000 Verwaltungsgebühren	0,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Sonstige ordentliche Erträge	2.311,95	0	0	0	0	0
4521000 Steuererstattungen	0,31	0	0	0	0	0
4562000 Säminiszuschläge u. ähnliches	-1.629,00	0	0	0	0	0
4582000 Auflösung Rückstellung	2.217,14	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	1.723,50	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	2.311,95	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.584,63	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5437000 Nebenkosten des Geldverkehrs	678,30	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	-30.262,93	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	-29.584,63	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	31.896,58	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700	-26.700
Finanzerträge	6.432.030,21	6.141.400	9.341.000	9.474.700	9.252.200	9.018.800
4615000 Zinsertrag	3.583.184,60	3.727.000	3.469.000	3.534.000	3.452.000	3.402.000
4617000 Zinserträge Kreditinstitute	6.024,40	0	0	0	0	0
4617100 Zinserträge Liquiditätskredite	255.222,20	150.000	0	0	0	0
4618000 Zinsertrag	18.096,99	13.500	4.500	4.400	4.300	4.000
4620000 Erträge aus Derivaten	2.485.276,59	2.245.000	5.862.100	5.931.400	5.791.500	5.608.700
4691000 Sonstige Finanzerträge	19.558,09	5.900	5.400	4.900	4.400	4.100
4691100 Entnahme von Rentenschulden	64.667,34	0	0	0	0	0
Finanzerträge	6.432.030,21	6.141.400	9.341.000	9.474.700	9.252.200	9.018.800
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.055.944,20	7.502.000	12.510.700	13.391.000	14.069.000	15.325.000
5514000 Zinsen an so. öff. Bereich	14.774,02	9.000	2.700	1.000	0	0
5517000 Zinsen an Kreditinstitute	651.709,87	1.050.000	3.250.000	3.799.000	4.530.000	5.800.000
5517100 Zinsen Liquiditätskredite	0,00	50.000	3.346.000	3.848.000	4.015.000	4.183.000
5520000 Aufwand für Derivate	6.389.460,31	6.323.000	5.842.000	5.673.000	5.454.000	5.272.000
5599100 Zuführung zu Rentenschulden	0,00	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Finanzaufwendungen	7.055.944,20	7.502.000	12.510.700	13.391.000	14.069.000	15.325.000
Finanzergebnis	-623.913,99	-1.360.600	-3.169.700	-3.916.300	-4.816.800	-6.306.200
Ordentliches Ergebnis	-592.017,41	-1.387.300	-3.196.400	-3.943.000	-4.843.500	-6.332.900
Außerordentliche Erträge	3.325.951,64	0	0	0	0	0
4911009 Außerordentliche Erträge - Covid 19	3.325.951,64	0	0	0	0	0
Außerordentliches Jahresergebnis	3.325.951,64	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	2.733.934,23	-1.387.300	-3.196.400	-3.943.000	-4.843.500	-6.332.900
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.500,00	57.500	57.500	57.500	57.500	57.500
4811000 Ertrag interne Leistung	57.500,00	57.500	57.500	57.500	57.500	57.500
Ergebnis	2.791.434,23	-1.329.800	-3.138.900	-3.885.500	-4.786.000	-6.275.400

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	-7,81	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	-318	324	321	321	321	321
Personalintensität	%	0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00

Erläuterungen zu den Produktsachkonten

Sachkonto 4991 000

Isolierung der Corona-bedingten Aufwendungen

Haushaltsplan

Produktbereich 17
Stiftungen



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.284,14	2.200	0	0	0	0
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	339,68	400	0	0	0	0
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	2.623,82	2.600	0	0	0	0
Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	365,86	500	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.284,14	2.200	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	2.650,00	2.700	0	0	0	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-26,18	-100	0	0	0	0
Finanzerträge	26,18	100	0	0	0	0
Finanzerträge	26,18	100	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	26,18	100	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0



Produktgruppe 17 Stiftungen

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo der Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktgruppe 17 **Stiftungen**
Produkt 01 **Stiftungen**
Teilprodukt1 01 **Ferdinand-Köhler-Stiftung**



Fachausschuss
 Sozialausschuss

Ressort
 Generationen und Soziales

Bereich
 Integration und Teilhabe

Produktverantwortung
 Burcu Öcaldi

Abteilung

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Geschäftsführung für die Ferdinand-Köhler-Stiftung. Einen besonderen Schwerpunkt bildet die Förderung von bedürftigen und begabten Schülern sowie von hilfsbedürftigen Personen über die allgemeine Fürsorge hinaus.

Auftragsgrundlage

Stiftungssatzung

☐ Pflichtaufgabe

☐ Vertrag

☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	–	–	–	–	–	–



Produktgruppe 17 **Stiftungen**
Produkt 01 **Stiftungen**
Teilprodukt1 01 **Ferdinand-Köhler-Stiftung**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.284,14	2.200	0	0	0	0
4150000 Spenden	2.284,14	2.200	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	339,68	400	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	339,68	400	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	2.623,82	2.600	0	0	0	0
Transferaufwendungen	365,86	500	0	0	0	0
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	365,86	500	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.284,14	2.200	0	0	0	0
5498000 Verw. Zweckgeb. Spenden	2.284,14	2.200	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	2.650,00	2.700	0	0	0	0
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-26,18	-100	0	0	0	0
Finanzerträge	26,18	100	0	0	0	0
4617000 Zinsen v. Kreditinstituten	26,18	100	0	0	0	0
Finanzerträge	26,18	100	0	0	0	0
Finanzergebnis	26,18	100	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsquote	%	99,01	96,30	—	—	—	—
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	29	29	—	—	—	—
Personalintensität	%	—	—	—	—	—	—

Haushaltssatzung

Vorbericht mit Gesamtübersicht
über die Investitionen

Bericht über die strategischen
Zielfelder der Stadt Iserlohn

Gesamtplan

Haushaltsplan

Anlagen

Sondervermögen
Stadtentwässerung

Sondervermögen
Seniorenzentrum Iserlohn

Kommunales
Immobilienmanagement

Haushaltssatzung

Vorbericht mit Gesamtübersicht
über die Investitionen

Bericht über die strategischen
Zielfelder der Stadt Iserlohn

Gesamtplan

Haushaltsplan

Anlagen

Sondervermögen
Stadtentwässerung

Sondervermögen
Seniorenzentrum Iserlohn

Kommunales
Immobilienmanagement

Stellenplan

Stellenplan 2023

ISERLOHN.
wald | stadt | heimat

Zusammenstellung der Beamtenstellen und der Stellen der tariflich Beschäftigten

	Stellenplan 2023	Stellenplan 2022
Beamtinnen / Beamte	274,971*	279,959
Tariflich Beschäftigte	907,243	882,692
Stellen insgesamt	1182,214**	1162,651

Dienstkräfte gem. der
Stellenübersicht Teil B

154

138

* Davon sind 4,8 Stellen den eigenbetrieblichen Einrichtungen oder dem Sondervermögen zugeordnet.

** Darin sind 6,57 Stellen für Dienstkräfte in der Freistellungsphase der Altersteilzeit enthalten.

Stellenplan
Teil A: Beamtinnen und Beamte

Wahlbeamte / Laufbahngruppe	Besonderungs- gruppe	Zahl der Stellen 2023		Zahl der Stellen 2022	besetzte Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
<u>Beamte auf Zeit</u>	B7	1		1	1	
	B4	1		1	1	
	B3	1		0	0	
	B2	1		2	2	
<u>2. Laufbahngruppe</u>	A16	2		2	2	
	A15	4		4	3	1 x kw
	A14	5		6	5	1 x kw
	A13	13		15,5	13,11262	1 x ku; 2 x kw
	A12	26,333	0,15	26,589	23,3672	1,61 ku; 5,5 kw
	A11	38,135		44,635	33,49898	1,439 x ku; 5,11 kw
	A10	48,612	1,15	54,687	47,02146	1,75 x ku; 4,848 x kw
	A9	2		1	1	1 x kw
<u>1. Laufbahngruppe</u>	A9mD	51,87		46,37	44,72712	1 x kw
	A8	70,24		64,564	52,16912	0,293 x kw
	A7	9,781		10,614	7,78049	1 x kw
Insgesamt		274,971	1,30	279,959	236,677	

Stellenplan Teil B: Tarifbeschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen am 01.01.2023	Zahl der Stellen am 01.01.2022	besetzten Stellen am 30.06.2022	Vermerke / Erläuterungen
15	4	4	3	
14	6	5	5	
13	23,9	22,607	21,30695	3 x kw
12	31,666	29,166	27,16797	2 x kw
11	61,007	57,757	49,30132	1 x ku, 4,75 x kw
10	26,392	28,969	24,16009	0,44 x ku; 2 x kw
09c	46,675	38,292	33,91051	4 x kw
09b	43,368	46,868	37,7557	0,833 x kw
09a	68,864	66,89	55,09812	2,5 x kw
N	12	12	7,56923	
08	49,905	47,665	41,52628	1,92 x ku; 4,5 x kw
07	54,389	52,344	51,61145	1,203 x kw
06	44,597	50,022	42,88488	2,868 x ku; 9,676 x kw
05	31,035	27,915	23,53036	5,328 x kw
04	7,999	9,749	7,44921	3 x kw
03	38,936	34,126	27,76964	10,09 x kw
02	19,2	19,257	14,4267	9,833 x kw
01	2,39	2,39	2,06818	
S18	3,769	2,769	2,769	0,269 x kw
S17	5,5	6	5,077	0,5 x kw
S16	1	1	1	
S15	17,065	17,116	12,90481	1 x ku; 1x kw
S14	25,397	24,071	23,04502	0,5 x kw
S13	17,218	18,09	17,21794	0,84 x kw
S12	37,995	40,495	34,333	0,5 x ku; 3,501 x kw
S11b	3,898	3	2,999	
S10	0,821	1,769	1,769	0,821 x ku
S09	12,973	12,614	9,75523	3,2 x kw
S08b	21,68	19,449	14,74884	1,654 x kw
S08a	117,943	113,262	100,28681	3,269 x kw
S04	1,5	1,5	1,5	
S03	68,161	67,04	62,37671	1,68 x kw
Insgesamt	907,243	883,192	765,31895	

Stellenübersicht 2023

Teil A: Aufteilung nach Haushaltsgliederung

Beamtinnen und Beamte

Produktbereiche Bezeichnung	Wahlbeamte				Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe	Erläuterungen
	B7	B4	B3	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A8	A7		
01-01-01 Gesamtssteuerung durch Rat und Bürgermeister	1							1		1	0,225			0,5		3,725	
01-01-02 Steuerung Ressort I (Zentrale Dienste, Bürgermeisterreferat, Pressestelle)											0,275					0,275	
01-01-03 Steuerung im Ressort II		1					1			1	0,5					3,5	
01-01-04 Steuerung im Ressort III					1											1	
01-01-05 Steuerung im Ressort I (Referat Kultur)							0,8				0,1					0,9	
01-01-06 Steuerung im Ressort V				1				1		1,833	0,5					4,333	
01-01-07 Steuerung im Ressort VI			1						2		1,464					4,464	1 x kw
01-03-01 Städtepartnerschaften und Europaangelegenheiten							0,2				0,9					1,1	
01-04-01 Personalmanagement Allgemein											1,8412	5,627		0,293		7,7612	
01-04-02 Personalmanagement Teilbudget Zentrale Personalausgaben							1	1	1	3,5	3,5858	4	1	0,293		15,3788	0,61 x kw; 14,903 x kw
01-06-01 Informationstechnik							1	1			2					4	
01-07-01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten (für die Stadt und Dritte)					1		1	1				1				4	
01-08-01 Gleichstellung in der Verwaltung und Kommune												0,293				0,293	
01-09-01 Finanzmanagement										1						1	
01-09-02 Erhebung von Steuern und Abgaben										0,7		0,4				1,1	0,4 x kw
01-10-01 Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes											1,659		1			2,659	0,32 x kw
01-11-01 Ausschreibungen, Submissionen											2	0,61				2,61	1 x kw
01-12-01 Rechnungsprüfungen										2	1					3	1 x kw
01-13-01 Personalvertretungen										1						1	
01-14-01 Eigenbetriebsähnliche Einrichtungen KIM										1	1	0,5		1		3,5	
02-02-01 Einbürgerungen, Sozialversicherungen und Wahlen											1	2,238		1,61		4,848	
02-03-01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung sowie Gewerbeangelegenheiten									0,66			2		1	1	4,66	

Stellenübersicht 2023
Teil A: Aufteilung nach Haushaltsgliederung
 Beamtinnen und Beamte

Produktbereiche Bezeichnung	Wahlbeamte				Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe	Erläuterungen
	B7	B4	B3	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A8	A7		
02-03-02 Bekämpfung von Wirtschaftsdelikten													1			1	
02-03-03 Verkehrsangelegenheiten								0,3								0,3	
02-03-04 Leistungen in Einwohnerangelegenheiten															2,781	2,781	
02-03-05 Integration und Aufenthaltsregelungen von Ausländern													0,76			0,76	
02-04-01 Wochenmarkt (kostenrechnende Einrichtung)								0,02								0,02	
02-04-02 Kiliankirmes (kostenrechnende Einrichtung)								0,02								0,02	
02-05-01 Leistungen im Personenstandswesen												0,732				0,732	0,1 x kw
02-06-01 Gefahrenabwehr						0,65		1,25		2,6	4,81	4,65	20,525	39,13675	2,375	75,99675	
02-06-02 Gefahrenvorbeugung						0,05		0,1		0,6	0,65	2,05				3,45	
02-06-03 Service für Dritte								0,15		0,25	0,17		1,175	0,90325	0,125	2,77325	
02-06-04 Rettungsdienst (kostenrechnende Einrichtung)						0,3		0,5		1,55	1,37	3,3		25,358	2,5	55,678	
03-01-00 Breitstellung schulischer Einrichtungen								0,5								0,5	
03-02-01 Zentrale Leistungen für Schulen								0,5			1	0,5				2	
04-03-01 Archiv											1					1	
04-04-01 Angebote des Kulturbüros													1			1	
05-01-01 Leistungen nach dem SGB XII									0,85	1	3,384					5,234	
05-01-02 Kommunale Beschäftigungsförderung										1						1	
05-02-01 Leistungen nach dem AsylbLG									0,15			3,25				3,4	
05-03-01 Leistungen nach dem UVG						0,05						1,869	3			4,919	0,05 x kw
05-04-01 Leistungen nach dem Betreuungsgesetz											1					1	
05-05-01 Förderung der Sozialstruktur										0,5	1					1,5	
05-07-01 Übergangsheime für Aussiedler und Asylbewerber sowie Obdachlosenunterkünfte (kostenrechnende Einrichtung)										1						1	1 x kw

Stellenübersicht 2023
Teil A: Aufteilung nach Haushaltsgliederung
 Beamtinnen und Beamte

Produktbereiche Bezeichnung	Wahlbeamte				Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe	Erläuterungen
	B7	B4	B3	B2	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7		
05-08-01 Wohngeld, Wohnraumsicherung, Wohnraumversorgung und Zuarbeit zur Wohnungsmarktbearbeitung														1		1	
06-01-02 Pädagogische Hilfen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien						0,6				0,25	3,132					3,982	0,6 x kw
06-02-01 Sonderleistungen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien						0,05		1		1,25	2					4,3	0,05 x kw
06-03-01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen						0,25				1,055				0,756	1,5	3,561	1,25 x kw
06-04-01 Förderung in Kinder- und Jugendzentren						0,05				0,25						0,3	0,05 x kw
06-05-01 Offene Ganztagschule									2						0,5	2,5	1 x kw
08-01-01 Sportförderung									0,68							0,68	
08-02-01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern									0,32							0,32	
09-01-01 Stadtentwicklungsplanung						0,39					0,8					1,19	
09-01-02 Städtebauliche Planung						0,2										0,2	
09-01-03 Verkehrliche Planung						0,15										0,15	
09-01-04 Erfassung, Bereitstellung und Darstellung von geografischen Informationen						0,1										0,1	
09-01-05 Grundstücke						0,2				1						1,2	
09-01-07 Grundstückswertermittlung						0,1										0,1	
09-01-08 Stadterneuerung						0,3				1						1,3	
010-001-001 Baubehörde Beratung und Maßnahmen der Bauaufsicht						0,15			1	0,741	0,95					2,841	1,48 x ku
10-03-01 Schutz und Pflege der Denkmäler										0,039	0,05					0,089	0,03 x ku
11-01-01 Abfallbeseitigung (kostenrechnende Einrichtung)						0,01			0,15		0,2					0,36	0,2 x ku
11-02-01 Sondervermögen Stadtentwässerung									0,15		1,15					1,3	1,15 x ku
12-01-01 Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten									2	1,1						3,1	1 x ku
12-05-01 Öffentlicher Personennahverkehr						0,05				0,8						0,85	

Stellenübersicht 2023
Teil A: Aufteilung nach Haushaltsgliederung
 Beamtinnen und Beamte

Produktbereiche Bezeichnung	Wahlbeamte				Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe	Erläuterungen
	B7	B4	B3	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A8	A7		
13-01-01 Öffentliches Grün (Öffentliche Grünflächen, Kinderspielflächen, Kleingartenanlagen, Straßen)						0,15										0,15	
13-02-01 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen											0,1					0,1	
13-04-01 Forst										1						1	
14-01-02 Klimaschutz						0,2						0,2				0,4	
15-01-01 Beteiligungsmanagement / Steuerliche Beratung												1				1	
15-02-01 Stadtmarketing												1,537				1,537	
15-03-07 Kantine BGA												0,19				0,19	
Insgesamt	1	1	1	1	2	4	5	9	4	26,333	38,135	48,612	2	51,87	70,24	9,781	274,971

Stellenübersicht 2023
Teil A: Aufteilung nach Haushaltsgliederung
Tarifbeschäftigte

Produktbereiche Bezeichnung	Entgeltgruppe																		Summe	Erläuterungen
	15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	N	08	07	06	05	04	03	02	01		
01-01-01 Gesamtsteuerung durch Rat und Bürgermeister			1,95		1				1,5265		1,718		1	0,254					7,4485	
01-01-02 Steuerung im Ressort I (Zentrale Dienste, Bürgermeisterreferat, Pressestelle)			0,05						0,1155										0,1655	
01-01-03 Steuerung im Ressort II			1		1			1			1								4	
01-01-04 Steuerung im Ressort III				1			1			1									3	
01-01-05 Steuerung im Ressort I (Referat Kultur)						1,85													1,85	1 x kw
01-01-06 Steuerung im Ressort V											2					2			4	3 x kw
01-01-07 Steuerung um Ressort VI	1						1		0,45	1									3,45	
01-03-01 Städtepartnerschaften und Europaangelegenheiten						0,15													0,15	
01-04-01 Personalmanagement 'Allgemein'		0,95		1	1,5		6,883							0,513					10,846	
01-04-02 Personalmanagement 'Teilbudget Zentrale Personalausgaben'		0,05		0,5	1,75	2	1		2,769		1,5	0,306	6,752	1,746	1	2,355			21,728	24.817 x kw
01-05-01 Medien- und Öffentlichkeitsarbeit				1		1						0,5							2,5	
01-06-01 Informationstechnik			2	1	6	2,5	0,5	2	2		1								17	2,0 x kw
01-07-01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten (für die Stadt und Dritte)				1					1		1		1	1					5	
01-08-01 Gleichstellung in der Verwaltung und Kommune			1																1	
01-09-01 Finanzmanagement			1,8	1	3	0,25	1	3	7		12,205		2,5						31,755	0,7 x ku
01-09-02 Erhebung von Steuern und Gebühren							2		0,2		2,4				0,0846				4,6846	1 x kw
01-10-01 Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes	1							1			0,923	1,897	4,696	6,098		0,769			16,383	0,77 x ku; 3,67 x kw
01-11-01 Ausschreibungen, Submissionen				0,1															0,1	
01-12-01 Rechnungsprüfungen	1		1	3	2														6	
01-13-01 Personalvertretungen				1	1	0,5					1								3,5	
02-01-01 Statistik				0,5					1,12304										1,62304	
02-02-01 Einbürgerungen, Sozialversicherungen und Wahlen							2,658												2,658	
02-03-01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung sowie Gewerbeangelegenheiten					0,95	1	1		11,52		1								15,47	

Stellenübersicht 2023
Teil A: Aufteilung nach Haushaltsgliederung
Tarifbeschäftigte

Produktbereiche Bezeichnung	Entgeltgruppe																			Summe	Erläuterungen
	15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	N	08	07	06	05	04	03	02	01			
02-03-02 Bekämpfung von Wirtschaftsdelikten							1												1		
02-03-03 Verkehrsangelegenheiten					2		5		5		1	2	0,5	11,684					27,184 1,5 x ku; 7,12 x kw		
02-03-04 Leistungen in Einwohnerangelegenheiten				1			1					13,995							15,995		
02-03-05 Integration und Aufenthaltsregelung von Ausländern				1		1	1		8									11	0,5 x kw		
02-04-01 Wochenmarkt (kostenrechnende Einrichtung)					0,05				0,4										0,45		
02-04-02 Kilankirmes (kostenrechnende Einrichtung)									0,08										0,08		
02-05-01 Leistungen im Personenstandswesen				1		1	1	1,333				0,5	1,149						5,982 0,33 x kw		
02-06-01 Gefahrenabwehr									1,16										1,16		
02-06-02 Gefahrenvorbeugung									0,05			1							1,05		
02-06-03 Service für Dritte									0,24			6							6,24		
02-06-04 Rettungsdienst (kostenrechnende Einrichtung)						0,37			0,55	12			1,099						14,019 0,59 x ku		
03-01-01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen Grundschulen												6,103							6,103		
03-01-02 Bereitstellung schulischer Einrichtungen Hauptschulen												1,227				0,359			1,586		
03-01-03 Bereitstellung schulischer Einrichtungen Realschulen												1,885				0,179			2,064		
03-01-04 Bereitstellung schulischer Einrichtungen Gymnasien												3,968				0,333			4,301		
03-01-06 Bereitstellung schulischer Einrichtungen Gesamtschule												3,562							3,562		
03-02-01 Zentrale Leistungen für Schulen					1		3	3	0,7		1,192	0,769							9,661		
04-01-01 Stadtmuseum, Historische Fabrikanlage Maste- Barendorf, Städtisches Museum Haus Leitmathe	1						1,702							2		0,551	0,71		5,963		
04-02-01 Städtische Galerie	0,4						0,078							0,12			0,53		1,128		
04-03-01 Archiv				1								1	1,433						3,433		
04-04-01 Angebote des Kulturbüros	1				1	1,05			1,1538		4,458	1,05753	3	0,3845		0,88	1,67	2,39	18,04383 0,35 x kw		
04-05-01 Angebote der Musikschule			1			2,444		16,702			1	2,238							23,384 0,44 x ku; 0,5 x kw		

Stellenübersicht 2023
Teil A: Aufteilung nach Haushaltsgliederung
Tarifbeschäftigte

Produktbereiche Bezeichnung	Entgeltgruppe																		Summe	Erläuterungen
	15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	N	08	07	06	05	04	03	02	01		
04-06-01 Weiterbildungsangebote der VHS		0,6	2,9		1							3,412		1			2		10,912 1 x ku; 0,3 x kw	
04-07-01 Angebote der Stadtbücherei				1			1	3,5	0,924		0,769		5,683						12,876	
05-01-01 Leistungen nach dem SGB XII							5,2												5,2	
05-01-02 Kommunale Beschäftigungsförderung		0,05							0,5				4,939				9,833		15,322 13,24 x kw	
05-02-01 Leistungen nach dem Asylbl.G							1,8						1,538						3,338	
05-03-01 Leistungen nach dem UVG	0,05						0,5		1										1,55 1 x kw	
05-04-01 Leistungen nach dem Betreuungsgesetz						1													1	
05-05-01 Förderung der Sozialstruktur					0,2			0,7											0,9	
05-05-02 Seniorenarbeit		0,6			0,4			0,4											1,4	
05-05-03 Hilfen für Menschen mit Behinderung					0,4	1		0,4											1,8	
05-07-01 Übergangsheime für Aussiedler und Asylbewerber sowie Obdachlosenunterkünfte (kostenrechnende Einrichtung)		0,35			1	0,05					0,5		1		6				8,9 3 x kw	
05-08-01 Wohngeid, Wohnraumsicherung, Wohnraumversorgung und Zuarbeit zur Wohnungsmarkteobachtung									10		2								12	
06-01-01 Präventive Jugendarbeit												0,769							0,769	
06-01-02 Pädagogische Hilfen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien	0,6						1,434												2,034	
06-02-01 Sonderleistungen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien	0,05			1			1												2,05 0,47 x ku; 0,05 x kw	
06-03-01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	0,25						0,7	1,564	1,897			1				12,889			18,3 1 x kw	
06-04-01 Förderung in Kinder- und Jugendzentren	0,05								1,74		0,641						0,313		2,744 0,256 x ku; 0,256 x kw	
06-05-01 Offene Ganztagschule							2		1,423		0,72	0,72				17,563	4,144		26,57 6,33 x kw	
08-01-01 Sportförderung													1,13725						1,13725	
08-02-01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern													0,65775	6,364	0,153				7,17475 0,36 x ku	
09-01-01 Stadtentwicklungsplanung			1,55		6				0,1										7,65 3 x kw	
09-01-02 Städtebauliche Planung			1	2,897		1,32541			0,75										5,97241	
09-01-03 Verkehrliche Planung			0,85	1,8	1	0,74614			0,05										4,44614 0,9 x kw	

Stellenübersicht 2023
Teil A: Aufteilung nach Haushaltsgliederung
Tarifbeschäftigte

Produktbereiche Bezeichnung	Entgeltgruppe																		Summe	Erläuterungen
	15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	N	08	07	06	05	04	03	02	01		
09-01-04 Erfassung, Bereitstellung und Darstellung von geografischen Informationen			1	1	1,5	0,769		1,64596			0,975		1						7,88996 0,5 x ku	
09-01-05 Grundstücke			0,45			1,769					0,025								2,244	
09-01-07 Grundstücksermittlung				1,769	1						1,779								4,548 0,78 x ku	
09-01-08 Stadterneuerung			0,85		0,821	1,8			0,1		0,5								4,071	
10-01-01 Baubehördliche Beratung und Maßnahmen der Bauaufsicht			0,95	1	6,15		0,21425				0,9								9,21425	
10-03-01 Schutz und Pflege der Denkmäler			0,05		0,85		0,00575				0,1								1,00575	
11-01-01 Abfallbeseitigung			0,15			0,09	0,7	0,7	1,1		0,2								2,94	
11-02-01 Sondervermögen Stadtentwässerung	0,3		0,81	1,89	4,46	0,19		1	0,2		2,25		1		0,7614				12,8614 1 x ku	
12-01-01 Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten	0,45		0,9	0,17	5,06	0,85		2	0,55		0,75								10,73	
12-02-01 Verkehrslenkende und -regelnde Anlagen	0,05		0,05	0,83	0,47			0,4											1,8	
12-02-02 Beleuchtung von Straßen, Wegen und Plätzen	0,05		0,05		0,53			0,6											1,23	
12-05-01 Öffentlicher Personennahverkehr			0,15	0,2		0,33845													0,68845 0,1 x kw	
13-01-01 Öffentliches Grün (Öffentliche Grünflächen, Kinderspielfläze, Kleingartenanlagen, Straßen)			0,15	0,9	2,9	0,2		0,18											4,33	
13-02-01 Wasserbau	0,15		0,19	0,11	0,48	0,05					0,4								1,38	
13-03-01 Friedhöfe (kostenrechnende Einrichtung)				0,09	0,1	0,15		0,81	1		1								3,15	
13-03-02 Kriegsgräber, Ehrengräber und jüdische Gräber				0,01				0,01											0,02	
13-04-01 Forst											1		4						5	
14-01-02 Klimaschutz			0,85	1	2,436		0,3	0,3											4,886	
15-01-01 Beteiligungsmanagement / Steuerliche Beratung			1,05		1														2,05 0,85 x kw	
15-02-01 Stadtmarketing			1			0,95	1		3,6152			0,48047		0,3845					7,43017 1 x kw	
15-03-00 Betriebe gewerblicher Art			0,15	0,9	1														2,05 0,15 x kw	
15-03-07 Kantine BGA																1,058			1,058	
Insgesamt	4	6	23,9	31,666	61,007	26,392	46,675	43,368	68,864	12	49,905	54,389	44,597	31,035	7,999	38,936	19,2	2,39	572,323	

Stellenübersicht 2023
Teil A: Aufteilung nach Haushaltsgliederung
Tarifbeschäftigte

Produktbereiche Bezeichnung	Entgeltgruppe														Summe	Erläuterungen
	S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11b	S10	S09	S08b	S08a	S04	S03		
01-01-06 Steuerung im Ressort V				0,3116											0,3116	
01-04-02 Personalmanagement 'Teilbudget Zentrale Personalausgaben'		0,5				0,5	1,4					1,641			4,041	5,041 x kw
01-08-01 Gleichstellung in der Verwaltung und Kommune							0,5								0,5	
01-13-01 Personalvertretungen						1									1	
02-06-02 Gefahrenvorbeugung							1								1	
05-01-02 Kommunale Beschäftigungsförderung							1,5								1,5	0,306 x kw
05-04-01 Leistungen nach dem Betreuungsgesetz				1,5											1,5	
05-05-01 Förderung der Sozialstruktur				0,5											0,5	
05-05-02 Seniorenarbeit							2,68								2,68	
05-07-01 Übergangshilfe für Aussiedler und Asylbewerber sowie Obdachlosenunterkünfte (kostenrechnende Einrichtung)							2								2	
06-01-01 Präventive Jugendarbeit		1		1			1	0,898							3,898	
06-01-02 Pädagogische Hilfen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien	1,3076	2		1	24,941						1,692	1			31,9406	2,76 x kw
06-02-01 Sonderleistungen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien	0,1538			3,503	0,256		3								6,9128	0,47 x kw; 0,05 x kw
06-03-01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	1,1538		1	6,283	0,2	11,718	1,5		0,821	12,973	15,546	57,022	1,5	33,268	142,9848	6,04 x kw; 7,26 x kw
06-04-01 Förderung in Kinder- und Jugendzentren	1,1538	1		2,5			20,415	1			1,442			1,68	29,1908	0,384 x kw; 1,0795 kw
06-05-01 Offene Ganztagschule		1		0,4674		4	3	2			3	58,28		33,213	104,9604	1,128 x kw
Insgesamt	3,769	5,5	1	17,065	25,397	17,218	37,995	3,898	0,821	12,973	21,68	117,943	1,5	68,161	334,92	

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informativisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 01.10.2023	beschäftigt am 01.10.2022	Erläuterungen
Bachelor of Laws (gehobener nichttechnischer Dienst)	Anwärterbezüge Aufsteigsbeamte	14	8	* Kindertageseinrichtungen 5 (sofern nicht mit Praktikant/innen besetzbar, mit Kinderpfleger/innen mit je 30 Arbeitsstunden besetzt) Offener Ganzttag 5
Soziale Arbeit (duales Studium)	Ausbildungsvergütung	5	4	
Brandmeisteranwärter/innen	Anwärterbezüge	4	4	
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	66	57	
davon				
Verwaltungsfachangestellte		20	17	
Medien- und Informationsdienst - Bibliothek		2	2	
Medien- und Informationsdienst - Archiv		1	1	
Geomatik		3	2	
Mediengestaltung		3	3	
Fachinformatik		3	3	
Veranstaltungstechnik		5	5	
Veranstaltungskaufleute		1	1	
praxisintegrierte Ausbildung zur Erzieherin / zum Erzieher		18	10	
praxisintegrierte Ausbildung zur Kinderpflegerin / zum Kinderpfleger		2	2	
Notfallsanitäter		7	10	
Forstwirt		1	1	
Berufspraktikum*	Praktikantenvergütung	10	10	
Bundesfreiwilligendienst	fester Satz	50	50	
Außenarbeitsplätze der Werkstatt für Menschen mit Behinderung	individueller Satz	5	5	
Gesamt		154	138	

Stellenübersicht 2023 der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung "Kommunales Immobilien Management"

Stand: 01.01.2023

(aufgestellt von der Betriebsleitung, diese sichert die Richtigkeit der Angaben zu)

Entgeltgruppe Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2023			Zahl der Stellen 2022	besetzte Stellen am 30.06.2022	Anmerkungen
	gesamt	davon kw	davon ku			
<u>Tarifbeschäftigte</u>						
15	1			1	1	
14	1					
12	2			2	2	
11	24			20	16,76	
10	0,64			1,51	0,51	
9c	4,67	1,17		4	3,5	
9b	0,08	0,08		0,09	0,08	
9a	3,71			3,71	3,71	
08	2,5			3	2,5	
07	14			13	13	
06	18	1		18	17,64	
05	5,14	0,14		5,14	5,14	
03	1,25	0,25		1,25	1,25	
02	40,6			43,19	41,02	
Gesamt	118,59	2,64		115,89	108,11	
<u>nachrichtlich:</u>						
Beamten/ Beamtinnen *)						
A13 + Z	0			2	1	
A12	1			1	1	
A11	1			1	1	
A10	0,5				0,5	
A8	1			1,585	1	
geringfügig Beschäftigte **)	0,49	0,49		0,49	0,49	
Beschäftigte aus der Lohnfortzahlung (Köpfe)	6			6	4,07	

*) Die Beamtenstellen werden im Stellenplan der Stadt Iserlohn ausgewiesen.

**) Die geringfügig Beschäftigten sind in der Gesamtsumme der Tarifbeschäftigten enthalten.

Stellenübersicht 2023 der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung "Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn"

(aufgestellt von der Betriebsleitung, diese sichert die Richtigkeit der Angaben zu)

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023			Zahl der Stellen 2022	besetzte Stellen am 30.06.2022	Anmerkungen
	gesamt	davon kw	davon ku			
Verwaltung, Hauswirtschaft und sonst. Dienste						
14	2	1		2	1	
11	1			1	1	
09a /09b	2			2	2	
08	2,17			2,17	2,17	
07	0,5			0,5		
06	2,67			2,67	2,66	
04	0,32			0,32	0,32	
03	28,07			28,07	26,93	
02	0,88			0,82	0,88	
S11	1			1	1	
Gesamt	40,61			40,55	37,96	
P5	24,13			24,13	24,67	
P6	5,25			5,09	5,24	
P7	31,77			28,84	31,77	
P8	0,9			0,9	0,9	
P10	4,79			4,79	4,9	
P13	1			1	1	
P14	1			1	0,9	
P15	1			1	1	
Gesamt	69,84			66,75	70,38	
Summe	110,45			107,3	108,34	
geringf. Beschäftigte	0,62			0,62	0,62	
Auszubildende	12			12	12	
FSJ / Bufdis	4			4	4	

Die Stellen werden laufend der Belegung angepasst!

Haushaltssatzung

Vorbericht mit Gesamtübersicht
über die Investitionen

Bericht über die strategischen
Zielfelder der Stadt Iserlohn

Gesamtplan

Haushaltsplan

Anlagen

Sondervermögen
Stadtentwässerung

Sondervermögen
Seniorenzentrum Iserlohn

Kommunales
Immobilienmanagement

Bilanz des Vorvorjahres

Bilanz der Stadt Berlin zum 31. Dezember 2021				
	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2020		Stand 31.12.2020
0. Aufwand f. d. Erhalt gem. Leistungen (COVID)	9.748.732,36	6.422.780,72	1. Eigenkapital	357.778.433,15
1. Anlagevermögen	832.950.333,82	841.671.043,20		360.232.691,61
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	716.236,44	588.603,14	1.1 Allgemeine Rücklage	364.816.156,91
1.2 Sachanlagen	417.590.386,60	425.628.786,63	1.2 Sonderrücklagen	40.000,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	112.623.200,67	118.400.493,74	1.3 Ausgleichsrücklage	0,00
1.2.1.1 Grünflächen	27.986.594,07	27.260.503,28	1.4 Jahresfehlbetrag Vorjahre	-7.512.298,94
1.2.1.2 Ackerland	2.281.698,63	1.966.864,00	Jahresgewinn/-fehlbetrag	434.575,18
1.2.1.3 Wald, Forsten	16.160.045,72	16.541.990,27	Sonderposten	113.418.155,56
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	66.194.862,25	72.631.136,19	2.1 für Zuwendungen	48.400.849,36
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.812.822,76	20.877.008,31	2.2 für Beiträge	57.988.668,26
1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	2.3 für den Gebührenaussgleich	721.354,63
1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00	2.4 sonstige Sonderposten	494.287,41
1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00	Rückstellungen	6.534.353,53
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	16.812.822,76	20.877.008,31	3.1 Pensionsrückstellungen	166.979.033,68
1.2.3 Infrastrukturvermögen	222.907.922,57	227.137.322,87	3.2 Rückstellungen f. Deponien u. Allasten	157.519.975,36
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	60.261.657,46	57.518.127,41	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	12.827.915,30	13.113.921,79	3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 u. 6	0,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten	222.612.622,21
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	4.1 Anleihen	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	147.980.480,18	154.606.523,90	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	118.356.207,22
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	1.176.060,17	1.898.749,77	4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.046.605,86	1.316.106,65	4.2.2 von Beteiligungen	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.270.416,05	2.008.734,86	4.2.3 von Sondervermögen	0,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.823.588,07	6.337.076,25	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	206.529,03
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	41.929.770,45	11.806.075,45	4.2.5 von Kreditinstituten	118.149.678,19
1.3 Finanzanlagen	414.641.688,78	37.745.968,50	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	80.685.043,01
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	157.485.111,23	157.485.111,23	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	560.182,53
1.3.2 Beteiligungen	7.671.403,61	157.485.111,23	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.846.251,23
1.3.3 Sondervermögen	189.946.233,00	189.946.233,00	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	418.621,31
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	2.364.890,78	2.364.890,78	4.7 sonstige Verbindlichkeiten	2.656.323,56
1.3.5 Ausleihungen	57.172.050,16	57.984.014,81	4.8 Erhaltene Anzahlungen	16.089.893,35
1.3.5.1 an verbundenen Unternehmen	16.091.400,13	16.382.653,55	Passive Rechnungsabgrenzung	15.737.650,38
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00		
1.3.5.3 an Sondervermögen	37.215.689,08	37.673.443,40		
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	3.864.960,95	3.927.917,86		
				876.525.797,98
				889.506.250,86

Umlaufvermögen 2.1 Vorräte 2.1.1 <i>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren</i> 2.1.2 <i>Geleistete Anzahlungen</i> 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 2.2.1 Öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen 2.2.1.1 <i>Gebühren</i> 2.2.1.2 <i>Beiträge</i> 2.2.1.3 <i>Steuern</i> 2.2.1.4 <i>Forderungen aus Transferleistungen</i> 2.2.1.5 <i>Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen</i> 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen 2.2.2.1 <i>gegenüber dem privaten Bereich</i> 2.2.2.2 <i>gegenüber dem öffentlichen Bereich</i> 2.2.2.3 <i>gegenüber verbundene Unternehmen</i> 2.2.2.4 <i>gegen Beteiligungen</i> 2.2.2.5 <i>gegen Sondervermögen</i> 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände 2.3 <i>Wertpapiere des Umlaufvermögens</i> 2.4 <i>Liquide Mittel</i> Aktive Rechnungsabgrenzung	24.219.019,81 1.428.191,75 1.428.191,75 0,00 22.556.540,19 19.904.625,02 1.333.496,94 755.561,13 4.106.912,31 12.454.593,27 1.254.071,37 2.558.079,43 1.327.016,59 796.408,27 354.159,24 68.526,43 11.968,90 93.835,74 0,00 234.287,87 9.607.711,99	31.398.261,77 2.648.083,64 2.648.083,64 0,00 28.638.987,32 21.770.405,62 1.403.191,96 596.515,45 5.289.952,33 13.326.965,84 1.153.780,04 6.762.714,28 912.659,06 936.091,80 305.739,34 69.782,90 4.538.441,18 105.867,42 0,00 111.190,81 10.014.165,17
876.525.797,98		889.506.250,86
Aufstellungs- u. Bestätigungsvermerk Die Bilanz der Stadt Iserlohn zum 31. Dezember 2021 wird nach den Vorschriften des § 95 Abs. 5 GO NRW aufgestellt und dem Bürgermeister zur Bestätigung vorgelegt. Iserlohn, den 30. Juni 2022 In Vertretung 57 Michael Wojtek Stadtkämmerer und 1. Beigeordneter		
Die Bilanz der Stadt Iserlohn zum 31. Dezember 2021 wird nach den Vorschriften des § 95 Abs. 5 GO NRW bestätigt Iserlohn, den 30. Juni 2022 Michael Joithe Bürgermeister		

Haushaltssatzung

Vorbericht mit Gesamtübersicht
über die Investitionen

Bericht über die strategischen
Zielfelder der Stadt Iserlohn

Gesamtplan

Haushaltsplan

Anlagen

Sondervermögen
Stadtentwässerung

Sondervermögen
Seniorenzentrum Iserlohn

Kommunales
Immobilienmanagement

Übersichten

Gesamtergebnisrechnung

Rechnungsjahr 2021

Filter Mittelherkunftsfilter: Lfd.HH

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	117.475.160,54	128.579.000,00	137.275.608,90	8.696.608,90
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.935.173,99	83.309.122,00	87.227.372,86	3.918.250,86
03	+ Sonstige Transfererträge	7.233.277,20	4.487.300,00	4.560.941,02	73.641,02
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.326.457,74	31.882.350,00	31.091.475,65	-790.874,35
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.765.998,68	5.390.170,00	5.106.854,83	-283.315,17
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.526.126,11	13.332.762,00	13.579.947,44	247.185,44
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.154.918,37	10.082.700,00	9.679.023,93	-403.676,07
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	280.417.112,63	277.063.404,00	288.521.224,63	11.457.820,63
11	- Personalaufwendungen	-70.349.403,71	-77.354.600,00	-65.965.560,83	11.389.039,17
12	- Versorgungsaufwendungen	-7.938.043,06	-6.008.600,00	-12.509.411,73	-6.500.811,73
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.353.491,84	-18.829.410,00	-16.833.077,57	1.996.332,43
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-13.790.243,58	-13.206.300,00	-12.665.577,98	540.722,02
15	- Transferaufwendungen	-140.198.195,69	-147.320.950,00	-145.002.093,91	2.318.856,09
16	- Sonstige Aufwendungen	-46.800.009,64	-45.669.963,00	-45.699.227,87	-29.264,87
17	= Ordentliche Aufwendungen	-300.429.387,52	-308.389.823,00	-298.674.949,89	9.714.873,11
18	= Ordentliches Ergebnis(=Zeilen 10 und 17)	-20.012.274,89	-31.326.419,00	-10.153.725,26	21.172.693,74
19	+ Finanzerträge	14.771.419,03	12.706.700,00	14.986.542,97	2.279.842,97
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-8.194.709,64	-8.916.000,00	-7.724.194,17	1.191.805,83
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	6.576.709,39	3.790.700,00	7.262.348,80	3.471.648,80
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit(=Zeilen 18 und 21)	-13.435.565,50	-27.535.719,00	-2.891.376,46	24.644.342,54
23	+ Außerordentliche Erträge	6.422.780,72	11.806.717,00	3.325.951,64	-8.480.765,36
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-499.514,16	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis(=Zeilen 23 und 24)	5.923.266,56	11.806.717,00	3.325.951,64	-8.480.765,36
26	= Jahresergebnis(=Zeilen 22 und 25)	-7.512.298,94	-15.729.002,00	434.575,18	16.163.577,18
26A	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufw.				
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1.875.595,94	0,00	11.796.795,03	11.796.795,03
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.325.299,67	753.000,00	779.230,85	26.230,85
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.325.299,67	-753.000,00	-779.230,85	-26.230,85
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-2.767.872,56	0,00	-14.685.628,67	-14.685.628,67
29T	Teilergebnis (=Zeilen 26, 27T und 28T)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo(= Zeilen 27 bis 30)	-892.276,62	0,00	2.888.833,64	2.888.833,64

Finanzrechnung dynamisch Grundlage
Stadt Iserlohn

Filter

Datumsfilter 01.01.21..31.12.21

Gemeindefilter 01

Währung EUR

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	116.269.687,63	128.579.000,00	136.668.606,08	-8.089.606,08
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.484.773,71	80.791.622,00	80.150.726,29	640.895,71
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.051.236,06	4.487.300,00	3.797.474,74	689.825,26
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.761.360,86	28.229.050,00	27.763.100,45	465.949,55
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.509.317,98	5.390.170,00	5.234.508,77	155.661,23
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.556.251,78	13.332.762,00	13.510.453,31	-177.691,31
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.099.573,86	7.712.500,00	7.325.618,94	386.881,06
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.327.936,82	24.513.417,00	19.248.146,22	5.265.270,78
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	271.060.138,70	293.035.821,00	293.698.634,80	-662.813,80
10	- Personalauszahlungen	-64.797.237,32	-70.534.600,00	-65.058.028,07	-5.476.571,93
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.683.428,49	-6.008.600,00	-7.135.256,73	1.126.656,73
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.508.186,41	-18.829.410,00	-17.690.524,30	-1.138.885,70
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-8.051.844,68	-8.846.000,00	-7.812.345,23	-1.033.654,77
14	- Transferausszahlungen	-140.004.031,96	-147.320.950,00	-145.958.432,77	-1.362.517,23
15	- Sonstige Auszahlungen	-40.926.594,09	-43.369.963,00	-40.938.989,08	-2.430.973,92
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-278.971.322,95	-294.909.523,00	-284.593.576,18	-10.315.946,82
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-7.911.184,25	-1.873.702,00	9.105.058,62	-10.978.760,62
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.611.935,00	18.566.826,00	11.052.570,71	7.514.255,29
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	241.911,00	2.190.000,00	1.024.038,45	1.165.961,55
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	80.243,50	520.000,00	79.847,18	440.152,82
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.934.089,50	21.276.826,00	12.156.456,34	9.120.369,66
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-344.468,14	-1.615.000,00	-1.387.507,68	-227.492,32
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.463.247,60	-40.389.700,00	-6.625.243,26	-33.764.456,74
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.596.160,98	-7.451.120,00	-3.672.574,42	-3.778.545,58
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.400.000,00			
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-2.350,25		-14.660,40	14.660,40
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.806.226,97	-49.455.820,00	-11.699.985,76	-37.755.834,24
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-4.872.137,47	-28.178.994,00	456.470,58	-28.635.464,58
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-12.783.321,72	-30.052.696,00	9.561.529,20	-39.614.225,20
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	5.973.272,13	60.605.894,00	808.511,05	59.797.382,95
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	276.135.241,32		212.509.408,29	-212.509.408,29
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-6.523.317,43	-37.712.000,00	-5.238.345,50	-32.473.654,50
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-261.197.988,69		-218.161.626,17	218.161.626,17
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	14.387.207,33	22.893.894,00	-10.082.052,33	32.975.946,33
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	1.603.885,61	-7.158.802,00	-520.523,13	-6.638.278,87
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	365.424,35	-2.177.412,00	111.190,81	-2.288.602,81
40	+ Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	-1.858.119,15		643.620,19	-643.620,19
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	111.190,81	-9.336.214,00	234.287,87	-9.570.501,87



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan

Produktgruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
01 Innere Verwaltung	8.139.380	38.214.320	-30.074.940	0	-30.074.940	0	-29.305.640
01 Allgemeine Steuerung	230.000	7.406.150	-7.176.150	0	-7.176.150	0	-7.211.150
03 Städtepartnerschaften und Europaangelegenheiten	3.000	193.700	-190.700	0	-190.700	0	-190.700
04 Personalmanagement	3.615.970	14.785.020	-11.169.050	0	-11.169.050	0	-10.457.050
05 Pressestelle	0	312.400	-312.400	0	-312.400	0	-312.400
06 TUI	607.700	4.169.600	-3.561.900	0	-3.561.900	0	-3.558.900
07 Recht und Versicherungen	2.112.860	3.766.100	-1.653.240	0	-1.653.240	0	-1.633.340
08 Gleichstellung in der Verwaltung und Kommune	3.800	166.600	-162.800	0	-162.800	0	-162.800
09 Finanzverwaltung	623.900	2.983.000	-2.359.100	0	-2.359.100	0	-2.352.100
10 Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes	129.600	2.210.800	-2.081.200	0	-2.081.200	0	-2.018.800
11 Ausschreibungen, Submissionen	0	185.300	-185.300	0	-185.300	0	-185.300
12 Rechnungsprüfungen	450	789.900	-789.450	0	-789.450	0	-789.450
13 Personalvertretungen	200	405.950	-405.750	0	-405.750	0	-405.750
14 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung KIM	721.500	338.700	382.800	0	382.800	0	382.800
15 Märkischer Stadtbetrieb Iserlohn/Hemer	90.400	501.100	-410.700	0	-410.700	0	-410.700
02 Sicherheit und Ordnung	15.200.730	28.277.490	-13.076.760	500	-13.076.260	0	-13.861.560
01 Statistik	300	127.700	-127.400	0	-127.400	0	-127.400
02 Einbürgerungen, Sozialversicherung und Wahlen	40.000	593.900	-553.900	0	-553.900	0	-553.900
03 Ordnungsangelegenheiten	3.173.500	7.001.500	-3.828.000	0	-3.828.000	0	-3.828.000
04 Märkte	137.400	174.700	-37.300	500	-36.800	0	-36.800
05 Leistungen im Personenstandswesen	131.800	586.040	-454.240	0	-454.240	0	-454.240
06 Feuerwehr und Rettungsdienst	11.717.730	19.793.650	-8.075.920	0	-8.075.920	0	-8.861.220
03 Schulträgeraufgaben	1.246.850	25.279.800	-24.032.950	0	-24.032.950	0	-24.032.950
01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen	634.450	20.827.800	-20.193.350	0	-20.193.350	0	-20.193.350
02 Zentrale Leistungen für Schulen	612.400	4.452.000	-3.839.600	0	-3.839.600	0	-3.839.600



Stadt Iserlohn

Produktgruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
04 Kultur und Wissenschaft	2.677.450	9.571.000	-6.893.550	0	-6.893.550	0	-6.858.550
01 Städtische Museen	29.700	888.500	-858.800	0	-858.800	0	-858.800
02 Städtische Galerie	7.100	169.100	-162.000	0	-162.000	0	-162.000
03 Stadtarchiv	10.450	476.400	-465.950	0	-465.950	0	-465.950
04 Kulturbüro	1.048.500	2.997.400	-1.948.900	0	-1.948.900	0	-1.913.900
05 Musikschule	543.200	1.949.450	-1.406.250	0	-1.406.250	0	-1.406.250
06 Volkshochschule	944.500	1.918.350	-973.850	0	-973.850	0	-973.850
07 Bücherei	94.000	1.171.800	-1.077.800	0	-1.077.800	0	-1.077.800
05 Soziale Leistungen	11.446.500	18.311.800	-6.865.300	0	-6.865.300	0	-6.865.300
01 Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen	540.000	2.051.400	-1.511.400	0	-1.511.400	0	-1.511.400
02 Hilfen für Asylbewerber	3.804.400	3.446.500	357.900	0	357.900	0	357.900
03 Unterhaltsvorschussleistungen	4.600.000	5.537.000	-937.000	0	-937.000	0	-937.000
04 Betreuungsleistungen	900	296.200	-295.300	0	-295.300	0	-295.300
05 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	752.800	2.291.800	-1.539.000	0	-1.539.000	0	-1.539.000
06 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung SWI	0	15.400	-15.400	0	-15.400	0	-15.400
07 Soziale Einrichtungen	1.736.900	4.066.300	-2.329.400	0	-2.329.400	0	-2.329.400
08 Wohngeld und Wohnungsvermittlung	11.500	607.200	-595.700	0	-595.700	0	-595.700
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	35.182.500	81.006.700	-45.824.200	0	-45.824.200	0	-45.824.200
01 Jugendarbeit	4.294.200	21.839.100	-17.544.900	0	-17.544.900	0	-17.544.900
02 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	0	1.844.900	-1.844.900	0	-1.844.900	0	-1.844.900
03 Tageseinrichtungen für Kinder	24.340.200	44.471.600	-20.131.400	0	-20.131.400	0	-20.131.400
04 Einrichtungen der Jugendarbeit	737.500	3.905.100	-3.167.600	0	-3.167.600	0	-3.167.600
05 Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien	5.810.600	8.946.000	-3.135.400	0	-3.135.400	0	-3.135.400
08 Sportförderung	492.200	4.013.050	-3.520.850	0	-3.520.850	0	-3.520.850
01 Förderung des Sports	0	756.450	-756.450	0	-756.450	0	-756.450

Stadt Iserlohn



Produktgruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
02 Sportstätten und Bäder	492.200	3.256.600	-2.764.400	0	-2.764.400	0	-2.764.400
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	1.544.450	4.514.270	-2.969.820	0	-2.969.820	0	-2.969.820
01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	1.544.450	4.514.270	-2.969.820	0	-2.969.820	0	-2.969.820
10 Bauen und Wohnen	685.500	1.251.200	-565.700	0	-565.700	0	-565.700
01 Bau- und Grundstücksordnung	675.000	1.131.600	-456.600	0	-456.600	0	-456.600
03 Denkmalschutz- und Pflege	10.500	119.600	-109.100	0	-109.100	0	-109.100
11 Ver- und Entsorgung	15.282.400	15.151.000	131.400	0	131.400	0	59.800
01 Abfallwirtschaft	14.139.500	14.067.900	71.600	0	71.600	0	0
02 Abwasserbeseitigung	1.142.900	1.083.100	59.800	0	59.800	0	59.800
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	5.639.400	20.713.050	-15.073.650	0	-15.073.650	0	-15.073.650
01 Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten	4.657.700	15.369.850	-10.712.150	0	-10.712.150	0	-10.712.150
02 Verkehrsanlagen und Beleuchtung	63.000	3.394.900	-3.331.900	0	-3.331.900	0	-3.331.900
03 Straßenreinigung	0	1.322.400	-1.322.400	0	-1.322.400	0	-1.322.400
04 Parkeinrichtungen	900.000	342.100	557.900	0	557.900	0	557.900
05 ÖPNV	18.700	283.800	-265.100	0	-265.100	0	-265.100
13 Natur- und Landschaftspflege	1.985.500	7.040.600	-5.055.100	0	-5.055.100	0	-5.060.000
01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	90.600	3.625.700	-3.535.100	0	-3.535.100	0	-3.535.100
02 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	49.800	608.600	-558.800	0	-558.800	0	-558.800
03 Friedhofs- und Bestattungswesen	1.595.800	2.195.500	-599.700	0	-599.700	0	-604.600
04 Land- und Forstwirtschaft	249.300	610.800	-361.500	0	-361.500	0	-361.500
14 Umweltschutz	128.300	657.400	-529.100	0	-529.100	0	-529.100
01 Natur- und Umweltschutzmaßnahmen	128.300	657.400	-529.100	0	-529.100	0	-529.100
15 Wirtschaft und Tourismus	6.268.900	4.581.100	1.687.800	10.725.700	12.413.500	0	12.413.500
01 Beteiligungsmanagement	5.101.100	1.777.300	3.323.800	11.300.000	14.623.800	0	14.623.800
02 Stadtmarketing	182.900	982.650	-799.750	0	-799.750	0	-799.750



Stadt Iserlohn

Produktgruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
03 Betriebe gewerblicher Art	984.900	1.821.150	-836.250	-574.300	-1.410.550	0	-1.410.550
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	207.247.500	78.104.100	129.143.400	-3.349.700	125.793.700	6.591.300	132.442.500
01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	207.244.200	78.074.100	129.170.100	-180.000	128.990.100	6.591.300	135.581.400
02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3.300	30.000	-26.700	-3.169.700	-3.196.400	0	-3.138.900
GESAMTSUMME	313.167.560	336.686.880	-23.519.320	7.376.500	-16.142.820	6.591.300	-9.551.520



Haushaltsquerschnitt Finanzplan

Produktgruppen in €	Einzahlun- gen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	Auszahlun- gen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlun- gen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlun- gen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss /-fehlbetrag	Einzahlun- gen aus Finanzier- ungs- tätigkeit	Auszahlun- gen aus Finanzier- ungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzier- ungs- tätigkeit	Verpflich- tungs- mächtigung
01 Innere Verwaltung	5.715.380	32.331.420	-26.616.040	502.130	4.035.065	-3.532.935	-30.148.975	0	0	0	-1.100.000
01 Allgemeine Steuerung	194.600	7.256.650	-7.062.050	450.000	2.446.300	-1.996.300	-9.058.350	0	0	0	-1.100.000
03 Städtepartnerschaften und Europaangelegenheiten	3.000	193.700	-190.700	0	0	0	-190.700	0	0	0	0
04 Personalmanagement	1.565.970	9.785.020	-8.219.050	0	0	0	-8.219.050	0	0	0	0
05 Pressestelle	0	312.400	-312.400	0	0	0	-312.400	0	0	0	0
06 TUI	303.500	3.521.400	-3.217.900	23.730	1.029.165	-1.005.435	-4.223.335	0	0	0	0
07 Recht und Versicherungen	2.112.860	3.766.100	-1.653.240	0	0	0	-1.653.240	0	0	0	0
08 Gleichstellung in der Verwaltung und Kommune	3.800	166.600	-162.800	0	0	0	-162.800	0	0	0	0
09 Finanzverwaltung	623.900	2.971.500	-2.347.600	0	200.000	-200.000	-2.547.600	0	0	0	0
10 Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes	95.200	2.138.600	-2.043.400	28.400	359.600	-331.200	-2.374.600	0	0	0	0
11 Ausschreibungen, Submissionen	0	185.300	-185.300	0	0	0	-185.300	0	0	0	0
12 Rechnungsprüfungen	450	789.900	-789.450	0	0	0	-789.450	0	0	0	0
13 Personalvertretungen	200	405.950	-405.750	0	0	0	-405.750	0	0	0	0
14 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung KIM	721.500	338.700	382.800	0	0	0	382.800	0	0	0	0
15 Märkischer Stadtbetrieb Iserlohn/Hemer	90.400	499.600	-409.200	0	0	0	-409.200	0	0	0	0
02 Sicherheit und Ordnung	14.692.930	26.822.090	-12.129.160	160.000	1.990.400	-1.830.400	-13.959.560	0	0	0	0
01 Statistik	300	127.700	-127.400	0	0	0	-127.400	0	0	0	0
02 Einbürgerungen, Sozialversicherung und Wahlen	40.000	593.900	-553.900	0	0	0	-553.900	0	0	0	0
03 Ordnungsangelegenheiten	3.157.300	6.984.000	-3.826.700	0	400	-400	-3.827.100	0	0	0	0



Stadt Iserlohn

Produktgruppen in €	Einzahlun- gen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	Auszahlun- gen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlun- gen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlun- gen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss -/fehlbetrag	Einzahlun- gen aus Finanzier- ungs- tätigkeit	Auszahlun- gen aus Finanzier- ungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzier- ungs- tätigkeit	Verpflich- tungs- mächtigung
04 Märkte	137.900	174.300	-36.400	0	0	0	-36.400	0	0	0	0
05 Leistungen im Personenstandwesen	131.800	586.040	-454.240	0	0	0	-454.240	0	0	0	0
06 Feuerwehr und Rettungsdienst	11.225.630	18.356.150	-7.130.520	160.000	1.990.000	-1.830.000	-8.960.520	0	0	0	0
03 Schulträgeraufgaben	755.150	24.043.000	-23.287.850	4.041.300	1.873.900	2.167.400	-21.120.450	0	0	0	0
01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen	315.850	20.244.800	-19.928.950	0	702.600	-702.600	-20.631.550	0	0	0	0
02 Zentrale Leistungen für Schulen	439.300	3.798.200	-3.358.900	4.041.300	1.171.300	2.870.000	-488.900	0	0	0	0
04 Kultur und Wissenschaft	2.620.850	9.372.800	-6.751.950	0	263.100	-263.100	-7.015.050	0	0	0	0
01 Städtische Museen	27.700	883.400	-855.700	0	16.800	-16.800	-872.500	0	0	0	0
02 Städtische Galerie	6.300	167.200	-160.900	0	6.400	-6.400	-167.300	0	0	0	0
03 Stadtarchiv	10.050	474.800	-464.750	0	32.000	-32.000	-496.750	0	0	0	0
04 Kulturbüro	1.030.700	2.909.800	-1.879.100	0	90.000	-90.000	-1.969.100	0	0	0	0
05 Musikschule	539.500	1.935.450	-1.395.950	0	85.500	-85.500	-1.481.450	0	0	0	0
06 Volkshochschule	939.100	1.899.250	-960.150	0	16.000	-16.000	-976.150	0	0	0	0
07 Bücherei	67.500	1.102.900	-1.035.400	0	16.400	-16.400	-1.051.800	0	0	0	0
05 Soziale Leistungen	11.440.300	18.298.000	-6.857.700	0	131.500	-131.500	-6.989.200	0	0	0	0
01 Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen	539.100	2.047.000	-1.507.900	0	8.000	-8.000	-1.515.900	0	0	0	0
02 Hilfen für Asylbewerber	3.804.400	3.446.500	357.900	0	0	0	357.900	0	0	0	0
03 Unterhaltsvorschussleistungen	4.600.000	5.537.000	-937.000	0	0	0	-937.000	0	0	0	0
04 Betreuungsleistungen	900	296.200	-295.300	0	0	0	-295.300	0	0	0	0
05 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	752.500	2.290.600	-1.538.100	0	0	0	-1.538.100	0	0	0	0
06 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung SWI	0	15.400	-15.400	0	0	0	-15.400	0	0	0	0

Stadt Iserlohn



Produktgruppen in €	Einzahlun- gen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	Auszahlun- gen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlun- gen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlun- gen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss -/fehlbetrag	Einzahlun- gen aus Finanzier- ungs- tätigkeit	Auszahlun- gen aus Finanzier- ungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzier- ungs- tätigkeit	Verpflich- tungser- mächtigung
07 Soziale Einrichtungen	1.731.900	4.058.100	-2.326.200	0	123.500	-123.500	-2.449.700	0	0	0	0
08 Wohngeld und Wohnungsvermittlung	11.500	607.200	-595.700	0	0	0	-595.700	0	0	0	0
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	35.091.500	80.818.900	-45.727.400	0	377.390	-377.390	-46.104.790	0	0	0	0
01 Jugendarbeit	4.293.900	21.836.100	-17.542.200	0	36.000	-36.000	-17.578.200	0	0	0	0
02 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	0	1.844.900	-1.844.900	0	0	0	-1.844.900	0	0	0	0
03 Tageseinrichtungen für Kinder	24.283.000	44.353.400	-20.070.400	0	184.200	-184.200	-20.254.600	0	0	0	0
04 Einrichtungen der Jugendarbeit	733.100	3.894.400	-3.161.300	0	16.000	-16.000	-3.177.300	0	0	0	0
05 Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien	5.781.500	8.890.100	-3.108.600	0	141.190	-141.190	-3.249.790	0	0	0	0
08 Sportförderung	72.300	3.768.850	-3.696.550	408.900	586.200	-177.300	-3.873.850	0	120.000	-120.000	0
01 Förderung des Sports	0	756.350	-756.350	0	0	0	-756.350	0	120.000	-120.000	0
02 Sportstätten und Bäder	72.300	3.012.500	-2.940.200	408.900	586.200	-177.300	-3.117.500	0	0	0	0
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	1.128.150	4.427.770	-3.299.620	2.211.891	3.931.400	-1.719.509	-5.019.129	0	0	0	-300.000
01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	1.128.150	4.427.770	-3.299.620	2.211.891	3.931.400	-1.719.509	-5.019.129	0	0	0	-300.000
10 Bauen und Wohnen	685.500	1.251.200	-565.700	0	0	0	-565.700	0	0	0	0
01 Bau- und Grundstücksordnung	675.000	1.131.600	-456.600	0	0	0	-456.600	0	0	0	0
03 Denkmalschutz- und Pflege	10.500	119.600	-109.100	0	0	0	-109.100	0	0	0	0
11 Ver- und Entsorgung	14.896.700	15.144.000	-247.300	50.000	50.000	0	-247.300	0	0	0	0
01 Abfallwirtschaft	13.753.800	14.060.900	-307.100	50.000	50.000	0	-307.100	0	0	0	0
02 Abwasserbeseitigung	1.142.900	1.083.100	59.800	0	0	0	59.800	0	0	0	0



Stadt Iserlohn

Produktgruppen in €	Einzahlun- gen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	Auszahlun- gen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlun- gen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlun- gen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss -/fehlbetrag	Einzahlun- gen aus Finanzier- ungs- tätigkeit	Auszahlun- gen aus Finanzier- ungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzier- ungs- tätigkeit	Verpflich- tungser- mächtigung
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.168.700	13.042.350	-11.873.650	1.777.290	6.109.900	-4.332.610	-16.206.260	0	0	0	-2.010.000
01 Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten	223.900	7.909.150	-7.685.250	1.762.290	5.335.000	-3.572.710	-11.257.960	0	0	0	-2.010.000
02 Verkehrsanlagen und Beleuchtung	44.300	3.216.700	-3.172.400	0	387.000	-387.000	-3.559.400	0	0	0	0
03 Straßenreinigung	0	1.322.400	-1.322.400	0	0	0	-1.322.400	0	0	0	0
04 Parkeinrichtungen	900.000	342.100	557.900	0	0	0	557.900	0	0	0	0
05 ÖPNV	500	252.000	-251.500	15.000	387.900	-372.900	-624.400	0	0	0	0
13 Natur- und Landschaftspflege	1.846.400	6.475.000	-4.628.600	1.000.000	3.006.000	-2.006.000	-6.634.600	0	0	0	-1.035.600
01 Öffentliches Grün, Landschafts- bau	1.800	3.456.900	-3.455.100	0	927.500	-927.500	-4.382.600	0	0	0	-1.035.600
02 Öffentliche Gewässer, Wasser- bauliche Anlagen	1.900	452.100	-450.200	1.000.000	1.267.000	-267.000	-717.200	0	0	0	0
03 Friedhofs- und Bestattungswesen	1.593.600	1.959.300	-365.700	0	805.500	-805.500	-1.171.200	0	0	0	0
04 Land- und Forstwirtschaft	249.100	606.700	-357.600	0	6.000	-6.000	-363.600	0	0	0	0
14 Umweltschutz	117.500	655.800	-538.300	0	0	0	-538.300	0	0	0	0
01 Natur- und Umweltschutzmaßnah- men	117.500	655.800	-538.300	0	0	0	-538.300	0	0	0	0
15 Wirtschaft und Tourismus	17.513.100	4.323.000	13.190.100	0	10.157.500	-10.157.500	3.032.600	0	0	0	-40.000
01 Beteiligungsmanagement	16.401.100	1.777.300	14.623.800	0	10.000.000	-10.000.000	4.623.800	0	0	0	0
02 Stadtmaking	182.700	957.050	-774.350	0	12.500	-12.500	-786.850	0	0	0	0
03 Betriebe gewerblicher Art	929.300	1.588.650	-659.350	0	145.000	-145.000	-804.350	0	0	0	-40.000
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	223.000.300	89.924.800	133.075.500	5.173.200	0	5.173.200	138.248.700	43.821.544	32.128.800	11.692.744	0
01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	213.656.000	77.454.100	136.201.900	5.173.200	0	5.173.200	141.375.100	0	0	0	0

Stadt Iserlohn



Produktgruppen in €	Einzahlun- gen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	Auszahlun- gen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlun- gen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlun- gen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittel- überschuss -/fehlbetrag	Einzahlun- gen aus Finanzier- ungs- tätigkeit	Auszahlun- gen aus Finanzier- ungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzier- ungs- tätigkeit	Verpflich- tungs- mächti- gung
02 Sonstige allgemeine Finanzwirt- schaft	9.344.300	12.470.700	-3.126.400	0	0	0	-3.126.400	43.821.544	32.128.800	11.692.744	0
GESAMTSUMME	330.744.760	330.698.980	45.780	15.324.711	32.512.355	-17.187.644	-17.141.864	43.821.544	32.248.800	11.572.744	-4.485.600

[illegible]

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen in T EUR						
Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	I-Auftrag	Bezeichnung	Voraussichtlich fällige Auszahlungen			
			2023	2024	2025	2026
2022	0211 0001 0601 0016 0661 0059	Anschaffung Kassenautomat Projekt Hauptschule Hennen KV: Hagener Straße	200.000 1.100.000 825.000			
2023	0230 0035 0601 0016 0604 0003 0611 0045 0614 0046 0661 0085 0661 0109 06610116 0661 0128 0661 0142	Sportplatz Grüne Projekt Hauptschule Hennen Sanierung WEKA-Gelände Projekt Lenneschiene/Genna Schulhofgestaltung Nordfeldschule Erneuerung von Verkehrsflächen im Ortsteil Stübeken Erneuerung Hasenkampstraße, Bremke, Kiefernweg Entwässerung Verkehrsfläche an der B 233 Kirschblütenweg, Erneuerung zw. Schützen- u. Laventiestraße Erneuerung ländliche Wirtschaftswege		40.000 1.100.000 250.000 50.000 1.035.600 1.000.000 400.000 110.000 300.000 200.000		
Summe			2.125.000	4.485.600	0	0

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
		2022	2021	2020	
1	2	3	4	5	6
	SPD	10.080,00	10.080,00	4.430,44	<u>Die Fraktionen erhalten monatlich:</u> je Fraktion einen Grundbetrag in Höhe von 190,00 € zzgl. 50,00 € je Fraktionsmitglied
	CDU	16.680,00	16.680,00	13.498,79	
	Bündnis 90/ Die Grünen	7.080,00	7.080,00	2.158,25	
	FDP	4.080,00	4.080,00	2.817,96	
	Die Linke	5.280,00	5.280,00	4.372,54	
	UWG *	3.480,00	3.480,00	3.087,12	* bis 31.10.2020 UWG-Piraten Fraktion
	Dieselrohner	7.680,00	7.680,00	696,76	
	AfD	4.680,00	4.680,00	716,00	
	Blaue Fraktion	-	-	3.080,00	

Zuwendungen an Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Zweckbestimmung	Geldwert		Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2023	Vorjahr 2022	mehr (+) weniger (-)
1	2	3	4
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit			5
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb; analog EG 8 TVöD)	309.574,20	309.574,20	+/- 0,00
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten; analog EG 11 TVöD)	359.155,20	359.155,20	+/- 0,00
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	-	-	-
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	-	-	entfällt
3. Bereitstellung von Räumen			
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstellen	57.100,00	57.100,00	+/- 0,00
3.2 für die Durchführung von Fraktionssitzungen	1.800,00	1.800,00	+/- 0,00
4. Bereitstellung einer Büroausstattung			
4.1 Büromöbel und -maschinen	-	-	-
4.2 sonstiges Büromaterial	-	-	-
4.3 EDV-Ausstattung	-	-	-
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für			
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	-	-	-
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	-	-	-
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen usw.	-	-	-
6. Sonstiges	-	-	entfällt

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 2021 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023 TEUR
	1	2	3
1. Anleihen			
1.1 für Investitionen			
1.2 zur Liquiditätssicherung			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich	337	72	3
2.5 von Kreditinstituten	142.963	146.044	148.603
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	80.499	110.000	125.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	560	424	317
5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung			
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
7. Sonstige Verbindlichkeiten			
8. Erhaltene Anzahlungen			
9. Summe aller Verbindlichkeiten	224.359	256.540	273.923
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z. B. Bürgschaften u. a.	4.694	4.163	3.633

Entwicklung des Eigenkapitals der Kommune	
Allgemeine Rücklage Vorjahr (Eröffnungsbilanz vom Bm. bestätigt)	398.936.662
+ Ausgleichsrücklage Vorjahr (Eröffnungsbilanz vom Bm. Bestätigt)	45.274.364
+ Sonderrücklage Vorjahr (Eröffnungsbilanz vom Bm. bestätigt)	40.000
= Eigenkapital 1.1.2008	444.251.026
+ Zuführung zur Allgemeinen Rücklage nach Korrektur Eröffnungsbilanz	55.824.761
+/- Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahr 2008 (nach Rechnungsergebnis Ergebnisplan 2008)	-7.903.613
= Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2009	492.172.173
+/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2009 (nach Rechnungsergebnis Ergebnisplan 2009)	-35.113.786
= Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2010	457.058.387
+/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2010 (nach Rechnungsergebnis Ergebnisplan 2010)	-21.140.779
= Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2011	435.917.608
+/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2011 (nach vorläufigem Rechnungsergebnis Ergebnisplan 2011)	-13.175.375
= Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2012	422.742.233
+/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Rechnungsjahres 2012 (nach Rechnungsergebnis Ergebnisplan 2012)	-5.577.077
= Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2013	417.165.156
+/- Korrekturen durch Prüfung der Jahresabschlüsse	5.338.913
+/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Rechnungsjahres 2013 (nach Rechnungsergebnis Ergebnisplan 2013)	-346.954
= Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2014	422.157.115
+/- Korrekturen durch Prüfung der Jahresabschlüsse	-6.543.270
+/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Rechnungsjahres 2014 (nach Rechnungsergebnis 2014)	1.106.134
= Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2015	416.719.979
+/- Korrekturen der Bilanz (§§ 47 (3), 57 GemHVO)	1.358.750
+/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Planungsjahres 2015 (nach Rechnungsergebnis 2015)	-5.013.211
= Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2016	412.748.980
+/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Planungsjahres 2016 (nach Rechnungsergebnis 2016)	-12.219.561
= Plan Eigenkapital des Haushaltesjahres 1.1.2017	400.529.419
+/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Planungsjahres 2017 (nach Rechnungsergebnis 2017)	-9.457.716
= Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2018	391.071.703
+/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Planungsjahres 2018 Korrekturen durch Zugänge / Abgänge (nach Ergebnisrechnung 2018)	-7.314.828 -7.400.839
= Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2019	376.356.037
+/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2019 Korrekturen durch Zugänge / Abgänge (nach Ergebnisrechnung 2019)	-4.989.103 -2.729.667
= Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2020	368.637.267
+/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2020 Korrekturen durch Zugänge / Abgänge (nach Ergebnisrechnung 2020)	-7.512.299 -892.277
= Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2021	360.232.691
+/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2021 Korrekturen durch Zugänge / Abgänge (nach Ergebnisrechnung 2021)	434.575 -2.888.833
= Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2022	357.778.434
+/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2022 (nach Ergebnisplanes 2022)	-16.863.565
= Plan Eigenkapital im Planungsjahr 1.1.2023	340.914.869
+/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Planungsjahres 2023 (nach Ergebnisplanes 2023)	-9.551.520
= Plan Eigenkapital des zweiten Planungsjahres 1.1.2024	331.363.349
+/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des ersten Planungsjahres 2024 (nach Ergebnisplanes 2023)	-13.707.980
= Plan Eigenkapital des dritten Planungsjahres 1.1.2025	317.655.369
+/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des zweiten Planungsjahres 2025 (nach Ergebnisplanes 2023)	-11.264.905
= Plan Eigenkapital des dritten Planungsjahres 1.1.2026	306.390.464
+/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des dritten Planungsjahres 2026 (nach Ergebnisplanes 2023)	-8.305.940
= Plan Eigenkapital zum 31.12.2026	298.084.524

Übersicht über die Mündelgelder in 1.000 €

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres – 01.01.2022	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Hj 2023
1 Sparbücher	24	23
2. Sparbriefe u. Zertifikate	5	5
Summe	29	28

Haushaltssatzung

Vorbericht mit Gesamtübersicht
über die Investitionen

Bericht über die strategischen
Zielfelder der Stadt Iserlohn

Gesamtplan

Haushaltsplan

Anlagen

Sondervermögen
Stadtentwässerung

Sondervermögen
Seniorenzentrum Iserlohn

Kommunales
Immobilienmanagement

**wirtschaftliche
Betätigungen**

Einleitung

Gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 8 und Nr. 9 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomH-VO NRW) sind dem Haushaltsplan die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen sowie der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune mit mehr als 20 Prozent unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist, beizufügen. An die Stelle der Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse kann zur Information des Rates und der Einwohner eine kurz gefasste Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen treten.

Datengrundlage hierfür sind, soweit zum Erstellungszeitpunkt dieses Kapitels vorhanden (25.11.2022), die Jahresabschlüsse zum 31.12.2021 und die Wirtschaftspläne des Geschäftsjahres 2023. Soweit nicht vorliegend, wurden die Angaben aus der Vorjahresdarstellung übernommen.

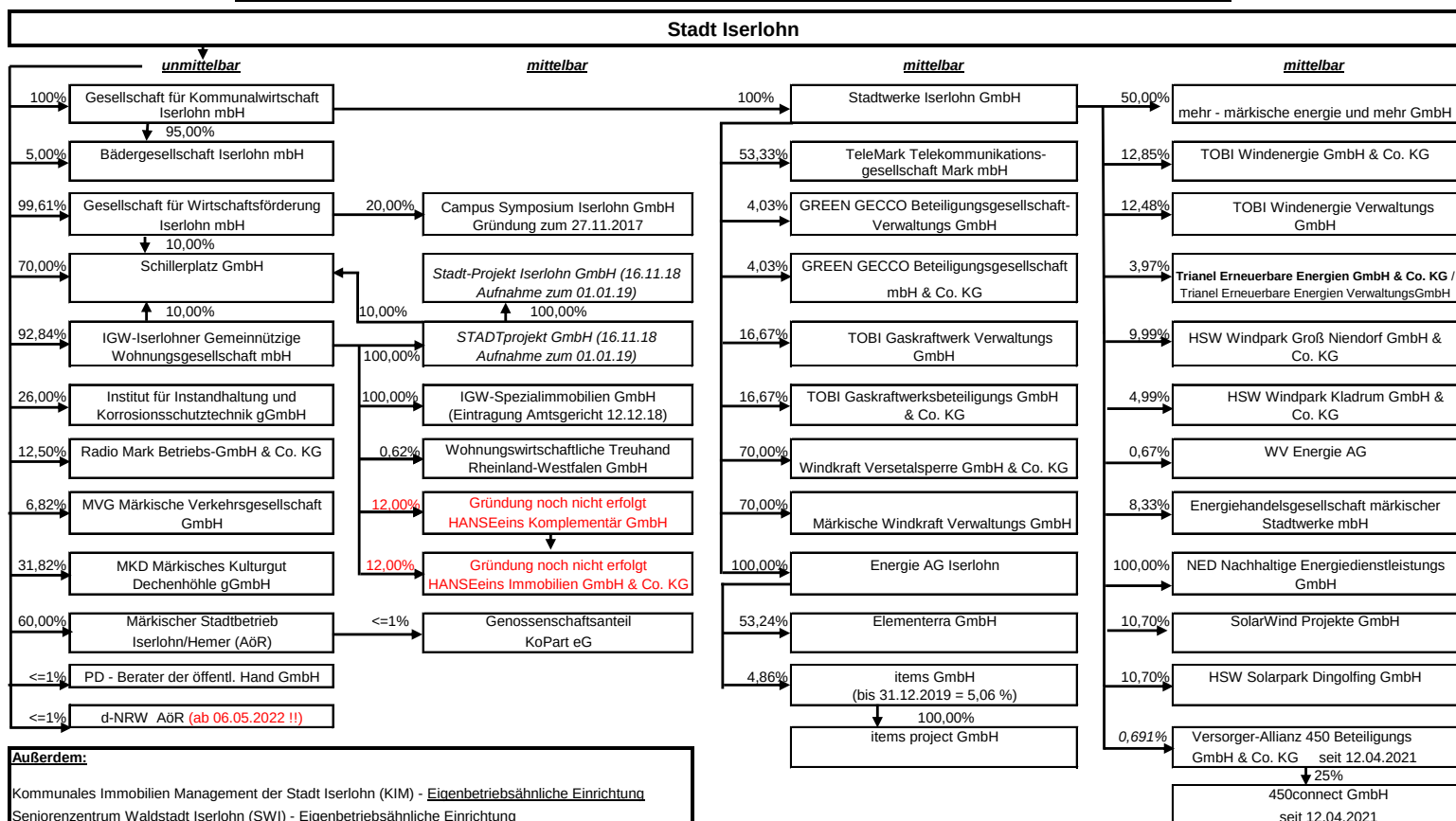
Über folgende Gesellschaften wird berichtet:

- Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH (GfK)
- Bädergesellschaft Iserlohn mbH (Bädergesellschaft)
- Stadtwerke Iserlohn GmbH (Stadtwerke)
- Energie AG Iserlohn (EnAG)
- NED Nachhaltige Energiedienstleistungs GmbH (NED)
- TeleMark Telekommunikationsgesellschaft Mark mbH (TeleMark)
- Märkische Windkraft Verwaltungs GmbH
- Windkraft Versetalsperre GmbH & Co. KG
- Elementerra GmbH
- mehr – märkische energie und mehr GmbH (mehr)
- Gesellschaft für Wirtschaftsförderung Iserlohn mbH (GfW)
- Schillerplatz GmbH
- IGW-Iserlohner Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH (IGW)
- IGW-Spezialimmobilien GmbH
- STADTprojekt GmbH (Beteiligung ab 01.01.2019) (STADTprojekt)
- Stadt-Projekt Iserlohn GmbH (Beteiligung ab 01.01.2019) (Stadt-Projekt Iserlohn)
- Institut für Instandhaltung und Korrosionsschutztechnik gGmbH (IfiNkoR)
- Märkischer Stadtbetrieb Iserlohn/Hemer (SIH)
- MKD Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH (MKD)

Sondervermögen (Sonderrechnungen)

- Sondervermögen Stadtentwässerung der Stadt Iserlohn (Stadtentwässerung)
- Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn (SWI)
- Kommunales Immobilien Management der Stadt Iserlohn (KIM)

Übersicht über die Beteiligungsverhältnisse der Stadt Iserlohn zum 31.12.2021 (überarbeitet 24.10.2022)



Außerdem:

Kommunales Immobilien Management der Stadt Iserlohn (KIM) - Eigenbetriebsähnliche Einrichtung

Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn (SWI) - Eigenbetriebsähnliche Einrichtung

Sondervermögen Stadtentwässerung der Stadt Iserlohn - Sondervermögen

Sparkasse der Stadt Iserlohn - Anstalt des öffentlichen Rechts (AöR) (Trägerschaft Stadt Iserlohn)

Ruhrverband, Essen (Verbandsmitgliedschaft)

Zweckverband für Abfallbeseitigung (ZfA) (Verbandsmitgliedschaft)

Zweckverband für psychologische Beratungen und Hilfen (ZfB) (Verbandsmitgliedschaft)

Südwestfalen-IT, Hemer (vor 01.01.2018 KDVB Citkomm) (Verbandsmitgliedschaft)

Darstellung der betrieblichen Wirtschaftslage in t Euro (k.A. = keine Angabe)																
Betrieb (abgekürzt)	Jahresabschluss IST 2020		Jahresabschluss IST 2021		Wirtschaftsplan Ansatz für 2022		Wirtschaftsplan Ansatz für 2023		Wirtschaftsplan Ansatz für 2024		Wirtschaftsplan Ansatz für 2025		Wirtschaftsplan Ansatz für 2026		Wirtschaftsplan Ansatz für 2027	
	Umsatz	Ergebnis nach Steuer	Umsatz	Ergebnis nach Steuer	Umsatz	Ergebnis nach Steuer	Umsatz	Ergebnis nach Steuer	Umsatz	Ergebnis nach Steuer	Umsatz	Ergebnis nach Steuer	Umsatz	Ergebnis nach Steuer	Umsatz	Ergebnis nach Steuer
GfK	-	3.066	-	3.655	-	3.700	-	1.206	-	k.A.	-	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Bäder- gesellschaft	1.068	-3.476	1.088	-3.415	1.728	-3.504	1.824	-5.192	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Stadtwerke Iserlohn	129.206	4.394	135.657	6.141	148.921	6.086	257.528	4.725	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Energie AG	3.669	227	4.984	139	2.810	-241	1.561	4	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
NED	83	-29	93	-98	89	-18	89	-18	89	-19	89	-10	89	-1	k.A.	k.A.
TeleMark	9.141	394	9.729	500	9.502	154	10.957	201	11.447	304	11.938	332	12.431	354	12.938	355
Märkische Windkraft	8	1	8	1	8	1	8	1	8	1	8	1	8	1	k.A.	k.A.
Windkraft Versetal- sperre	810	179	830	178	694	91	694	94	694	96	694	99	694	103	k.A.	k.A.
Elementerra	392	108	350	77	379	83	379	83	379	83	379	83	379	82	379	82
mehr	235	36	205	19	235	46	235	46	235	45	235	45	235	45	234	44
ifiNkoR	427	-1	349	0,4	510	9	510	9	510	5	520	5	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
GfW	1.865	-413	1.990	-272	1.980	-370	2.312	-356	2.352	-341	2.377	-332	2.358	-363	2.388	-348
KIM	26.759	-2.580	28.444	-1.893	32.651	0	33.698	0	34.038	0	34.342	0	34.540	0	k.A.	k.A.
SWI	9.043	17	9.461	28	9.277	-260	9.359	-302	9.853	-284	10.154	-238	10.590	-82	10.949	-47
MKD	23	-55	18	-40	30	-26	43	-12	43	-7	43	4	43	4	k.A.	k.A.
SIH	18.927	633	19.979	1.021	20.644	0	20.885	0	21.870	0	23.120	0	23.650	0	23.437	0
Schillerplatz	585	4	155	-3	420	3	420	3	420	3	420	3	420	3	k.A.	k.A.
IGW	11.392	241	11.777	194	12.468	103	12.958	162	13.465	260	13.633	390	13.753	418	13.926	508
IGW- Spezial- immobilien	343	27	388	26	570	38	671	46	689	48	696	50	702	52	k.A.	k.A.
STADT projekt	539	61	428	144	389	6	523	104	458	89	478	227	478	212	478	203
Stadt- Projekt Iserlohn	5.101	174	950	1	3.839	199	4.200	162	4.158	162	4.203	162	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Stadtent- wässerung	20.923	4.408	20.657	4.643	19.568	3.100	20.674	4.100	21.579	4.100	22.337	4.100	22.560	4.100	k.A.	k.A.

Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH, Sitz: Iserlohn		
Gegenstand des Unternehmens sind der Erwerb und die Errichtung von sowie die Beteiligung an Unternehmen zur Versorgung mit elektrischer Energie, Erdgas, Fernwärme und Wasser sowie zur Wahrnehmung aller weiteren ent- und versorgungswirtschaftlichen Aufgaben, der Informations- und Kommunikationstechnik, zum Betrieb von öffentlichen Bädern sowie anderen kommunalen Einrichtungen, insbesondere die Beleuchtung des Straßen- und Wegenetzes in Iserlohn. Zu den Aufgaben der Gesellschaft gehört die Erledigung aller mit dem Gegenstand des Unternehmens zusammenhängenden und seinen Belangen dienenden Geschäfte. Die Gesellschaft kann sich zur Erfüllung dieser Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sie erwerben, errichten oder sich an solchen Unternehmen in jeder gesetzlich zulässigen Form beteiligen.		
Stammkapital	Das gezeichnete Kapital beträgt 62.524.950,- €.	
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter	Stadt Iserlohn 62.524.950,- € (Anteil 100 %)
	Beteiligungen	- Stadtwerke Iserlohn GmbH (Anteil 100 %) - Bädergesellschaft Iserlohn mbH (Anteil 95 %)
<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u> - Die Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH (GfK) ist mit der Stadtwerke Iserlohn GmbH und der Bädergesellschaft Iserlohn mbH durch Beherrschungsverträge mit Ergebnisabführungsvereinbarungen verbunden. - Der Konzernbilanzgewinn des Geschäftsjahres 2021 beträgt 3,782 T€ und liegt damit um 0,7 Mio. € über dem Vorjahresergebnis. - Die Gewinnabführung der Stadtwerke Iserlohn GmbH an die GfK liegt mit 11,7 Mio. € (in dem Betrag 5,6 Mio. € Steuerumlage enthalten) um 6,5 Mio. € über dem Vorjahreswert. - Der Verlust der Bädergesellschaft Iserlohn mbH 2021 beträgt rund 3,4 Mio. €. - Die Bilanzsumme beträgt zum 31.12.2021 80,6 Mio. € (Vorjahr 78,2 Mio. €). - Das Gezeichnete Kapital und die Rücklagen betragen insgesamt 71,8 Mio. € und decken in voller Höhe das langfristig gebundene Vermögen. - Finanzanlagen bestehen in Höhe von 65,7 Mio. € (82 % der Bilanzsumme). - Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf das Unternehmen sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht vollumfänglich absehbar. <u>Verknüpfung zur Stadt</u> Eine Bürgschaft bzw. ein Darlehensverhältnis zwischen der Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH und der Stadt Iserlohn besteht nicht. <u>Information zum Jahresergebnis</u> <u>2020</u> Der Rat der Stadt Iserlohn hat in seiner Sitzung am 05.10.2021 beschlossen, den Jahresüberschuss 2020 in Höhe von 3.065.828,17 € an die Stadt Iserlohn auszuschütten. Da der Ausschüttungszielbetrag in Höhe von 3,6 Mio. € nicht erreicht wurde, wird gem. der Vereinbarung zwischen der GfK und der Stadt Iserlohn über die Höhe und die Verteilung der Gewinnausschüttung (Jahre 2019 bis 2021) aus dem Jahresergebnis 2020 keine Gewinnrücklage bei der GfK gebildet. <u>2021</u> Der Jahresabschluss ist unter teilweiser Gewinnverwendung aufgestellt. Aus dem Jahresüberschuss in Höhe von 3.782 T€ sind 127 T€ in die Gewinnrücklagen eingestellt worden. Es wird vorgeschlagen, den Bilanzgewinn von 3.655 T€ an die Stadt Iserlohn auszuschütten. Die Ausschüttung an die Stadt erfolgt im vierten Quartal 2022. Aufgrund der Ergebnisabführungsverträge hat die Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH den Verlust der Bädergesellschaft Iserlohn mbH von 3.415 T€ übernommen und einen Ertrag aus Gewinnabführung von der Stadtwerke Iserlohn GmbH von 11.738 T€ (einschl. 5.597 T€ Steuerumlage enthalten) vereinnahmt.		

2022, 2023 und Folgejahre

Nach der Wirtschaftsplanung 2023 ist zum Stand 31.10.2022 für 2022 ein positives Ergebnis in Höhe von 3.700 T€ geplant. Infolge des Ukraine-Konfliktes wird in 2023 von einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.206 T€ ausgegangen. Die Planwerte ab 2024 werden derzeit noch abgestimmt.

Gesamtbeurteilung

Die Gesellschaft führt die Geschäftspolitik der vergangenen Jahre weiter fort. Die Entwicklung der wirtschaftlichen Lage im Hinblick des Ukraine-Konfliktes ist ungewiss.

Bädergesellschaft Iserlohn mbH, Sitz: Iserlohn		
Gegenstand der Gesellschaft ist der Betrieb von öffentlichen Bädern und einer Eissporthalle. Die Gesellschaft betreibt das Aquamathe in Letmathe, das Seilerseebad und die Eissporthalle in Iserlohn.		
Stammkapital	Das gezeichnete Kapital beträgt 2.046.000,- €.	
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter	- Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH 1.943.700,- € (Anteil 95 %) - Stadt Iserlohn 102.300,- € (Anteil 5 %)
	Beteiligungen	Keine
<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u>		
- Die Umsatzerlöse sind im Geschäftsjahr 2021 um 20 T€ auf 1.088 T€ gesunken. Die Besucherzahlen der Bäderbetriebe und der Eissporthalle liegen mit 112.600 um 22.700 unter denen des Vorjahres. - Der Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme beträgt 3.415 T€ und liegt unter Planniveau. Dies wird im Wesentlichen auf Erträge aus der Veräußerung des ehemaligen Freibadgeländes in Letmathe, geringere Personalaufwendungen und die nicht im Planansatz berücksichtigten Kurzarbeiterzuschüsse zurückgeführt. Die Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH (GfK) hat den Verlust aufgrund des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages übernommen. - Bestandsgefährdende Risiken werden aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages nicht gesehen. - Die Bilanzsumme zum 31.12.2021 ist gegenüber dem Vorjahresbilanzstichtag um 467 T€ auf 14.936 T€ gesunken. Der Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme beträgt 66 %; das Anlagevermögen ist vollständig durch Eigenkapital gedeckt. - Für das Geschäftsjahr 2022 wird ein Verlust vor Ergebnisübernahme in ähnlicher Höhe wie für 2021 erwartet. - Die Geschäftsführung führt aus, dass sich zum jetzigen Zeitpunkt keine gesicherte Aussage treffen lässt, wie sich die Pandemie auf den Betrieb der Sportstätten der Gesellschaft weiter auswirken wird. Es wird davon ausgegangen, dass sich die Besucherzahlen erst einmal nicht im Bereich der Zahlen wie vor der Pandemie entwickeln werden. - Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf das Unternehmen sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht vollumfänglich absehbar.		
<u>Verknüpfung zur Stadt</u>		
Ein Darlehensverhältnis zwischen der Bädergesellschaft und der Stadt Iserlohn besteht nicht. Es besteht ein Bürgschaftsverhältnis mit der Stadt Iserlohn. Von der Ursprungssumme in Höhe von 5.061.789,62 € besteht zum 31.12.2021 ein Restwert in Höhe von 1.116.661,56 €.		
<u>Information zum Jahresergebnis</u>		
<u>2020</u>		
Aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages hat die Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH den Verlust der Bädergesellschaft Iserlohn mbH von 3.476 T€ übernommen.		
<u>2021</u>		
Aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages ist durch die Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH der Verlust in Höhe von 3.415 T€ zu übernehmen.		
<u>2022, 2023 und Folgejahre</u>		
Nach der Wirtschaftsplanung 2023 ist zum Stand 31.10.2022 für 2022 ein negatives Ergebnis in Höhe von 3.504 T€ geplant. Infolge des Ukraine-Konfliktes wird in 2023 von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 5.192 T€ ausgegangen. Die Planwerte ab 2024 werden derzeit noch abgestimmt.		
<u>Gesamtbeurteilung</u>		
Auch künftig sind aufgabenbedingte Verluste geplant. Die Entwicklung der wirtschaftlichen Lage im Hinblick des Ukraine-Konfliktes ist ungewiss.		

Stadtwerke Iserlohn GmbH, Sitz: Iserlohn			
Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung mit elektrischer Energie, Erdgas, Fernwärme und Wasser, der Betrieb von Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur sowie die Wahrnehmung aller weiteren ent- und versorgungswirtschaftlichen Aufgaben, insbesondere die Beleuchtung des Straßen- und Wegenetzes in Iserlohn. Zu den Aufgaben der Gesellschaft gehört die Erledigung aller mit dem Gegenstand des Unternehmens zusammenhängender und seinen Belangen dienender Geschäfte. Die Gesellschaft kann sich zur Erfüllung dieser Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sie erwerben, errichten oder sich an solchen Unternehmen in jeder gesetzlich zulässigen Form beteiligen.			
Stammkapital	Das gezeichnete Kapital beträgt 54.117.650,- €.		
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter	Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH (GfK) (Anteil 100 %)	
	Beteiligungen	- Energie AG Iserlohn (Anteil 100,00 %) - NED Nachhaltige Energiedienstleistungs GmbH (Anteil 100,00 %) - MEHR – märkische energie und mehr GmbH (Anteil 50,00 %) - TeleMark Telekommunikationsgesellschaft Mark mbH (Anteil 53,33 %) - Windkraft Versetalsperre GmbH & Co. KG (Anteil 70,00 %) - Märkische Windkraft Verwaltungs GmbH (Anteil 70,00 %) - TOBI Gaskraftwerksbeteiligungs GmbH & Co. KG (Anteil 16,67 %) - TOBI Gaskraftwerk Verwaltungs GmbH (Anteil 16,67 %) - TOBI Windenergie GmbH & Co. KG (Anteil 12,86 %) - TOBI Windenergie Verwaltungs GmbH (Anteil 12,48 %) (vormals TOBI Management GmbH) - GREEN GECCO Beteiligungsgesellschaft-Verwaltungs GmbH (Anteil 4,03 %) - GREEN GECCO Beteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG (Anteil 4,03 %) - Trianel Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG (Anteil 3,97 %) (Die Trianel Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG ist zu 100 % an der Trianel Verwaltungs GmbH (Komplementärin) beteiligt) - HSW Windpark Groß Niendorf GmbH & Co. KG (Anteil 9,99 %) - HSW Windpark Kladrum GmbH & Co. KG (Anteil 4,99 %) - WV Energie AG (Anteil 0,67 %) - Energiehandelsgesellschaft märkischer Stadtwerke mbH (Anteil 8,33 %) - SolarWind Projekte GmbH (Anteil 10,7 %) - HSW Solarpark Dingolfing GmbH (Anteil 10,7 %) - Versorger-Allianz 450 Beteiligungs GmbH & Co. KG (Anteil 0,69 %)	
<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u>			
Der Geschäftsverlauf 2021 war zufriedenstellend. Die Umsatzerlöse liegen mit 135,7 Mio. € um 6,5 Mio. € über dem Vorjahreswert. Die nutzbare Abgabe von Elektrizität, Erdgas, Wärme und Wasser ist nachfolgend dargestellt:			
<u>Nutzbare Abgabe im Jahresvergleich</u>			
	<u>Jahr 2021</u>	<u>Jahr 2020</u>	<u>Abweichung</u>
Strom GWh	317	304	13
Erdgas GWh	597	546	51
Wärme GWh	166	145	21
Wasser Tm³	5.656	5.837	-181
Die Geschäftsführung erläutert, dass der eingeschlagene Weg, über Beteiligungen und eigene Produkte und Dienstleistungen, weg von konventionellen Stromerzeugungsanlagen hin zu effizienten, flexiblen und erneuerbaren Erzeugungsanlagen, auch in Zukunft beschritten werden soll. Die wirtschaftliche Lage und Entwicklung war in 2021 zufriede-			

denstellend.

- Der Rückstellung für Drohverluste aus der Strombeschaffung für die Jahre 2022 bis 2042 aus dem GuD-Kraftwerk in Bremen-Mittelsbüren ist im Berichtsjahr um 0,9 Mio. € reduziert worden. Insbesondere stark steigende Preise für Emissionszertifikate machten eine Neubewertung langfristiger Energiebezugsverträge notwendig. Der Rückstellung für Drohverluste aus der Strombeschaffung für die Jahre 2022 bis 2028 wurden im Berichtsjahr 5,3 Mio. € zugeführt.
- Der aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages an die GfK abzuführende Gewinn von netto 6,1 Mio. € (mit Steuerumlage 11.738 T€) liegt um 1,7 Mio. € über dem Vorjahreswert. Dies resultiert im Wesentlichen aus höheren Umsatzerlösen trotz gestiegener sonstiger betrieblicher Aufwendungen.
- Der Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme beträgt 31 % (Vorjahr 33 %). Das Anlagevermögen ist zu 37 % (Vorjahr 39 %) durch das Eigenkapital der Gesellschaft gedeckt.
- In 2021 wurden, wie im Vorjahr, insgesamt rund 16 Mio. € investiert. Davon entfallen 0,8 Mio. € auf immaterielle Vermögensgegenstände, 14,0 Mio. € auf Sachanlagen und 1,2 Mio. € auf Finanzanlagen.
- Der Margen- und Preisdruck im Energievertrieb wird weiter ansteigen.
- In 2022 wird eine Wasserabgabe von 5.600 Tm³, ein Stromabsatz an Endkunden von 286 GWh und ein Gasabsatz von 558 GWh erwartet. Es wird ein abzuführendes Jahresergebnis in Höhe von ca. 6 Mio. € erwartet.
- Die Auswirkungen der Corona-Pandemie werden stetig analysiert.
- Auch in Zukunft soll der eingeschlagene Weg beschritten werden, flexible und erneuerbare Energieerzeugungsanlagen über Beteiligungen, eigene Produkte sowie Dienstleistungen zu fördern.
- Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf das Unternehmen sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht vollumfänglich absehbar.

Verknüpfung zur Stadt

Das ursprüngliche Bürgschaftsverhältnis mit der Stadt Iserlohn mit einem Ursprungswert von 7.249.186,28 € liegt zum 31.12.2021 nicht mehr vor. Seit 2021 besteht eine Bürgschaft der Stadt Iserlohn für den Fernwärmeausbau in Höhe von 1.397.661,98 €. Es bestehen 2 Darlehensverhältnisse mit einem gesamten Restwert zum 31.12.2022 in Höhe von 5.850.000,00 €.

Information zum Jahresergebnis

2020

Aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages hat die Stadtwerke Iserlohn GmbH den Gewinn in Höhe von 4.394 T€ an die Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH abgeführt.

2021

Aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages hat die Stadtwerke Iserlohn GmbH den Gewinn von 6.141 T€ an die Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH abzuführen.

2022, 2023 und Folgejahre

Nach der Wirtschaftsplanung 2023 ist zum Stand 31.10.2022 für 2022 ein positives Ergebnis in Höhe von 6.086 T€ geplant. Infolge des Ukraine-Konfliktes wird in 2023 von einem Jahresüberschuss in Höhe von 4.725 T€ ausgegangen. Die Planwerte ab 2024 werden derzeit noch abgestimmt.

Gesamtbeurteilung

Die aktuelle Entwicklung der Energiebeschaffung am Markt wird weiterhin kritisch beobachtet.

Energie AG Iserlohn, Sitz: Iserlohn		
Gegenstand des Unternehmens sind die Beschaffung und Lieferung elektrischer Energie sowie die Wahrnehmung aller weiteren ent- und versorgungswirtschaftlichen Aufgaben. Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der genannte Gesellschaftszweck gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen, sie erwerben oder pachten sowie Hilfs- und Nebenbetriebe einrichten.		
Stammkapital	Das gezeichnete Kapital beträgt 5.000.250,- €.	
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter / Aktionär	Stadtwerke Iserlohn GmbH 5.000.250,- € (Anteil 100 %) (entspricht 28.250 Aktien à 177,00 €)
	Beteiligungen	- Elementerra GmbH (Anteil 53,24 %) - items GmbH (Anteil 4,86 % bis 31.12.2019 = 5,06 %)
<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u>		
• In 2021 war die Energie AG Iserlohn wieder als Vertriebsgesellschaft und Dienstleister für die im GfK-Konzern befindlichen Gesellschaften tätig. Der Schwerpunkt lag in Energiebeschaffungsdienstleistungen. • Der Absatz an Endkunden ist im Berichtsjahr um 2 GWh auf 22 GWh gestiegen. Die Umsatzerlöse aus dem bundesweiten Stromvertrieb erhöhten sich um 1,4 Mio. € bzw. 43 % auf 4,6 Mio. €. • Durch den bestehenden Ergebnisabführungsvertrag mit der Stadtwerke Iserlohn GmbH kann ein Gewinn in Höhe von 139 T€ (Vorjahr 227 T€) abgeführt werden. • Zum 31.12.2021 besteht eine Eigenkapitalquote in Höhe von 71 % (Vorjahr 73 %). Die Bilanzsumme erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr um 0,3 Mio. € auf 7,9 Mio. €. • Für 2022 erwartet die Gesellschaft ein positives abzuführendes Ergebnis in Höhe von 10 T€. Es wird ein Stromabsatz von 26 GWh erwartet. • Der Energievertrieb steht weiterhin unter erheblichem Wettbewerbsdruck. Chancen und Risiken des externen Stromvertriebes werden analytisch aufbereitet. • Die Energie AG Iserlohn wird auch in 2022 weiterhin als Vertriebsgesellschaft in externen Netzgebieten sowie als Dienstleister für die im Konzern für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH befindlichen Gesellschaften tätig sein. • Aufgrund der Corona-Pandemie können Reduzierungen aus der Vermarktung von überschüssigen Energiemengen nicht ausgeschlossen werden. • Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf das Unternehmen sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht vollumfänglich absehbar.		
<u>Verknüpfung zur Stadt</u>		
Es besteht ein Bürgschaftsverhältnis mit der Stadt Iserlohn. Zum 31.12.2021 beträgt der Restwert 180.224,98 € (Ursprungssumme 3.579.043,17 €). Ein Darlehensverhältnis zwischen der Energie AG Iserlohn und der Stadt Iserlohn besteht nicht.		
<u>Information zum Jahresergebnis</u>		
<u>2020</u>		
Aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages hat die Energie AG Iserlohn einen Gewinn von 227 T€ an die Stadtwerke Iserlohn GmbH abgeführt.		
<u>2021</u>		
Aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages hat die Energie AG Iserlohn einen Gewinn von 139 T€ an die Stadtwerke Iserlohn GmbH abzuführen. Im Geschäftsjahr 2021 wurde zudem eine Steuerumlage von 47 T€ an die Stadtwerke Iserlohn GmbH geleistet.		

2022, 2023 und Folgejahre

Nach der Wirtschaftsplanung 2023 ist zum Stand 31.10.2022 für 2022 ein negatives Ergebnis in Höhe von 241 T€ geplant. Infolge des Ukraine-Konfliktes wird in 2023 von einem Jahresüberschuss in Höhe von 4 T€ ausgegangen. Die Planwerte ab 2024 werden derzeit noch abgestimmt.

Gesamtbeurteilung

Die aktuelle Entwicklung der Energiebeschaffung am Markt wird weiterhin kritisch beobachtet.

NED Nachhaltige Energiedienstleistungs GmbH, Sitz: Iserlohn		
Gegenstand des Unternehmens ist die Beschaffung, Erzeugung, Verteilung, der Handel und Dienstleistungen aller Art im Bereich der Energieversorgung, insbesondere regenerativer Energien.		
Stammkapital	Das gezeichnete Kapital beträgt 200.000,- €.	
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter	Stadtwerke Iserlohn GmbH 200.000,- € (Anteil 100 %)
	Beteiligungen	Keine
<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u>		
- Durch die Wärmeversorgung im Industriegebiet Wilhelmshöhe in Freudenberg betrug die Wärmeabgabe 1.003 MW/h (Vorjahr 745 MW/h). In 2021 wurden 10 Kunden im Industriegebiet Wilhelmshöhe in Freudenberg versorgt. - Den Umsatzerlösen 2021 in Höhe von 93 T€ stehe Materialaufwendungen von 60 T€ gegenüber. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Umsatzerlöse um 10 T€ gestiegen. - Der Fehlbetrag vor Verlustausgleich des Geschäftsjahres 2021 beläuft sich auf rund 98 T€. Die Planung sah einen Verlust vor Ergebnisübernahme von 27 T€ vor. Insbesondere die Zuführung zur Rückstellung für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften in Höhe von 90 T€ führte zu einer negativen Planabweichung. - Die Bilanzsumme ist in 2021 um 48 T€ auf 627 T€ gestiegen. Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind vollständig durch langfristige Mittel gedeckt. Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31.12.2021 32 % (Vorjahr 35 %). - Die Liquidität war im Berichtsjahr durch die Finanzierung seitens der Stadtwerke Iserlohn GmbH gesichert. Mit der Stadtwerke Iserlohn GmbH besteht ein Gewinnabführungsvertrag. - Für 2022 wird nach dem Wirtschaftsplan mit einem Verlust vor Ergebnisübernahme in Höhe von 18 T€ gerechnet. Es wird eine Wärmeabgabe von 950 MWh erwartet. - Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf das Unternehmen sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht vollumfänglich absehbar.		
<u>Verknüpfung zur Stadt</u>		
Eine Bürgschaft bzw. ein Darlehensverhältnis zwischen der NED und der Stadt Iserlohn besteht nicht.		
<u>Information zum Jahresergebnis</u>		
<u>2020</u>		
Aufgrund des Gewinnabführungsvertrages hat die Stadtwerke Iserlohn GmbH den Verlust in Höhe von 29 T€ übernommen.		
<u>2021</u>		
Aufgrund des Gewinnabführungsvertrages hat die Stadtwerke Iserlohn GmbH den Verlust in Höhe von 99 T€ übernommen.		
<u>2022, 2023 und Folgejahre</u>		
Die aktuelle Wirtschaftsplanung 2023 sieht für die Jahre 2022 und 2023 jew. einen Fehlbetrag in Höhe von 18 T€ vor. Mittelfristig ist von einer Reduzierung der Fehlbeträge auszugehen.		
<u>Gesamtbeurteilung</u>		
Ausschließlich der Gewinnabführungsvertrag mit der Stadtwerke Iserlohn GmbH gewährleistet derzeit den Fortbestand der Gesellschaft. Eine positive Entwicklung ist nicht absehbar. Chancen auf eine nachhaltige, wesentliche Ergebnisverbesserung werden nicht gesehen. Um die Verluste künftig zu begrenzen bzw. um ein positives Jahresergebnis zu erzielen empfiehlt die Beteiligungsverwaltung, zeitnah entsprechende Maßnahmen zu ergreifen (Erträge z.B. durch weitere Kunden steigern / Aufwendungen reduzieren).		

TeleMark Telekommunikationsgesellschaft Mark mbH, Sitz: Lüdenscheid		
	Gegenstand des Unternehmens ist die zentrale Steuerung, die Planung, der Bau, die Nutzung sowie der Betrieb der Fernmeldeinfrastruktur der Gesellschaft und die Erbringung von Telekommunikationsdienstleistungen. Die Gesellschaft kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, Beteiligungen erwerben oder andere Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe errichten.	
Stammkapital	Das gezeichnete Kapital beträgt: 3.630.176,- €	
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter	- Stadtwerke Iserlohn GmbH (53,33 %) - Stadtwerke Menden GmbH (26,67 %) - Stadtwerke Lüdenscheid GmbH (20,00 %)
	Beteiligungen	Keine

Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung

- Im Jahr 2021 betragen die Umsatzerlöse 9,73 Mio. € (Vorjahr 9,14 Mio. €). Hierin sind Telekommunikationserlöse in Höhe von rd. 8,46 Mio. € enthalten. Ein großer Teil der Telekommunikationserlöse resultiert aus der Vermietung der Fernmelde- und Datenleitungen sowie der Fernmelde- und Funkeinrichtungen an die Stadtwerke Lüdenscheid GmbH, die Stadtwerke Iserlohn GmbH und die Stadtwerke Menden GmbH. Zum 31.12.2021 bestanden 3.516 Mietverträge über kabelgebundene Datendirektverbindungen mit Drittkunden (Vorjahr 2.420 Mietverträge).
- Es besteht ein Jahresüberschuss 2021 in Höhe von 500 T€ (Vorjahr 394 T€).
- Mit der Energie AG Iserlohn, der Stadtwerke Iserlohn GmbH, der Stadtwerke Lüdenscheid GmbH und der Stadtwerke Menden GmbH bestehen Geschäftsbesorgungsverträge.
- Die Bilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr um 7.543 T€ gestiegen und beträgt zum 31.12.2021 rund 24,7 Mio. €. Die Eigenkapitalquote (vor Gewinnverwendung) beträgt 47,5 %. Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme beträgt rund 89 %.
- Das Anlagevermögen ist zu rund 79 % durch Eigenkapital und Ertragszuschüsse finanziert. Die Investitionen in das Anlagevermögen betragen 9.158 T€. Hiervon wurden rd. 8,3 Mio. € in den (Aus-)Bau bestehender bzw. neuer Verteilungsanlagen investiert.
- Der Ausbau der Breitbandversorgung (5 G) und der Gewinn neuer Kundenaufträge in allen Geschäftsfeldern stehen weiterhin auf der Agenda.
- Für das Geschäftsjahr 2022 wird ein Anstieg der Umsatzerlöse aufgrund einer weiteren Steigerung des Drittkundengeschäftes angestrebt.
- Nach der aktuellen Wirtschaftsplanung sind steigende Umsatzerlöse geplant.
- Die Geschäftsführung geht davon aus, dass die seit Anfang 2020 bestehende Corona-Pandemie und die damit verbundenen gesellschaftlichen und wirtschaftlichen Einschränkungen im Jahr 2022 keine nennenswerten Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft haben wird.
- Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf das Unternehmen sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht vollumfänglich absehbar. Zur Zeit werden keine nennenswerten Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft gesehen.

Verknüpfung zur Stadt

Eine Bürgschaft bzw. ein Darlehensverhältnis zwischen der TeleMark und der Stadt Iserlohn besteht nicht.

Information zum Jahresergebnis

2020

Vor dem Hintergrund der sinkenden Eigenkapitalquote und dem Erfordernis, im Zusammenhang mit dem zukunftsweisenden Förderprojekt Breitbandausbau im Märkischen Kreis einen Eigenanteil

von 300 T€ aufzubringen, schlägt die Geschäftsführung vor, von den künftigen Jahresüberschüssen jeweils max. 100 T€ in die Gewinnrücklagen einzustellen, bis hierdurch der Eigenanteil angespart ist. Dementsprechend soll vom Jahresüberschuss 2020 in Höhe von 393.940,57 € € der Betrag in Höhe von 293.940,57 € an die Gesellschafter ausgeschüttet werden. Der verbleibende Betrag in Höhe von 100.000,00 € soll in die Gewinnrücklagen eingestellt werden.

2021

Auf Vorschlag der Geschäftsführung soll der Jahresüberschuss in Höhe von 499.600,78 € in die Gewinnrücklagen eingestellt werden. Die Stärkung der Rücklagen ist betriebswirtschaftlich vor dem Hintergrund gestiegener Investitionen und den damit einhergehenden höheren Anforderungen an die Kreditwürdigkeit sinnvoll.

2022, 2023 und Folgejahre

Nach der aktuellen Wirtschaftsplanung 2023 ist für 2022 ein positives Ergebnis in Höhe von 154 T€ geplant. Für 2023 wird von einem positiven Ergebnis in Höhe von 201 T€ ausgegangen. In den Folgejahren werden kontinuierlich ansteigende Jahresergebnisse bis zu 355 T€ unterstellt.

Gesamtbeurteilung

Es wird weiterhin eine positive Geschäftsentwicklung erwartet.

Märkische Windkraft Verwaltungs GmbH, Sitz: Hagen		
Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen an Handelsgesellschaften, deren Unternehmensgegenstand insbesondere die Entwicklung von Windkraftprojekten und/oder die Errichtung und/oder der Betrieb von Windkraftanlagen ist. Ferner ist der Zweck der Gesellschaft die Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung bei solchen Gesellschaften.		
Stammkapital	Das gezeichnete Kapital beträgt: 25.000,- €	
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter	- Stadtwerke Iserlohn GmbH (Anteil 70 %) - Mark-E AG (Hagen) (Anteil 30 %)
	Beteiligungen	Windkraft Versetalsperre GmbH & Co. KG (100 %)
<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u>		
- Die Märkische Windkraft Verwaltungs GmbH ist persönlich haftende Gesellschafterin der Windkraft Versetalsperre GmbH & Co. KG. - Es besteht ein Jahresüberschuss in Höhe von 1 T€ (Vorjahr 1 T€). Die Bilanzwerte haben sich im Vergleich zum Vorjahr nicht wesentlich verändert. Die Eigenkapitalquote liegt bei 89 %. - Aktuell wird davon ausgegangen, dass die Corona-Pandemie keine Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft haben wird. - Für das Geschäftsjahr 2022 wird ein positives Ergebnis auf dem Niveau des Vorjahres erwartet. - Mögliche Risiken der Gesellschaft bestehen durch den Betrieb der Windkraftanlage bei der Windkraft Versetalsperre GmbH & Co. KG. - Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf das Unternehmen sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht vollumfänglich absehbar.		
<u>Verknüpfung zur Stadt</u>		
Eine unmittelbare Leistungsbeziehung zur Stadt Iserlohn besteht nicht.		
<u>Information zum Jahresergebnis</u>		
<u>2020</u>		
Der Jahresüberschuss in Höhe von 1.052,99 € wird mit dem Eigenkapital verrechnet und auf neue Rechnung vorgetragen.		
<u>2021</u>		
Der Jahresüberschuss in Höhe von 1.061,32 € wird mit dem Eigenkapital verrechnet und auf neue Rechnung vorgetragen.		
<u>2022, 2023 und Folgejahre</u>		
Nach der aktuellen Planung 2023 ist in 2022 und in den Folgejahren je Jahr ein positives Ergebnis in Höhe von rund 1 T€ geplant.		
<u>Gesamtbeurteilung</u>		
Bestandsgefährdende Risiken sind aufgrund der erwarteten hohen Auslastung der Windkraftanlage an der Versetalsperre nicht erkennbar.		

Windkraft Versetalsperre GmbH & Co. KG, Sitz: Lüdenscheid		
Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, Finanzierung sowie die Errichtung und der Betrieb von Windkraftanlagen. Persönliche haftende Gesellschafterin ist die Märkische Windkraft Verwaltungs GmbH.		
Stammkapital	Das gezeichnete Kapital beträgt: 10.000,- €	
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter	- Stadtwerke Iserlohn GmbH (Anteil 70 %) - Mark-E AG (Hagen) (Anteil 30 %)
	Beteiligungen	Keine
<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u>		
• In 2021 lieferte die Windkraftanlage an der Versetalsperre 8,1 Mio. KW/h Elektrizität (Vorjahr 10,0 KW/h) (Inbetriebnahme der Windkraftanlage im April 2017). • Infolge des günstigen Standortes ist auch in den nächsten Jahren mit einer hohen Auslastung zu rechnen. • Die Umsatzerlöse aus der Einspeisung verkaufter Energie betragen 830 T€ (Vorjahr 810 T€). Im Vergleich zum Wirtschaftsplanansatz (74 T€) liegt ein Jahresüberschuss in Höhe von 178 T€ vor. Die positive Abweichung zur Wirtschaftsplanung ist insbesondere auf die höhere Erzeugungsmenge zurückzuführen. • Die technischen Anlagen haben mit 4.773 T€ einen Anteil von 89 % an der Bilanzsumme. Die Eigenkapitalquote liegt bei 33 % (Vorjahr 30 %). • Aktuell wird davon ausgegangen, dass die Corona-Pandemie keine Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft haben wird. • Für das Geschäftsjahr 2022 wird ebenfalls ein positives Jahresergebnis erwartet. • Die gesetzliche Pflicht zur Nachrüstung einer bedarfsgesteuerten Nachtkennzeichnung der Windkraftanlage führt zu einem finanziellen Risiko. Die Bundesnetzagentur hat die Umsetzungsfrist vom 30.06.2021 auf den 31.12.2022 verlängert. In der Investitionsplanung 2022 ist ein Betrag von 50 T€ berücksichtigt. • Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf das Unternehmen sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht vollumfänglich absehbar.		
<u>Verknüpfung zur Stadt</u>		
Eine unmittelbare Leistungsbeziehung zur Stadt Iserlohn besteht nicht.		
<u>Information zum Jahresergebnis</u>		
<u>2020</u>		
Vom Jahresüberschuss in Höhe von 179.073,34 € werden 71.000,- € an die Gesellschafter ausgeschüttet. Der überschüssende Betrag in Höhe von 108.073,34 € wird der Bilanzposition ‚Andere Gewinnrücklagen‘ zugeführt.		
<u>2021</u>		
Der Jahresüberschuss in Höhe von 177.863,41 € wird an die Gesellschafter ausgeschüttet.		
<u>2022, 2023 und Folgejahre</u>		
Nach der aktuellen Planung 2023 ist für 2022 ein positives Ergebnis in Höhe von 91 T€ und für 2023 ein positives Ergebnis in Höhe von 94 T€ geplant. In den Folgejahren ist von einem kontinuierlichen leichten Anstieg auszugehen.		
<u>Gesamtbeurteilung</u>		
Es ist künftig von hohen Winderträgen und einer positiven wirtschaftlichen Entwicklung auszugehen. Es bestehen keine bestandsgefährdenden Risiken für die Gesellschaft.		

Elementerra GmbH, Sitz: Iserlohn		
	Gegenstand des Unternehmens sind Erzeugung, Handel und Dienstleistungen aller Art im Bereich der Energieversorgung sowie Dienstleistungen in und für verbundene Unternehmen, sofern der Gesellschaftszweck der Gesellschafter nicht beeinträchtigt wird.	
Stammkapital	Das gezeichnete Kapital beträgt: 100.000,- €	
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter	- Energie AG Iserlohn (Anteil 53,24 %) - Stadtwerke Plettenberg GmbH (Anteil 42,45 %) - AquaMagis Plettenberg GmbH (Anteil 4,31 %)
	Beteiligungen	Keine
<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u>		
- Die Gesellschaft betreibt seit dem Jahr 2011 2 Photovoltaikanlagen in Fischbach (Rheinland-Pfalz). In 2021 wurden 1.616 MW/h (Vorjahr 1.821 MW/h) Elektrizität erzeugt. Aus der Vermarktung der Energie ergaben sich Erlöse in Höhe von 350 T€ (Vorjahr 392 T€). Die Höhe der Abschreibungen auf Sachanlagen beträgt 164 T€; die Höhe der Ertragssteuern 32 T€. - Der Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2021 beträgt rund 77 T€ (Vorjahr rund 108 T€). - Die Abweichung des Jahresüberschusses im Vergleich zur Wirtschaftsplanung (84 T€) wird insbesondere auf die gegenüber einem Planungsnormjahr niedrigeren Umsatzerlöse durch eine geringere Erzeugungsmenge zurückgeführt. - Zum 31.12.2021 beträgt die Bilanzsumme 1.792 T€ (Vorjahr 1.965 T€). Das Verhältnis des Eigenkapitals zur Bilanzsumme beträgt 97 %. Das langfristig gebundene Vermögen ist fristenkongruent durch Eigenkapital finanziert. - Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung (Sommer 2021) erfolgte eine Kapitalrücklagenentnahme in Höhe von 160 T€. - Für die künftigen Jahre sind positive Jahresergebnisse und Energieerzeugungsmengen auf dem Niveau der Vorjahre geplant. - Aktuell wird davon ausgegangen, dass die Corona-Pandemie keine Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft haben wird. - Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf das Unternehmen sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht vollumfänglich absehbar.		
<u>Verknüpfung zur Stadt</u>		
Eine unmittelbare Leistungsbeziehung zur Stadt Iserlohn besteht nicht.		
<u>Information zum Jahresergebnis</u>		
<u>2020</u>		
Der Jahresüberschuss in Höhe von rund 108 T€ wird im Verhältnis der Gesellschaftsanteile ausgeschüttet.		
<u>2021</u>		
Der Jahresüberschuss in Höhe von 77.012,75 wird im Verhältnis der Geschäftsanteile ausgeschüttet.		
<u>2022, 2023 und Folgejahre</u>		
Die Planung 2023 unterstellt für 2022 bis einschl. 2025 ein jährliches Ergebnis von +83 T€. Ab 2026 ist ein Jahresergebnis von +82 T€ geplant.		
<u>Gesamtbeurteilung</u>		
Bestandsgefährdende Risiken werden nicht gesehen. Von einer künftigen hohen Auslastung der Photovoltaikanlagen sowie einer positiven Entwicklung der Geschäftstätigkeit ist auszugehen.		

mehr – märkische energie und mehr GmbH; Sitz: Iserlohn		
Gegenstand des Unternehmens ist die Erzeugung, der Handel und Dienstleistungen aller Art im Bereich der Energieversorgung sowie Dienstleistungen in und für verbundene Unternehmen, sofern der Gesellschaftszweck der Gesellschafter gefördert wird.		
Stammkapital	Das gezeichnete Kapital beträgt: 25.000,- €	
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter	- Stadtwerke Iserlohn GmbH (Anteil 50 %) - AquaMagis Plettenberg GmbH (Anteil 50 %)
	Beteiligungen	Keine
<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u>		
- Die Gesellschaft betreibt eine Photovoltaikanlage in Altenburg und verpachtet eine Photovoltaikanlage in Plettenberg. - Mit der Anlage in Altenburg wurden 2021 890 MW/h (Vorjahr 1.028 MW/h) Elektrizität erzeugt. Aus der Vermarktung der Energie ergaben sich Erlöse in Höhe von 201 T€ (Vorjahr 231 T€). Aus der Verpachtung der Anlage in Plettenberg wurden 4 T€ an Erträgen vereinnahmt. Den Erträgen von insgesamt 205 T€ stehen betriebliche Aufwendungen von 73 T€ gegenüber. Die Höhe der Abschreibungen auf Sachanlagen beträgt 104 T€; die Höhe der Ertragssteuern 9 T€. - Der Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2021 beträgt rund 19 T€ (Vorjahr rund 36 T€). - Die negative Abweichung des Jahresüberschusses im Vergleich zur Wirtschaftsplanung (Ansatz 46 T€) hängt im Wesentlichen mit den gegenüber einem Planungsnormjahr niedrigeren Umsatzerlösen durch eine geringere Erzeugungsmenge sowie den höheren betrieblichen Aufwendungen für Reparaturmaßnahmen zusammen. Im Jahr 2021 traten vermehrt Störungen an der Photovoltaikanlage in Altenburg auf. Dadurch waren mehrere Reparaturmaßnahmen notwendig. Die rückläufigen Erzeugungsmengen sind auch auf die Störung zurückzuführen. - Die Bilanzsumme ist in 2021 um 117 T€ auf 1.137 T€ gesunken. Das Verhältnis des Eigenkapitals zur Bilanzsumme beträgt 99 %. Das langfristig gebundene Vermögen ist fristenkongruent durch Eigenkapital finanziert. - Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung im Sommer 2021 erfolgte eine Kapitalrücklagenentnahme in Höhe von 100 T€. - Für die Folgejahre sind positive Jahresergebnisse und Energieerzeugungsmengen auf dem Niveau der Vorjahre geplant. - Aktuell wird davon ausgegangen, dass die Corona-Pandemie keine Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft haben wird. - Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf das Unternehmen sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht vollumfänglich absehbar.		
<u>Verknüpfung zur Stadt</u>		
Eine unmittelbare Leistungsbeziehung zur Stadt Iserlohn besteht nicht.		
<u>Information zum Jahresergebnis</u>		
<u>2020</u>		
Der Jahresüberschuss in Höhe von rund 36 T€ wird im Verhältnis der Geschäftsanteile an die Gesellschafter ausgeschüttet.		
<u>2021</u>		
Der Jahresüberschuss in Höhe von 18.647,78 € wird im Verhältnis der Geschäftsanteile an die Gesellschafter ausgeschüttet.		

2022, 2023 und Folgejahre

Die Planung 2023 unterstellt für 2022 und 2023 einen Jahresüberschuss von 46 T€. Ab dem Jahr 2024 sind Jahreüberschüsse von 45 T€ (in 2027 44 T€) geplant.

Gesamtbeurteilung

Von einer künftigen hohen Auslastung der Photovoltaikanlagen sowie einer positiven Entwicklung der Geschäftstätigkeit ist auszugehen.

Institut für Instandhaltung und Korrosionsschutztechnik gGmbH, Sitz: Iserlohn												
Gegenstand des Unternehmens sind die Errichtung und der Betrieb des Instituts für Instandhaltung und Korrosionsschutz. Die Forschung und Entwicklung sowie die Unterstützung der Lehre auf den Gebieten der Instandhaltung und des Korrosionsschutzes sowie die Qualifizierung des in der Instandhaltung und im Korrosionsschutz eingesetzten Personals durch Aus- und Weiterbildung. Für die Erfüllung der Aufgaben des Instituts werden enge Kooperationen mit Universitäten, Hochschulen und entsprechenden Instituten angestrebt. Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich gemeinnützige Zwecke.												
Stammkapital		Das gezeichnete Kapital beträgt: 51.129,19 €										
Beteiligungsverhältnisse		Gesellschafter		- Prof. Dr.-Ing. Ralf Feser (Anteil 37 %) - Prof. Dr. rer. nat. Günter Schmitt (Anteil 37 %) - Stadt Iserlohn (Anteil 26 %)								
		Beteiligungen		Keine								
Auszug aus dem Prüfbericht 2021												
Jahr	TEUR % Gesamtleistung		Veränderung zum Vorjahr %		TEUR % Material		TEUR % Personal		TEUR a.o.Ergebnis		TEUR % Ergebnis	
2006	245	100	97,58	19	7,76	173	70,61	0	23	9,39		
2007	386	100	57,55	48	12,44	250	64,77	0	44	11,40		
2008	504	100	30,57	28	5,56	396	78,57	0	10	1,98		
2009	601	100	19,25	55	9,15	472	78,54	0	9	1,50		
2010	548	100	-8,82	42	7,66	474	86,50	0	-17	-3,10		
2011	410	100	-25,18	27	6,59	364	88,78	0	-14	-3,41		
2012	438	100	6,83	24	5,48	363	82,88	0	5,6	1,28		
2013	516	100	17,81	39	7,56	428	82,95	0	3,4	0,66		
2014	540	100	4,65	80	14,81	395	73,15	0	10,5	1,94		
2015	540	100	0,00	31	5,74	430	79,63	0	9,6	1,78		
2016	596	100	10,37	44	7,38	459	77,01	0	-4,7	-0,79		
2017	616	100	3,36	33	5,36	454	73,70	0	11,6	1,88		
2018	505	100	-18,02	44	8,71	365	72,28	0	-15,2	-3,01		
2019	410	100	-18,81	28	6,83	311	75,85	0	-45,7	-11,15		
2020	427	100	4,15	41	9,60	268	62,76	0	-1	-0,23		
2021	358	100	-16,16	23	6,42	224	62,57	0	1	0,28		
Verknüpfung zur Stadt												
Der Beteiligungsverwaltung der Stadt Iserlohn liegen keine Angaben über eine Finanz- und Leistungsbeziehung vor.												
Information zum Jahresergebnis												
2020												
Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 792,54 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.												
2021												
Der Jahresüberschuss in Höhe von 429,28 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.												
2021, 2022 und Folgejahre												
Die letzte vorliegende Wirtschaftsplanung (2021 bis 2025) beinhaltet folgende positive Jahresergebnisse: 2021 = 2 T€ / 2022 = rund 9 T€ / 2023 = rund 9 T€ / 2024 und 2025 jeweils 5 T€.												
Gesamtbeurteilung												
Auf die finanzielle Entwicklung des Instituts ist weiterhin verstärkt zu achten. Eine kontinuierliche Verbesserung der finanziellen Situation ist bereits erkennbar. Auf eine künftige solide Eigenkapitalausstattung ist besonderes Augenmerk zu legen.												

Gesellschaft für Wirtschaftsförderung Iserlohn mbH, Sitz: Iserlohn		
Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der wirtschaftlichen und sozialen Struktur in der Stadt Iserlohn durch Förderung der Wirtschaft auf allen Gebieten. Dies gilt insbesondere für die Industrie, den Handel, den sonstigen Dienstleistungsbereich und das Fremdenverkehrsgewerbe. Dazu gehören u.a. folgende Maßnahmen: • Erwerb und Veräußerung, Anmietung und Vermietung sowie Anpachtung und Verpachtung von Grundstücken und Gebäuden • Durchführung von Erschließungsmaßnahmen • Errichtung, Verwaltung und Betrieb von Fabrikanlagen, Gewerbehöfen, gewerblichen Mietobjekten oder ähnlichen Anlagen • Errichtung, Verwaltung und Betrieb von Parkhäusern und Tiefgaragen • Beteiligung an Unternehmen gleicher oder verwandter Art • Förderung und ggf. Durchführung von Beschäftigungs- und Qualifizierungsmaßnahmen • Aufgaben auf dem Gebiet des Stadtmarketings		
Stammkapital	Das gezeichnete Kapital beträgt: 6.609.350,- €	
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter	- Stadt Iserlohn (Anteil 99,62 %) - Südwestfälische Industrie- und Handelskammer zu Hagen (Anteil 0,19 %) - Kreishandwerkerschaft Märkischer Kreis (Anteil 0,19 %)
	Beteiligungen	- Campus Symposium Iserlohn GmbH (Anteil 20 %) - Schillerplatz GmbH (Anteil 10 %)
<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u>		
• Folgende 3 Geschäftsbereiche werden unterschieden: - Parkgeschäft mit dem Betrieb von drei Parkhäusern - Vermietungsgeschäft mit der Vermietung von insgesamt vier Objekten - Sonstige Wirtschaftsförderungsmaßnahmen • Das Geschäftsjahr 2021 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von rund 272 T€ ab (Fehlbetrag Vorjahr 413 T€). Ohne Berücksichtigung der von der Stadt Iserlohn erhaltenen Liquiditätshilfe in Höhe von 120 T€ beträgt der Verlust 392 T€ und liegt damit fast genau beim ausgewiesenen Plandefizit in Höhe von 395 T€. • Der Betrieb sämtlicher Parkhäuser ist in 2021 geprägt durch die pandemiebedingt rückläufigen Umsätze im Bereich der Kurzparker. • Die Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft ist geordnet. Das wirtschaftliche Eigenkapital reduzierte sich um 2,1 %. Die Eigenkapitalquote liegt bei rund 83 %. • Die Corona-Pandemie wirkt sich auch im laufenden Geschäftsjahr 2022 auf die Geschäftstätigkeit aus. Eine Belebung des Parkhausgeschäftes, insbesondere ein Anstieg der Kurzparkererlöse ist erkennbar. In 2022 erfolgte eine Anhebung bei den Parkgebühren. • Aufgabenbedingt ist die Sparte ‚Wirtschaftsförderung‘ auch in den Folgejahren defizitär. Der Wirtschaftsplan der Gesellschaft unterstellt auch für das Jahr 2022 ein negatives Ergebnis. • Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf das Unternehmen sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht vollumfänglich absehbar.		
<u>Verknüpfung zur Stadt</u>		
Es bestehen 5 Bürgschaften seitens der Stadt Iserlohn. Zum 31.12.2021 beträgt der Restwert der Bürgschaften in Summe 1.998.694,64 €. Außerdem besteht ein Darlehensverhältnis zwischen der Stadt und der Gesellschaft. Zum 31.12.2022 besteht eine Restforderung in Höhe von 2.548.148,28 €.		

Information zum Jahresergebnis

2020

Der Jahresfehlbetrag 2020 in Höhe von 412.937,85 € wird mit dem bestehenden Verlustvortrag in Höhe von 3.602.240,24 € verrechnet und auf neue Rechnung vorgetragen.

2021

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 272.251,40 € wird mit dem bestehenden Verlustvortrag in Höhe von 4.015.178,09 € verrechnet und auf neue Rechnung vorgetragen.

2022, 2023 und Folgejahre

Die Wirtschaftsplanung 2022 weist ein negatives Jahresergebnis in Höhe von 370 T€ aus. Nach der Wirtschaftsplanung 2023 ergeben sich folgende Jahresfehlbeträge: 2023 = -356 T€ / 2024 = -341 T€ / 2025 = -332 T€ / 2026 = -363 T€ / 2027 = -348 T€.

Gesamtbeurteilung

Insgesamt lässt sich feststellen, dass die Vermögens- und Finanzlage geordnet ist. Die Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens erfolgt fristenkongruent ausschließlich durch wirtschaftlich langfristiges Kapital. Die Liquidität wird auch in Zukunft sichergestellt sein. Aufgabenbedingte Verluste in der Sparte ‚Wirtschaftsförderung‘ werden das Ergebnis durch künftige Jahresfehlbeträge weiter belasten.

Kommunales Immobilien Management der Stadt Iserlohn (KIM)		
Die auf KIM übertragenen Gebäude werden von KIM verwaltet, unterhalten, vermarktet und für den Verkauf aufbereitet mit dem Ziel, die Bausubstanz in ihrem Wert möglichst zu erhalten, dem Nutzer eine optimale Nutzungsmöglichkeit zu bieten und unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu dem Ziel zu führen, dass mindestens Kostendeckung erreicht wird, bzw. mögliche Gewinne oder Minderverbräuche in andere Immobilien eingebracht werden können. Alle im Auftrag der Stadt neu zu erstellenden oder umzubauenden Gebäude werden von KIM nach Maßgabe der HOAI errichtet, in Einzelfällen können Fremddachitekten beauftragt werden. Bauherr ist die Stadt Iserlohn vertreten durch das jeweilig zuständige Fachamt. KIM erhält von den Ressorts / Dezernaten die Aufträge zur Planung und Erstellung von Neu-, An- oder Umbauten. Nähere Bestimmungen hierzu ergeben sich aus der Dienstanweisung zum Auftraggeber-Auftragnehmervverhältnis zwischen den städtischen Fachdienststellen und KIM. Der An- und Verkauf von Gebäuden erfolgt unter Berücksichtigung der städtischen Ziele der Stadt Iserlohn und wird von KIM mit der hierfür zuständigen Organisationseinheit abgestimmt.		
Stammkapital	Das Stammkapital beträgt: 70.000.000,- €.	
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Iserlohn (Sondervermögen)
	Beteiligungen	Stille Beteiligung an der GGT Deutsche Gesellschaft für Gerontotechnik mbH (Wert 2.110.000,- €)
<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung:</u> • Das Rechnungsergebnis 2021 des Gesamtergebnisplanes schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.892.896,62 € ab. Im Vergleich zur Wirtschaftsplanung 2021 ist dies eine Verbesserung in Höhe von 2.762.192,38 €. Ursächlich für diese Verbesserung gegenüber der Planung waren hauptsächlich die höheren Kostenerstattungen, geringere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie geringere Personalkosten und durch die Umstellung auf NKF die wesentlich geringeren bilanziellen Abschreibungen. • Im Eigentum des KIM stehen 204 Objekte. Dies beinhaltet eine zu bewirtschaftende Fläche von 265.636 qm. Außerdem obliegt dem KIM die Anmietung von Fremdobjekten im Auftrag der einzelnen Ressorts der Stadt Iserlohn. • Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten in Höhe von 28.444 T€ sind Mieterträge aus stadttinterner Vermietung von 24.653 T€ (stadttintere Vermietung Vorjahr 23.125 T€) enthalten. Die mit der Stadt Iserlohn vereinbarte Miete (incl. der Nebenkosten) beträgt in 2021 7,84 € pro qm (Vorjahr 7,27 € pro qm). • Die liquiden Mittel der Finanzrechnung weisen zum 31.12.2021 einen Bestand in Höhe von 1.357.286,06 € aus. • In 2021 fielen Abschreibungen in Höhe von rund 4,9 Mio. € (Vorjahr rund 6,6 Mio. €) an. Investitionen in das Anlagevermögen erfolgten in Höhe von rund 8,8 Mio. €. • Das Eigenkapital sinkt um rund 6.684 T€. Ursächlich hierfür ist der Saldo aus dem Jahresfehlbetrag 2021 und erfolgsneutralen Korrekturen des Anlagevermögens in Höhe von rund 4.791 T€. Die Eigenkapitalquote mit Ablauf des Geschäftsjahres 37,7 % (39,7 % im Vorjahr). • Die positive Geschäftsentwicklung wird sich auch in Zukunft fortsetzen. Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf das Unternehmen sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt jedoch noch nicht vollumfänglich absehbar.		
<u>Verknüpfungen zur Stadt</u> Aus 5 Darlehensverhältnissen besteht mit Ablauf des Jahres 2022 eine Restschuld in Höhe von 14.349.106,25 € (Ursprungsbetrag der Darlehen 17.042.407,00 €). Zum 31.12.2022 wird die Restschuld 14.349.106,25 € betragen. Weitere Angaben können dem Kapitel ‚Anlagen‘ der Haushaltsplanung entnommen werden.		

Information zum Jahresergebnis

2020

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.580.054,82 € soll auf Vorschlag der Betriebsleitung auf neue Rechnung vorgetragen werden.

2021

Vorgeschlagen wird, den Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.892.896,62 € auf neue Rechnung vorzutragen.

2022, 2023 und Folgejahre

Nach der Wirtschaftsplanung 2023 ergibt sich ab dem Geschäftsjahr 2022 je Jahr ein ausgeglichenes Ergebnis (0 Euro).

Gesamtbeurteilung

Ein Anstieg der Miete ist erfolgt. Ab 2022 zahlt die Stadt eine kostendeckende Miete. Da es sich beim KIM um eine eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Iserlohn handelt, besteht eine enge Verknüpfung zum Haushalt der Stadt Iserlohn. Damit ist der Fortbestand faktisch nicht gefährdet. Zahlungsverpflichtungen werden auch in Zukunft fristgerecht erfüllt. Liquiditätsprobleme werden sich nicht ergeben.

Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn (SWI)		
Das Seniorenzentrum unterstützt, betreut, versorgt und pflegt in der Regel alte Menschen. Es kann auch Einrichtungen für die Durchführung anderer sozialer Dienstleistungen in der Altenhilfe vorhalten, um die in der pflegerischen Infrastruktur anfallenden Aufgaben zu übernehmen. Das SWI übernimmt ferner andere Aufgaben, die von der Stadt zugewiesen werden. Zur Erfüllung der Aufgaben kann sich das SWI Dritter bedienen. Das SWI hält für die Aufgabenerfüllung die erforderlichen Einrichtungen jeder Art und ggf. weitere Dienstleistungsangebote vor.		
Stammkapital	Das Stammkapital beträgt: 2.038.000,- €.	
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Iserlohn (Sondervermögen)
	Beteiligungen	Keine
<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u>		
- Das Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn stellt 144 vollstationäre Pflegeplätze, 10 solitäre Kurzzeitpflegeplätze sowie 18 Tagespflegeplätze bereit. Die Jahresauslastung der Dauer- und Kurzzeitpflege beträgt im Jahr 2021 96,3 % (Vorjahr 97,0 %). Die Auslastung der Tagespflege beträgt im Jahr 2021 56,3 % (Vorjahr 50,3 %). - Zum 31.12.2021 besteht ein Jahresüberschuss in Höhe von rund 28 T€ (Jahresüberschuss im Vorjahr ca. 17 T€). - Trotz um 334 verringerter Pfl egetage, konnten die Umsatzerlöse aufgrund des gestiegenen Pflegegradmix erhöht werden. Insgesamt konnten die gesamten Erträge um 416 T€ auf 9.482 T€ erhöht werden. Der Personalaufwand verringerte sich in 2021 um 45 T€ (entspricht 0,7 %). - Das Anlagevermögen ist weiterhin nicht vollständig durch langfristiges Kapital (89,1 %; Vorjahr 86,5 %) gedeckt. - Nach der Wirtschaftsplanung 2023 bis einschl. 2027 ergeben sich negative Jahresergebnisse mit abnehmender Tendenz. - Die Corona-Pandemie ist weiterhin eine hohe Belastung für die mitarbeitenden und dort lebenden Personen. - In Folge des seit Februar 2022 bestehenden Ukraine-Konflikts werden die Verbraucherpreise etc. für Energie und Nahrungsmittel ansteigen. Die genaue Preisentwicklung bzw. Belastung kann zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht beziffert werden.		
<u>Verknüpfungen zur Stadt</u>		
Aus 5 Darlehensverhältnissen besteht mit Ablauf des Jahres 2021 eine Restschuld in Höhe von 2.448.228,68 € gegenüber der Stadt Iserlohn. Zum 31.12.2022 wird diese 2.307.887,04 € betragen.		
Weitere Angaben können dem Kapitel ‚Anlagen‘ der Haushaltsplanung entnommen werden.		
<u>Information zum Jahresergebnis</u>		
<u>2020</u>		
Der Jahresüberschuss in Höhe von rund 17 T€ wird mit dem Eigenkapital verrechnet und auf neue Rechnung vorgetragen.		
<u>2021</u>		
Die Betriebsleitung schlägt vor, den Jahresüberschuss für das Geschäftsjahr in Höhe von 27.744,46 € zusammen mit dem Verlustvortrag in Höhe von 459.872,52 €, insgesamt 432.128,06 € auf neue Rechnung vorzutragen.		

2022, 2023 und Folgejahre

Folgende Jahresergebnisse ergeben sich nach der Wirtschaftsplanung 2023: Hochrechnung Jahresergebnis 2022 = -260 T€ / 2023 = -302 T€ / 2024 = -284 T€ / 2025 = -238 T€ / 2026 = -82 T€ / 2027 = -47 T€.

Gesamtbeurteilung

Es liegen aufgabenbedingte Fehlbeträge vor. Abnehmende Tendenzen bei den Fehlbeträgen sind erkennbar. Unklar ist, in welcher Größenordnung sich die Pandemie und der Ukraine-Konflikt künftig auf die finanzielle Situation auswirken werden. Mittelfristig sind positive Jahresergebnisse geplant. Mit bestandsgefährdenden Risiken für das Seniorenzentrum ist nicht zu rechnen.

MKD Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH, Iserlohn (bis zum 31.12.2015 MST)		
Öffentlicher Zweck der Gesellschaft ist die unmittelbare Förderung des Denkmalschutzes und der Denkmalpflege, der Heimatpflege und Heimatkunde sowie der Bildung und der Kunst und Kultur. Dieser öffentliche Zweck wurde im Berichtsjahr durch die Unterhaltung der Tropfsteinhöhle Dechenhöhle in Iserlohn nebst den zugehörigen Grundstücksflächen und des Gebäudes verwirklicht. Weiterhin dient die Gesellschaft der Förderung und Durchführung eigener Kunst- und Kulturprojekte sowie Maßnahmen und Projekte des Denkmalschutzes und der Denkmalpflege. Die Dechenhöhle wird als Schauhöhle betrieben und kann so als touristisches Ziel im Märkischen Kreis vermarktet werden. Die Umstellung auf die gGmbH erfolgte zum 01.01.2016. Ein Ergebnisabführungsvertrag mit der MKG-Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH (Kreisgesellschaft) besteht nicht mehr.		
Stammkapital	Das Stammkapital beträgt: 562.500,- €	
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter	- MKG-Märkische Kommunale Wirtschafts-GmbH 383.500,- € (Anteil 68,18 %) - Stadt Iserlohn 179.000,- € (Anteil 31,82 %)
	Beteiligungen	MEG Märkische Eisenbahngesellschaft mbH, Lüdenscheid (Anteil 0,50 %)
<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u> • In 2021 bestehen Umsatzerlöse in Höhe von rund 18 T€ (Vorjahr 23 T€). • Die Anzahl der pachtrelevanten Besucher hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 17,2 % auf 22.128 Besucher verringert. • In 2021 liegt ein Fehlbetrag in Höhe von rund 40 T€ (Vorjahr: Fehlbetrag rund 55 T€) vor. • Das Eigenkapital zum 31.12.2021 beträgt rund 892 T€ (Vorjahr rund 932 T€). Die Bilanzsumme hat sich um 42 T€ auf 916 T€ verringert. In 2021 kam es zu keinen Liquiditätsengpässen. Das Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme beträgt (wie im Vorjahr) rund 97 %. • Da die Besucherzahlen in 2021 weit unterhalb der Grenze für die Festpacht lagen, wird erneut eine besucherzahlabhängige Pacht im Jahr 2022 durch die Betriebsführung an die MKD gezahlt werden. Basis für die Berechnung der Pachtzahlungen ist der Pachtvertrag zwischen der Betriebsführung und der MKD. In 2022 waren Corona-bedingt keine Schließungen der Dechenhöhle und des Museums erwartet. Es wird erwartet, dass mit einer hohen Impfquote die Besucherzahlen in Kulturstätten ansteigen. Da die Pandemie weiter besteht, ist grundsätzlich mit niedrigeren Besucherzahlen als vor Corona und damit mit einer niedrigeren Pachtzahlung zu rechnen. Erfreulicherweise ist aktuell ein leichter positiver Trend bei den Besucherzahlen erkennbar. • Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf das Unternehmen sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht vollumfänglich absehbar.		
<u>Verknüpfung zur Stadt</u>		
Eine Bürgschaft bzw. ein Darlehensverhältnis zwischen der MKD und der Stadt Iserlohn besteht nicht.		
<u>Information zum Jahresergebnis</u>		
<u>2020</u>		
Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 54.543,63 € soll auf Vorschlag der Geschäftsführung mit dem bestehenden Verlustvortrag in Höhe von 16.432,30 € verrechnet und auf neue Rechnung vorgetragen werden.		

2021

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 39.989,15 € soll auf Vorschlag der Geschäftsführung mit dem bestehenden Verlustvortrag in Höhe von 70.975,93 € verrechnet und auf neue Rechnung vorgetragen werden.

2022, 2023 und Folgejahre

Die Wirtschaftsplanung für das Jahr 2022 unterstellt einen Jahresfehlbetrag von rund 26 T€. Für die Folgejahre 2023 bis 2024 sind Fehlbeträge in einer Spannweite von 7 bis 12 T€ geplant. Ab 2025 werden positive Jahresergebnisse (2025 = 3,7 T€ // 2026 = 4,2 T€) unterstellt.

Gesamtbeurteilung

Die schwerwiegenden Risiken für die MKD liegen bei der Entwicklung der Besucherzahlen, da die Pachtverträge auf entsprechender Basis berechnet wurden und damit die Gemeinnützigkeit durch das Finanzamt begründen. Trotz positiver Tendenzen ist die Entwicklung eher als bedenklich einzustufen. Um die Gemeinnützigkeit zu erhalten, sollten in den Folgejahren zusätzliche gemeinnützige Aktivitäten stattfinden. Aufgrund der geringen Besucherzahlen wird auch in 2022 eine besucherzahlabhängige Pacht (und keine Festpacht) gezahlt.

Märkischer Stadtbetrieb Iserlohn/Hemer (Anstalt des öffentlichen Rechts), Sitz: Iserlohn		
Das Unternehmen wurde zum 01.01.2012 durch Einbringung im Wege der Gesamtrechtsnachfolge der beiden eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen der Städte Iserlohn und Hemer „Iserlohner Stadtbetriebe“ und „Stadtbetriebe Hemer“ gegründet. Folgende Aufgaben wurden von den Trägerkommunen zur eigenverantwortlichen Wahrnehmung nach Berücksichtigung der vierten Änderungssatzung übertragen: • Stadtreinigung • Winterdienst Folgende Aufgaben werden dem Kommunalunternehmen in Gänze zur Durchführung nach Weisung übertragen: • Unterhaltung und Instandsetzung der öffentlichen Grün- und Freiflächen, insbesondere der Spielplätze, Sportplätze, Parkanlagen, einschließlich Straßenbegleitgrün • Unterhaltung und Instandsetzung der Grün- und Freiflächen der Friedhöfe (außerhalb der Grabstätten) • Unterhaltung und Instandsetzung der Verkehrsanlagen und –bauwerke einschließlich der Straßenausstattung, ausgenommen Lichtsignalanlagen und Straßenbeleuchtung in der Stadt Iserlohn • Straßenkontrolle • Unterhaltung und Instandsetzung der öffentlichen Gedenkstätten • Unterhaltung, Wartung und Kontrolle der Kanalisation • Unterhaltung, Wartung und Kontrolle der Gewässer • Unterhaltung und Instandsetzung der Außenanlagen öffentlicher Einrichtungen.		
Stammkapital	Das Stammkapital beträgt 100.000,- €.	
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter	- Stadt Iserlohn 60.000,- € (Anteil 60 %) - Stadt Hemer 40.000,- € (Anteil 40 %)
	Beteiligungen	Keine
<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u>		
• Die Umsatzerlöse liegen um 1.052,2 T€ über denen des Vorjahres. Dies ist im Wesentlichen auf mehr Leistungen für den Winterdienst, Zusatzaufträge sowie die Erhöhung der Verrechnungspreise zurückzuführen. Der Materialaufwand liegt um 26,4 T€ unter dem Vorjahreswert und resultiert im Wesentlichen aus geringeren Leistungen von Fremdunternehmen. Der Anstieg des Personalaufwandes um 352,1 T€ ergibt sich im Wesentlichen aus Tarifsteigerungen und höheren Rufbereitschaftskosten für den Winterdienst. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen verzeichnen einen Anstieg um 182,9 T€, der im Wesentlichen auf höhere Kfz-Kosten, Beratungskosten und EDV-Kosten zurückzuführen ist. • Der Jahresüberschuss 2021 beträgt 1.020,6 T€ (Vorjahr rund 633 T€). • Da die Anlagenzugänge (1.503 T€) die Abschreibungen und Anlagenabgänge (insgesamt 1.512,6 T€) übersteigen, hat sich das Anlagevermögen um 9,6 T€ verringert. Die Investitionen in Höhe von 1.503 T€ betrafen im Wesentlichen Ersatzbeschaffungen für den Fuhrpark und den Gerätebestand. Die Investitionen betreffen mit 1.075 T€ nachgeholte Investitionen der Vorjahre. Das Umlaufvermögen hat sich um 2.900,6 T€ bzw. 186,3 % erhöht. Die flüssigen Mittel sind im Zuge der Aufnahme von Investitionskrediten stichtagsbedingt gestiegen (+ 2.517,1 T€). • Die Eigenkapitalquote ist auf Grund des gestiegenen Jahresüberschusses unter Berücksichtigung der höheren Bilanzsumme auf 29,4 % auf 26,9 % gesunken. Die Bilanzsumme beträgt zum 31.12.2021 16.092.688,80 €. • Die Zuständigkeit für die Bereiche Friedhofsverwaltung und Forst wurde bereits mit Wirkung zum 01.01.2020 auf die Stadt Iserlohn zurückübertragen. • Der vorrangige Ziel des Vorstandes ist unverändert, die Wirtschaftlichkeit zu erhöhen und finanzielle Vorteile für die Städte Hemer und Iserlohn zu erzielen.		

- Die Erfolgsplanung sieht für 2022 ein ausgeglichenes Ergebnis bei Aufwendungen und Erträgen in Höhe von jew. rund 21 Mio. € vor.
- Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf das Unternehmen sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht vollumfänglich absehbar.

Verknüpfung zur Stadt

Angaben zum Märkischen Stadtbetrieb Iserlohn/Hemer sind im Produkt 01.15.01 im Kapitel ‚Anlagen‘ im Haushaltsplan der Stadt Iserlohn einsehbar.

Information zum Jahresergebnis

2020

Vorgeschlagen wird, vom Jahresüberschuss 2020 in Höhe von 633.411,48 € einen Betrag in Höhe von 50.000,- € den Rücklagen zuzuführen und den Restbetrag in Höhe von 583.411,48 € unter Berücksichtigung der Kapitalertragssteuer, die sich aus den Überschüssen der städtischen Betrieben gewerblicher Art ergibt, an die Trägerkommunen auszuschütten.

2021

Der Jahresüberschuss in Höhe von 1.020.585,88 € wird nach Berücksichtigung der Kapitalertragsteuer, die sich aus den Überschüssen der Betriebe gewerblicher Art ergibt, an die Trägerkommunen ausgeschüttet.

2022, 2023 und Folgejahre

Gemäß der Wirtschaftsplanung 2023 sind für die Jahre 2022 und 2023 ausgeglichene Ergebnisse bei Aufwendungen und Erträgen von rund 21 Mio. € geplant. Auch in den Folgejahren sind ausgeglichene Aufwendungen und Erträge geplant (2024 rund 22 Mio. € / 2025 rund 23 Mio. € / 2026 rund 24 Mio. € / 2027 rund 23 Mio. €).

Gesamtbeurteilung

Es gibt keine Anhaltspunkte, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden würden. Die Liquidität ist durch Verzahnung mit den Kernhaushalten der Trägerkommunen sichergestellt. Im Hinblick einer drohenden Steuerlast durch die Anwendung des § 2b Umsatzsteuergesetz ab dem 01.01.2023 erfolgten Prüfungen um die Steuerlast so weit wie möglich zu minimieren.

Schillerplatz GmbH, Sitz: Iserlohn		
Die Schillerplatz GmbH verantwortet die Planung, Vorbereitung und Durchführung der Neugestaltung des Schillerplatz-Areals. Neben der Konzeption des Projektes bilden die städtebauliche Planung, die Erarbeitung der Grundlagen für die Schaffung des Baurechts, die Vorbereitung und die Umsetzung selbst die zentralen Aufgaben der Schillerplatz GmbH.		
Stammkapital	Das gezeichnete Kapital beträgt: 100.000,- €	
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter	- Stadt Iserlohn (Anteil 70 %) - IGW-Iserlohner gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH (Anteil 10 %) - STADTprojekt GmbH (Anteil 10 %) - Gesellschaft für Wirtschaftsförderung Iserlohn mbH (Anteil 10 %)
	Beteiligungen	Keine
<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u>		
- Die Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft ist geordnet. Die Bilanzsumme beträgt 213 T€. Die Eigenkapitalquote liegt bei 46,6 % (Vorjahr 59,7 %). Es liegt ein Fehlbetrag in Höhe von rund 3 T€ vor. Der Fehlbetrag ist darauf zurückzuführen, dass diverse Aufwendungen (insbes. Abschreibungen für Büromobilien und EDV-Ausstattung) in 2021 noch nicht weiterbelastet wurden. - Das Schillerplatz-Areal ist ein vielbesuchter Innenstadtbereich mit zahlreichen Verkehrsverbindungen. Die zu erarbeitende städtebauliche Gesamtkonzeption soll die Attraktivität des Schillerplatzes steigern. Schwerpunktthemen des Aufsichtsrates in 2021 waren: - Erweiterung der Vorplanung auf das Gesamtareal nach Insolvenz von der Firma Karstadt und Leerzug des Karstadt-Warenhauses; somit Zusammenfassung der ursprünglich vorgesehenen 2 Baustufen (1. Stufe Platz und Parkhaus, 2. Stufe Kaufhaus) zu nur noch einer Baustufe für die gesamte Bebauung. - Verkehrskonzept für den Theodor-Heuss-Ring und die äußere Erschließung des Schillerplatz-Areals. - Abbruchplanung für die bestehende Bebauung im Schillerplatz-Areal (Platz, Parkhaus, Karstadt-Warenhaus). - Vorgaben für die künftigen Nutzungen im Schillerplatz-Areal. - Themenfelder in 2022 sind: - Abbruch der Garage unter dem Schillerplatz und des leerstehenden ehemaligen Karstadt-Warenhauses (Baufeldfreimachung). - Vergabe der Sachverständigen- und Ingenieurleistungen für die altbergbauliche Erkundung nach Baufeldfreimachung. - Verabschiedung des Nutzungskonzeptes für die Neubebauung im Schillerplatz-Areal. - Vorentwurfsplanung für die Neubebauung und die Freiräume im Schillerplatz-Areal. - Aus dem Risikomanagementsystem sind keine existenz- und entwicklungsgefährdenden Risiken ersichtlich.		
<u>Verknüpfung zur Stadt</u>		
Bei den Ein- und Auszahlungen der Gesellschaft handelt es sich hauptsächlich im Leistungsverrechnungen mit dem Hauptgesellschafter (Stadt Iserlohn). Darlehen oder Bürgschaften seitens der Stadt Iserlohn bestehen nicht.		
<u>Information zum Jahresergebnis</u>		
<u>2020</u>		
Der Jahresüberschuss 2020 in Höhe von 3.754,24 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.		

2021

Es wird vorgeschlagen, den Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.806,28 € auf neue Rechnung vorzutragen.

2022, 2023 und Folgejahre

Gemäß der Wirtschaftsplanung 2022 ist für die Jahre 2021 bis einschl. 2026 ein jährliches positives Jahresergebnis in Höhe von rund 3 T€ geplant.

Gesamtbeurteilung

Risiken, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden könnten, sind nicht ersichtlich. Die Liquidität wird auch in Zukunft jederzeit sichergestellt sein.

IGW – Iserlohner Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH, Sitz: Iserlohn		
Die Gesellschaft errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. Sie kann außerdem alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Sie kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen. Die Gesellschaft ist berechtigt, Zweigniederlassungen zu errichten, andere Unternehmen zu erwerben oder sich an solchen zu beteiligen. Die Gesellschaft darf auch sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem Gesellschaftszweck (unmittelbar oder mittelbar) dienlich sind. Beim Abschluss von Verträgen und bei der Preisbemessung für die Überlassung von Mietwohnungen wird sich die Gesellschaft an einer angemessenen Verzinsung des Eigenkapitals und der Bildung ausreichender Rücklagen ausrichten.		
Stammkapital	Das Stammkapital beträgt insgesamt: 4.044.810,- €	
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter	- Stadt Iserlohn (Anteil 92,8 %) - Sparkasse der Stadt Iserlohn (Anteil 4,1 %) - 12 weitere Gesellschafter (Anteil 1,7 %) - Eigene Anteile (Anteil 1,4 %)
	Beteiligungen	- IGW-Spezialimmobilien GmbH ab 12.12.2018 (Anteil 100 %) - STADTprojekt GmbH ab 01.01.2019 (Anteil 100 %) - Wohnungswirtschaftliche Treuhand Rheinland-Westfalen (Anteil 0,62 %) - Schillerplatz GmbH (Anteil 10,0 %)
<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u>		
• Die Bilanzsumme der Gesellschaft hat sich in 2021 um 3.679 T€ auf 89.250 T€ erhöht. Es bestehen Umsatzerlöse in Höhe von rund 11.777 T€ (Vorjahr 11.392 T€). • Die Vermögensstruktur ist zu 91,4 % (Vorjahr 90,3 %) durch das Anlagevermögen geprägt. Das Verhältnis des Eigenkapitals an der Bilanzsumme verminderte sich um 0,7 % auf 22,0 % (Vorjahr 22,7 %). • Der erwirtschaftete Cashflow beträgt 2.137 T€ (Vorjahr 1.915 T€). Die Stichtagsliquidität zum 31.12.2021 beträgt 2.429 T€ (Vorjahr 3.590 T€). • Zum 31.12.2021 liegt die Wohn- und Nutzfläche insgesamt bei 139.261 qm (Vorjahr 139.303 qm). • Zum 31.12.2021 bewirtschaftete die IGW 2.178 Wohnungen (Stand 01.01.2021 = 2.180 Wohnungen). • Im Geschäftsjahr standen 171 Kündigungen 199 Neuvermietungen gegenüber. Die Fluktuationsquote hat sich in 2021 mit 7,8 % leicht verbessert (Vorjahr 8,7 %) und befindet sich in einer branchenüblichen Größe. • Im Berichtsjahr hat die Gesellschaft die Umbaumaßnahme ‚Hans-Böckler-Straße 25‘ fortgesetzt. Nach Fertigstellung des Umbaus im Jahr 2021 wurde das Gebäude zur Unterbringung von städtischen Verwaltungseinheiten an die Stadt Iserlohn vermietet. • Im Berichtsjahr hat die Gesellschaft zur Projektentwicklung des innerstädtischen Areals „Teutoburger Straße“ und „Pütterstraße“ außerdem einen Grundstückserwerb vorgenommen und mit der Neubaumaßnahme HANSE eins (I. Bauabschnitt (Bürogebäude der Gesellschaft (6 Gewerbeeinheiten)) begonnen. Vorgesehen ist, zwei Gesellschaften in Form eines doppelstöckigen GmbH-Modells zu gründen und die Grundstücke sowie den Immobilienbestand dort einzubringen. Allerdings machen die gegenwärtigen weltwirtschaftlichen Probleme (z.B. der Ukraine-Konflikt) sowie die gravierenden Lieferengpässe weitere Baumaßnahmen zu einem unkalkulierbaren Risiko. Neue Projekte und Maßnahmen der IGW		

müssen (soweit möglich) zurückgestellt werden. Da flüchtende Menschen sehr zeitnah mit Wohnraum versorgt werden müssen, fokussiert sich die Gesellschaft vordergründig auf die Bestandssanierung. Die Entwicklung bei den Energie-, Rohstoff- und Produktpreisen bleibt weiter abzuwarten.

- Bestandsgefährdende Risiken sind für die Gesellschaft aktuell nicht zu erkennen. Die generelle Zielsetzung besteht in der Entwicklung von Wohnquartierender und der Sicherung der Zukunftsfähigkeit des Bestandes.

Verknüpfung zur Stadt

Zwischen der Stadt Iserlohn und der Gesellschaft besteht ein Darlehensverhältnis. Zum 31.12.2021 besteht eine Restforderung in Höhe von 10.241.400,13 €. Zum 31.12.2022 wird die Forderung 9.943.114,69 € betragen.

Information zum Jahresergebnis

2020

Der Jahresüberschuss in Höhe von 240.916,91 € wird im Sinne der Ausrichtung der Gesellschaft der Bilanzposition „Andere Gewinnrücklagen“ zugeführt.

2021

Der Bilanzgewinn in Höhe von 193.557,12 € wird im Sinne der Ausrichtung der Gesellschaft der Bilanzposition „Andere Gewinnrücklagen“ zugeführt.

2022, 2023 und Folgejahre

Die Wirtschaftsplanung 2023 umfasst folgende positive Jahresergebnisse: 2022 = 103 T€ / 2023 = 162 T€ / 2024 = 260 T€ / 2025 = 390 T€ / 2026 = 418 T€ / 2027 = 508 T€.

Gesamtbeurteilung

Die Gesellschaft führt die Geschäftspolitik der vergangenen Jahre weiter fort. Es wird auch weiterhin eine positive Geschäftsentwicklung erwartet. Die Eigenkapitalquote hat sich von 32,9 % in 2016 auf 22,0 % zum 31.12.2021 verringert. In Zukunft ist eine Erhöhung der Eigenkapitalquote erforderlich.

IGW-Spezialimmobilien GmbH, Sitz: Iserlohn		
Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb, die Entwicklung, die Vermietung und Verpachtung sowie der Verkauf von Liegenschaften auf dem Stadtgebiet Iserlohn, welche der Stadt- bzw. Stadtteilentwicklung dienlich sind (Schlüsselimmobilien). Gegenstand des Unternehmens ist außerdem die Übernahme von immobiliennahen Dienstleistungen für die Liegenschaften der Gesellschaft sowie für Immobilien- und Projektentwicklungsgesellschaften mit unmittelbarer oder mittelbarer Beteiligung der Stadt Iserlohn. Soweit gesetzlich zugelassen, ist die Gesellschaft zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die geeignet erscheinen, den Gesellschaftszweck zu fördern. Sie ist insbesondere berechtigt, sich an Unternehmen in Iserlohn zu beteiligen und Zweigniederlassungen zu errichten.		
Stammkapital	Das gezeichnete Kapital beträgt: 25.000,- €	
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter	IGW-Iserlohner Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH (Anteil 100 %)
	Beteiligungen	Keine
<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u>		
• Das Jahr 2021 hat sich erfolgreich entwickelt. • Der Jahresüberschuss beträgt rund 26 T€ (Vorjahr 27 T€). Umsatzerlöse bestehen in Höhe von rund 388 T€ (Vorjahr 343 T€). • Die Gesamtanierung des Standortes stellt eine Daueraufgabe dar. • Insgesamt befindet sich die Entwicklung des Standortes und damit auch des Unternehmens weiterhin in einer sehr positiven Phase. Die Vermögenslage der Gesellschaft ist weiterhin durch starke Investitionstätigkeit geprägt. Die Bilanzsumme erhöhte sich um 1.530 T€ auf 4.277 T€. Die Investitionen von 1.588 T€ wurden im Wesentlichen durch die Aufnahme von Darlehen finanziert. Der Anteil des Eigenkapitals im Verhältnis zur Bilanzsumme beträgt 13,8 % (Vorjahr rund 20 %). Es wurde ein positiver Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit erzielt. • Die Corona-Pandemie hat sich auf die Vermietungssituation in keiner Weise ausgewirkt. • Die Wirtschaftsplanung unterstellt für die künftigen Jahre positive Jahresergebnisse. • Bisher entwickelte sich das Geschäftsjahr 2022 planmäßig. Es zeigen sich derzeit keine den Bestand oder die Entwicklung der Gesellschaft gefährdenden Risiken. Die Auswirkungen aus dem Ukraine-Konflikt werden kritisch beobachtet. Es wird mit weiteren Steigerungen der Baukosten gerechnet.		
<u>Verknüpfung zur Stadt</u>		
Eine unmittelbare Leistungsbeziehung zur Stadt Iserlohn besteht nicht.		
<u>Information zum Jahresergebnis</u>		
<u>2020</u>		
Der Jahresüberschuss in Höhe von 26.908,19 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.		
<u>2021</u>		
Der Jahresüberschuss in Höhe von 26.111,50 € wird der Bilanzposition ‚Gewinnrücklagen‘ zugeführt.		
<u>2022, 2023 und Folgejahre</u>		
Die Wirtschaftsplanung 2023 umfasst folgende positive Jahresergebnisse: 2022 = 38 T€ / 2023 = 46 T€ / 2024 = 48 T€ / 2025 = 50 T€ / 2026 = 52 T€.		
<u>Gesamtbeurteilung</u>		
Eine kontinuierliche Verbesserung der Vermietungssituation sowie der Jahresergebnisse ist geplant. Es zeigen sich keine besonderen Risiken.		

STADTprojekt GmbH, Sitz: Iserlohn		
Gegenstand des Unternehmens ist die Übernahme von immobiliennahen Dienstleistungen für Immobilien- und Projektentwicklungsgesellschaften, sowie auch für andere Dritte, soweit dies für die Gesellschafterin und für die Stadt Iserlohn bedeutsam ist. Gegenstand des Unternehmens ist außerdem die Gründung von Gesellschaften und die Beteiligung an Gesellschaften zum Erwerb, zur Baureifmachung, zur Bebauung, zur Veräußerung von unbebauten und bebauten Grundstücken, Teilen von Grundstücken, von grundstücksgleichen Rechten, zur Erbringung von immobiliennahen Dienstleistungen und Vermittlungstätigkeiten, zur Durchführung von Grundstücksentwicklungen, städtebaulicher Maßnahmen und zur Immobilienverwaltung.		
Stammkapital	Das gezeichnete Kapital beträgt: 800.000,- €	
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter	IGW – Iserlohrner Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH (Anteil 100 %)
	Beteiligungen	- Stadt-Projekt Iserlohn GmbH (Anteil 100 %) - Schillerplatz GmbH (Anteil 10 %) - S-Projekt Wetter (Ruhr) GmbH – bis 20.08.2020 (Anteil 25 %)
<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u> • Zum Stichtag 31.12.2021 bestehen Umsatzerlöse in Höhe von rund 428 T€ (Vorjahr 539 T€). Es wurden 150 T€ Erträge aus Beteiligungen vereinnahmt. Das Geschäftsjahr schließt mit einem Jahresüberschuss von rund 144 T€ (Vorjahr +61 T€) ab. Seitens der Stadt-Projekt Iserlohn GmbH erfolgte eine Gewinnausschüttung in Höhe von 100 T€. • Die Bilanzsumme ist zum 31.12.2021 um 36 T€ gesunken. Das Eigenkapital beträgt 957 T€. Die Eigenkapitalquote beträgt 95,8 % (Vorjahr 94,83 %). • Auch in den Folgejahren ist von positiven Jahresergebnissen auszugehen. • Die Auswirkungen aus dem Ukraine-Konflikt werden kritisch beobachtet.		
<u>Verknüpfung zur Stadt</u> Zwischen der Stadt Iserlohn und der Gesellschaft bestehen keine Leistungsbeziehungen.		
<u>Information zum Jahresergebnis</u> <u>2020</u> Der Jahresüberschuss in Höhe von 61.095,45 € wird mit dem bereits bestehenden Gewinnvortrag in Höhe von 152.623,27 € verrechnet. Nach Ausschüttung von 100.000 € verbleibt ein Bilanzgewinn von 113.718,72 €, welcher auf neue Rechnung vorgetragen wird.		
<u>2021</u> Der Jahresüberschuss in Höhe von 143.817,11 € wird mit dem bereits bestehenden Gewinnvortrag in Höhe von 113.718,72 € verrechnet. Nach Ausschüttung von 100.000 € verbleibt ein Bilanzgewinn von 157.412,36 €, welcher auf neue Rechnung vorgetragen wird.		
<u>2022, 2023 und Folgejahre</u> Nach der aktuellen Wirtschaftsplanung (2023 bis 2027) sind folgende positive Jahresergebnisse geplant: 2022 = 6 T€ / 2023 = 104 T€ / 2024 = 89 T€ / 2025 = 227 T€ / 2026 = 212 T€ / 2027 = 203 T€.		
<u>Gesamtbeurteilung</u> Positive Jahresergebnisse sind geplant. Bestandsgefährdende Risiken liegen nicht vor.		

Stadt-Projekt Iserlohn GmbH, Sitz: Iserlohn		
Gegenstand des Unternehmens ist die Entwicklung von Immobilienprojekten. Dazu gehört der Erwerb, die Baureifmachung, die Erschließung, die Veräußerung von unbebauten oder bebauten Grundstücken, Teilen von Grundstücken und von grundstücksgleichen Rechten. Soweit gesetzlich zulässig, ist die Gesellschaft zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die geeignet erscheinen, den Gesellschaftszweck zu fördern bzw. dem Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar unter Beachtung kaufmännischer Grundsätze zu dienen.		
Stammkapital	Das gezeichnete Kapital beträgt: 400.000,- €	
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter	STADTprojekt GmbH (Anteil 100 %)
	Beteiligungen	Keine
<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u>		
- Die Gesellschaft ist im Bereich der Immobilien- und Projektentwicklung tätig. Die Umsatzentwicklung ist stark vom Fortschritt der Projekte und der konjunkturellen Entwicklung abhängig. Geschäftsfelder erschließen sich in der Verdichtung von Wohnbebauung sowie der Erschließung von Industrie- und Brachflächen zu Wohnbebauungszwecken. - Die Umsatzerlöse haben sich deutlich verringert und belaufen sich auf 950 T€ (im Vorjahr 5.101 T€). Es besteht in Jahresüberschuss in Höhe von 438,34 € (im Vorjahr rund 174 T€). Die bisherigen Projekte sind weitestgehend vermarktet, neue Projekte noch in der Entwicklungsphase. Die Bilanzsumme verringerte sich um 767 T€ auf 3.924 T€. Die im Vorratsvermögen ausgewiesenen Grundstücke erhöhten sich um 1.176 T€ auf 2.835 T€. Die Gesellschaft verfügt über kein Anlagevermögen. Das Verhältnis des Eigenkapitals zur Bilanzsumme beträgt 14,3 %. In 2021 erfolgte eine Ausschüttung an die STADTprojekt GmbH in Höhe von 150 T€. - Nach der Wirtschaftsplanung bestehen auch in den künftigen Jahren positive Jahresergebnisse. In 2022 wird neben dem Projekt „Hänsel-Textil“ das Projekt „Bernhard-Hülsmann-Kaserne“ vorbereitet. Die Auswirkungen aus dem Ukraine-Konflikt auf die Bauwirtschaft werden kritisch beobachtet.		
<u>Verknüpfung zur Stadt</u>		
Zwischen der Stadt Iserlohn und der Gesellschaft bestehen keine Leistungsbeziehungen.		
<u>Information zum Jahresergebnis</u>		
<u>2020</u>		
Der Jahresüberschuss in Höhe von 173.503,97 € wird mit dem Eigenkapital verrechnet auf neue Rechnung vorgetragen.		
<u>2021</u>		
Der Jahresüberschuss in Höhe von 438,34 € wird mit dem Eigenkapital verrechnet und auf neue Rechnung vorgetragen.		
<u>2022, 2023 und Folgejahre</u>		
Die Planwerte der Planung 2023 bis 2027 befinden sich derzeit noch in der Abstimmung. Nach der bestehenden Wirtschaftsplanung (bis 2025) sind folgende positive Jahresergebnisse geplant: 2022 = 199 T€ / 2023 = 162 T€ / 2024 = 162 T€ / 2025 = 162 T€.		
<u>Gesamtbeurteilung</u>		
Bis 2025 sind durchgehend positive Jahresergebnisse geplant. Bestandsgefährdende Risiken werden nicht gesehen. Neue Erschließungsprojekte werden vorbereitet. Die konjunkturellen und krisenbedingten Auswirkungen auf die Bauwirtschaft stehen hierbei im Fokus der Gesellschaft.		

Sondervermögen Stadtentwässerung der Stadt Iserlohn		
Betriebszweck ist die Planung und Erstellung sowie der Betrieb von Kanalisationsnetzen für die öffentliche Abwasserbeseitigung, um das auf dem Stadtgebiet anfallende Abwasser zu sammeln und fortzuleiten. Die Gründung erfolgte zum 01.01.1991 durch Beschluss des Rates der Stadt Iserlohn vom 18.12.1990 als Sondervermögen unter entsprechender Anwendung der Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NRW.		
Stammkapital	Das Stammkapital beträgt: 10.817.306,73 €.	
Beteiligungsverhältnisse	Gesellschafter	Sondervermögen der Stadt Iserlohn
	Beteiligungen	Keine
<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u>		
- Die finanziellen Verhältnisse des Sondervermögens sind – bei einer vollständigen Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens durch langfristiges Eigen- und Fremdkapital – geordnet. - Alle finanziellen Verpflichtungen konnten pünktlich erfüllt werden, das Sondervermögen verfügt über ausreichend Liquidität. - Das Verhältnis des Eigenkapitals an der Bilanzsumme beträgt 37,8 % (Vorjahr rund 40 %). - Zum 01.01.2021 erfolgte eine Anpassung der Gebühren.		
<u>Verknüpfungen zur Stadt</u>		
Aus 2 Darlehensverhältnissen (Ursprungsbetrag 20.584.845,31 €) besteht mit Ablauf des Jahres 2021 eine Restschuld in Höhe von 20.135.506,03 € gegenüber der Stadt Iserlohn. Zum 31.12.2022 wird die gesamte Restschuld 20.100.941,47 € betragen. Weitere Angaben zum Sondervermögen Stadtentwässerung der Stadt Iserlohn sind im Produkt 11.02.01 sowie im Kapitel ‚Anlagen‘ des Haushaltsplanes einsehbar.		
<u>Information zum Jahresergebnis</u>		
<u>2020</u>		
Der Jahresüberschuss in Höhe von rund 4.408 T€ ist als Eigenkapitalverzinsung an die Stadt Iserlohn ausgeschüttet worden.		
<u>2021</u>		
Vorgeschlagen wird, den Jahresüberschuss in Höhe von 4.642.944,22 € an die Stadt Iserlohn auszuschütten.		
<u>2022, 2023 und Folgejahre</u>		
Nach der Wirtschaftsplanung 2023 ergibt sich in 2022 ein Jahresüberschuss von 3.100 T€. Ab 2023 ist ein jährlicher Überschuss von 4.100 T€ vorgesehen.		
<u>Gesamtbeurteilung</u>		
Für das gebührenfinanzierte Sondervermögen Stadtentwässerung konnten keine den Bestand des Unternehmens gefährdenden Risiken identifiziert werden. Der Betrieb hat die notwendigen Maßnahmen ergriffen, um potenziell zu erwartende Risiken zu beherrschen. Aus dem Risikofrüherkennungssystem sind auch in Zukunft keine bestands- oder entwicklungsgefährdenden Risiken ersichtlich. Es wird weiterhin eine positive Geschäftsentwicklung erwartet.		

Haushaltssatzung

Vorbericht mit Gesamtübersicht
über die Investitionen

Bericht über die strategischen
Zielfelder der Stadt Iserlohn

Gesamtplan

Haushaltsplan

Anlagen

Sondervermögen Stadtentwässerung

Sondervermögen
Seniorenzentrum Iserlohn

Kommunales
Immobilienmanagement

Sondervermögen Stadtentwässerung Wirtschaftsplan 2023

Der Wirtschaftsplan enthält für das Wirtschaftsjahr 2023 die voraussichtlichen Erträge und Aufwendungen.

1. Im Erfolgsplan belaufen sich die

Erträge auf	21.197.842,96 €
Aufwendungen auf	17.097.842,96 €

Der voraussichtliche Jahresgewinn beträgt

4.100.000,00 €

und soll dem Kernhaushalt zufließen.

2. Im Vermögensplan belaufen sich die

Einnahmen auf	13.501.910,00 €
Ausgaben auf	13.501.910,00 €

Zur Finanzierung der Ausgaben im Vermögensplan sind Kreditaufnahmen in Höhe von veranschlagt.

10.686.910,00 €

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

4.230.000 €

3. Zur Sicherstellung der Liquidität wird die Möglichkeit zu Aufnahme eines Kassenkredites von 2,0 Mio € eingeräumt.

4. In analoger Anwendung der KomHVO dienen alle Erträge des Erfolgsplanes zur Deckung der Aufwendungen. Alle Aufwendungen des Erfolgsplanes werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Wirtschaftsjahr 2023			
Sondervermögen Stadtentwässerung			
Erfolgsplan 2023			
Aufwandseite	Ansatz 2023 €	Ansatz 2022 €	RE 2021 €
1. Betriebsaufwand			
1.1.1 Personalkosten Unterhaltungskolonne	1.400.000	1.350.000	1.320.102
1.2 Sachkosten , Unterhaltungsaufwand			
1.2.1 Material allgem.	0	0	0
1.2.2 Verbrauchsmittel	0	0	0
1.2.4 Ing. Geräte	5.000	5.000	0
1.2.5 Messtechnik	45.000	35.000	23.159
1.3 Beiträge an Ruhrverband, Wasserverbände			
1.3.1 A-Beiträge an RV, Wasserverbände	7.577.000	7.299.500	7.249.666
1.3.2 B-Beitrag RV für Pumpwerk KA-Letmathe	55.000	55.000	27.352
1.4 Reparaturen an Kanälen			
1.4.1 Reparaturen schadhafter Kanäle (66/2)	150.000	300.000	104.714
1.4.2 Lfd. Unterhaltungsaufwand Kanäle SIH	0	0	36.820
1.4.3 Bauwerksprüfungen	25.000	25.000	0
1.5 Sonstige Sachkosten			
1.5.2 Erhebungskosten Stadtwerke	50.000	50.000	47.481
1.5.3 Benutzung v. Entw.Leitungen Dritter	8.500	8.500	7.140
1.5.4 Geodatenmanagement	86.000	56.000	56.000
1.5.5. Datenverarbeitung	110.000	100.000	114.468
1.5.6. Strom f. Pumpstationen	200.000	115.000	111.236
1.5.7. Ingenieurnachweise f. betriebl. Anlagen	100.000	100.000	0
1.5.8. Telekommunikation	17.000	0	15.447
1.5.9. Störungsmeldungs- u. Betriebsdatenerfassungssystem der Pumpwerke	45.000	45.000	42.052
1.6 Abwasserabgabe Schmutzwasser	206.000	206.500	205.169
1.7 Abwasserabgabe Niederschlagswasser	135.000	135.000	135.146
1.8 Fäkalschlammabfuhr	180.000	87.000	64.933
1.9 Untersuchung gewerbl. Abwässer	19.000	19.000	11.974
1.10 Kameraunters. Kanal inkl. Ing. Leistg.	250.000	400.000	146.871
1.11 Wiederherstellung von Straßenaufbrüchen und Überflutungsschutz	30.000	30.000	0
1.12 Mitgliedsbeitrag	6.000	12.000	2.075
1.13 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	24.260	24.500	23.480
1.14 Sonstiger Betriebsaufwand	55.000	20.000	500.652
1.15 Entschädigung/Dienstbarkeiten	20.000	20.000	11.595
2. Geschäftsaufwand			
2.1 Personalkosten Verwaltung	1.141.276	1.098.800	1.061.729
2.2. Prüfungs- u. Beratungskosten	44.500	30.000	18.448
3. Finanzaufwand			
3.1 Abschreibungen	2.553.307	2.580.184	2.534.510
3.2. Verluste aus Anlageabgängen	60.000	60.000	0
3.3. Pauschalabschreibung Forderung	0	0	0
3.4. Einstellung Rückstellung	0	0	276.000
3.5. Effektivzinsen	2.500.000	2.800.000	2.615.573
Gesamtaufwand	17.097.843	17.066.984	16.763.791

**Erfolgsplan des Sondervermögens Stadtentwässerung
der Stadt Iserlohn für das Wirtschaftsjahr 2023 (01.01. bis 31.12.)**

	Planansatz 2023		Planansatz 2022		Ergebnis 2021	
	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		20.674.342,96		19.568.234,00		20.656.879,19
2. sonstige betriebliche Erträge		523.500,00	21.197.842,96	598.750,00		747.640,72
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.000,00			5.000,00		0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.677.060,00	10.682.060,00		10.380.300,00		9.640.348,30
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.553.307,00		2.580.184,00		2.534.510,43
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		1.362.475,96	14.597.842,96	1.301.500,00		1.973.358,89
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00		0,00		2.214,85
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.500.000,00	2.500.000,00	2.800.000,00		2.615.572,92
8. Jahresgewinn (+)/ Jahresverlust (-)			4.100.000,00	3.100.000,00		4.642.944,22

Erfolgsplan des Sondervermögens Stadtentwässerung
der Stadt Iserlohn für die Wirtschaftsjahre 2022 bis 2026 (01.01. bis 31.12.)

	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	19.568.234,00	20.674.342,96	21.578.692,70	22.336.967,80	22.559.588,40
2. sonstige betriebliche Erträge	598.750,00	523.500,00	386.000,00	123.000,00	123.000,00
	20.166.984,00	21.197.842,96	21.964.692,70	22.459.967,80	22.682.588,40
3. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.000,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.380.300,00	10.677.060,00	10.890.600,00	11.108.400,00	11.330.600,00
	10.385.300,00	10.682.060,00	10.891.600,00	11.109.400,00	11.331.600,00
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.580.184,00	2.553.307,00	2.585.000,00	2.603.000,00	2.619.000,00
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.301.500,00	1.362.475,96	1.389.700,00	1.417.500,00	1.445.900,00
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.800.000,00	2.500.000,00	2.998.392,70	3.230.067,80	3.186.088,40
8. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.100.000,00	4.100.000,00	4.100.000,00	4.100.000,00	4.100.000,00
9. Jahresgewinn	3.100.000,00	4.100.000,00	4.100.000,00	4.100.000,00	4.100.000,00

Stadt Iserlohn					
Sondervermögen Stadtentwässerung					
Finanzplan 2022 - 2026					
	2022 T€	2023 T€	2024 T€	2025 T€	
Mittelverwendung :					
Investitionen	7.590	12.255	7.630	1.600	
Tilgung von Krediten	1.221	1.247	1.461	1.546	
Summe	8.811	13.502	9.091	3.146	
Mittelherkunft :					
Abschreibungen	2.575	2.553	2.526	2.544	
Erstattung von Dritten	312	262	0	0	
Kreditaufnahmen	5.924	10.687	6.565	602	
Eigenmittel	0	0	0	0	
Summe	8.811	13.502	9.091	3.146	

Stadt Iserlohn					
Sondervermögen Stadtentwässerung					
Vermögensplan 2023					
Einnahmen - Seite	Ansatz 2023 T€	Ansatz 2022 T€	Ergebnis 2021 T€		
1. Abschreibungen	2.553	2.575	2.539		
2. Erstattung Dritter	262	312	0		
3. Eigenmittel	0	0	0		
3. Kreditaufnahmen	10.687	5.924	0		
Gesamteinnahmen	13.502	8.811	2.539		

Stadt Iserlohn												
Sondervermögen Stadtentwässerung												
Finanzplan 2022 - 2026												
Lfd. Nr.	Maßnahmen	Gesamt-kosten T€	bis 2022 finanziert T€	ab 2022 noch zu finanzieren T€	2022 T€	2023 T€	2024 T€	2025 T€	2026 TE	nach 2026 (VE) T€	Summe 2022-2026 ff	
1	Erwerb von beweglichen Anlagegütern	800	0	800	200	200	200	200			800	
3	Planungskosten Abwasseranlagen	400	0	400	100	100	100	100			400	
105	Kanalsanierung nach TV-Untersuchung	1.215	0	1.215	1.015	420	180	0			1.615	
112	Karl-Arnold-Straße	2.200	0	2.200	500	500	500	600	600		2.700	
209	Abwasserkanäle Burgweg	22.150	16.250	5.900	2.500	3.400	0	0			5.900	
242	Pillingsen II BA Uferstr. / Altenaerstraße	500	500	0	0	0	0	0			0	
	Gesamtsanierung Stübbeken(alt:Fürst-Adolf-Weg und Regenüberlauf Stübbeken)	6.350	3.000	3.350	500	150	2.200	500			3.350	
277	Fremdwasserbeseitigung	400	400	0	0	0	0	0			0	
282	B-Plan westl. Leckinger Straße/Im Winterfeld	350	350	0	0	0	0	0			0	
284	Fremdwasserkanal Bethanienallee	560	0	560	0	560	0	0			560	
287	EV Wiemshol/Pläskenskamp	120	120	0	0	0	0	0			0	
298	EV ehem. Sportplatz Kalthof	550	550	0	0	0	0	0			0	
307	Sanierung Durchlass Bahnhof Letmathe	600	600	0	0	0	0	0			0	
308	Umbau RRB Dorfanger (alt:Verkehrssicherung RRB)	2.900	700	2.200	1200	600	200	200			2.200	
309	Steuerungs- u. Überwachungstechnik der Pumpwerke	25	0	25	15	10	0	0			25	
315	Haus Orlohn	200	200	0	0	0	0	0			0	
316	EV Auf der Emst	400	400	0	0	0	0	0			0	
318	Stenglinger Weg	100	100	0	0	0	0	0			0	
	Maßnahmen aus dem Niederschlagswasserbeseitigungskonzept (NWBK)	100	0	100	100	100	0	0			200	
319	RÜ Baarstr. / Trift	1.000	0	1.000	0	400	600	0			1.000	
322	Erschließungsgebiet Dröschede/Kampstraße	150	150	0	0	0	0	0			0	
326	Kanalbau im Zusammenhang mit Begradigung B233	450	350	100	0	100	0	0			100	
328	Kanalbau Dördelweg	0	0	0	0	0	0	0			0	
329	Ergänzung der bestehenden Kanalisation	450	0	450	150	150	150	0			450	
	Ökologische Umgestaltung Baarbach - Theodor-Fleitmann-Str./Tannenweg	725	725	0	0	0	0	0			0	
331	Kanalbau Stadtsponge West	80	80	0	0	0	0	0			0	
332	Regenüberlauf Zum Schmelztiegel	80	80	0	0	0	0	0			0	
333	Erschließungsvertrag Gennaer Feld	500	500	0	0	0	0	0			0	
334	Am Hang	50	0	50	50	0	0	0			50	
335	Abkopplung Fremdwasserzufluss In den Lärchen	150	0	150	150	0	0	0			150	
336	Abkopplung Drainage Walter-Jost-Straße	200	200	0	0	0	0	0			0	

Lfd. Nr.	Maßnahmen	Gesamt-kosten T€	bis 2022 finanziert T€	ab 2022 noch zu finanzieren T€	2022 T€	2023 T€	2024 T€	2025 T€	2026 TE	nach 2026 (VE) T€	Summe 2022-2026 ff
337	Gewerbegebiet Auf der Kisse	700	0	700	0	350	350	0	0		700
338	Erschließungsgebiet Bernhard-Hülsmann-Kaserne	300	0	300	70	100	200	0	0		370
339	Wohngebiet ehemalige Hauptschule Hennen	450	0	450	100	250	200	0	0		550
340	Areal Schillerplatz	100	0	100	0	100	0	0	0		100
341	Sanierung Ablaufleitung ehem. RÜ Seeuferstraße	100	30	70	0	70	0	0	0		70
342	Erschließungsgebiet Pütterstraße - Mischwasserkanal	550	400	0	0	0	0	0	0		0
343	Sanierung Ufermauer Bachschwinde Landhandel Schwering	45	0	45	40	45	0	0	0		85
344	RW-Ableitkanal Luisenstraße (Starkregenvorsorge)	350	0	350	100	100	250	0	0		450
345	Mischwassernetz Giesestraße	300	0	300	300	300	0	0	0		600
346	Schmutzwasserkanal Grüner Talstraße	250	0	250	500	250	0	0	0		750
347	AK Burgweg Los 2 (Rü/RRB Ortlohnpark und Nebensamm	6.500	0	6.500	0	4.000	2.500	0	0		6.500
	Summen	53.400	25.685	27.565	7.590	12.255	7.630	1.600	600	0	29.675

Ausgaben - Seite						
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023 T€	Verpfl.Erm. 2023 T€	Ansatz 2022 T€	bis 2023 bereitge- stellt T€	Inv.Gesamt T€
333	Erschließungsvertrag Gennaer Feld	0		0	500	500
334	Am Hang	0		50	0	50
335	Abkopplung Fremdwasserzufluss In den Lärchen	0		150	0	150
336	Abkopplung Drainage Walter-Jost-Straße	0		0	200	200
337	Gewerbegebiet Auf der Kisse	350		0	0	700
338	Erschließungsgebiet Bernhard-Hülsmann-Kaserne	100		70	0	300
339	Wohngebiet ehemalige Hauptschule Hennen	250	200	100	0	450
340	Areal Schillerplatz	100		0	0	100
341	Sanierung Ablauffleitung ehem. RÜ Seeuferstraße	70		0	30	100
342	Erschließungsgebiet Pütterstraße - Mischwasserkanal	0		0	400	550
343	Sanierung Ufermauer Bachschwinde Landhandel Schwering	45		40	0	45
344	RW-Ableitekanal Luisenstraße (Starkregenvorsorge)	100	250	100	0	350
345	Mischwassersemetz Giesestraße	300		300	0	300
346	Schmutzwasserkanal Grüner Talstraße	250		500	0	250
347	AK Burgweg Los 2 (Rü/RRB Ortlohnpark und Nebensammler)	4.000		0	0	6.500
	Tilgung von Krediten	1.247	0	1.206	0	0
	Gesamtausgaben	13.502	4.230	8.796	25.685	53.400



**Sondervermögen Stadtentwässerung
der Stadt Iserlohn
Iserlohn**

**Prüfungsbericht
Jahresabschluss und Lagebericht
31. Dezember 2020**

Sondervermögen Stadtentwässerung der Stadt Iserlohn Iserlohn

Prüfungsbericht
Jahresabschluss und Lagebericht
31. Dezember 2020

Iserlohn

Lange Straße 19
D-58636 Iserlohn
Telefon +49 (0) 23 71 / 77 46 0
Telefax +49 (0) 23 71 / 77 46 30
iserlohn@nhup.de

Hagen

Elbersufer 1
D-58095 Hagen
Telefon +49 (0) 23 31 / 37 607 0
Telefax +49 (0) 23 31 / 37 607 77
hagen@nhup.de

www.nhup.de

Inhaltsverzeichnis

	Seite
A. Prüfungsauftrag	1
B. Grundsätzliche Feststellungen	2
1. Stellungnahme zur Lagebeurteilung des stellvertretenden Bürgermeisters	2
2. Feststellungen gemäß § 321 Absatz 1 Satz 3 HGB	3
C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	4
1. Gegenstand der Prüfung	4
2. Art und Umfang der Prüfungsdurchführung	4
D. Feststellungen zur Rechnungslegung	7
1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	7
1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	7
1.2. Jahresabschluss	7
1.3. Lagebericht	7
2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	8
2.1. Feststellungen zur Gesamtaussage	8
2.2. Erläuterungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	8
E. Analyse der Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage	9
1. Wirtschaftliche Grundlagen	9
2. Ertragslage	10
3. Vermögenslage	12
4. Finanzlage	14
F. Feststellungen gemäß § 53 HGrG	15
G. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	16

Abkürzungsverzeichnis

EigVO NRW	- Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GO NRW	- Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
HGB	- Handelsgesetzbuch
HGrG	- Haushaltsgrundsätzegesetz
IDW	- Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf
KAG NRW	- Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
PS	- Prüfungsstandard des IDW
RuhrVG	- Ruhrverbandsgesetz

A. PRÜFUNGSAUFTTRAG

Mit Zustimmung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW erteilte uns der Bürgermeister der Stadt Iserlohn am 28. Juni 2021 den Auftrag, den Jahresabschluss des

Sondervermögens Stadtentwässerung der Stadt Iserlohn, Iserlohn,

(im Folgenden auch kurz „Sondervermögen“ oder „Stadtentwässerung“ genannt)

für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020 unter Einbeziehung der Buchführung und des Lageberichts für dieses Wirtschaftsjahr gemäß § 103 GO NRW i. V. m. der Verordnung über die Durchführung der Jahresabschlussprüfung bei Eigenbetrieben und prüfungspflichtigen Einrichtungen zu prüfen.

Die Stadt Iserlohn hat den Jahresabschluss und den Lagebericht des Sondervermögens in Anlehnung an die Dienstanweisung für das Sondervermögen entsprechend den für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften der EigVO NRW aufzustellen sowie gemäß § 103 Abs. 1 GO NRW prüfen zu lassen. Der Jahresabschluss und der Lagebericht sind entsprechend § 26 Abs. 3 EigVO NRW öffentlich bekannt zu machen und zur Einsichtnahme verfügbar zu halten.

Wir bestätigen gemäß § 321 Absatz 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Bei unserer Prüfung waren auftragsgemäß auch die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG zu beachten. Wir verweisen auf unsere Berichterstattung in Abschnitt F.

Für diesen Auftrag gelten, auch im Verhältnis zu Dritten, die als Anlage beigefügten „Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften“ vom 1. November 2016.

Unsere Berichterstattung erfolgt nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen des Institutes der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf (IDW PS 450).

Auftragsgemäß haben wir zusätzlich einen Erläuterungsteil erstellt, der diesem Bericht als Anlage 6 beigefügt ist. Der Erläuterungsteil enthält gesetzlich nicht vorgeschriebene Aufgliederungen und Hinweise zu den einzelnen Posten des Jahresabschlusses für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020 unter Angaben der jeweiligen Vorjahreszahlen.

B. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN

1. Stellungnahme zur Lagebeurteilung des stellvertretenden Bürgermeisters

Nachfolgend stellen wir zusammengefasst die Beurteilung der Lage des Sondervermögens Stadtentwässerung der Stadt Iserlohn durch den Bürgermeister dar:

Geschäftsverlauf und Lage des Sondervermögens

Hervorzuheben sind insbesondere die folgenden Aspekte:

- Die finanziellen Verhältnisse des Sondervermögens sind – bei einer vollständigen Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens durch langfristiges Eigen- und Fremdkapital – geordnet.
- Das Sondervermögen verfügt über ausreichende Liquidität, so dass alle finanziellen Verpflichtungen pünktlich erfüllt werden konnten.
- Die Eigenkapitalausstattung liegt bei 40,4 % der Bilanzsumme.
- Der Jahresüberschuss von TEUR 4.408 war höher als erwartet. Der Erfolgsplan ging von einem Jahresüberschuss von TEUR 3.100 aus.

Die oben angeführten Hervorhebungen werden in Abschnitt E. durch analysierende Darstellungen wesentlicher Aspekte der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ergänzt.

Voraussichtliche Entwicklung des Sondervermögens sowie Chancen und Risiken

In diesem Zusammenhang ist insbesondere auf folgende Kernaussagen hinzuweisen:

- Für das Wirtschaftsjahr 2021 wird – bei Anpassung der Gebühren zum 1. Januar 2021 an die Kalkulation – im Erfolgsplan ein Jahresüberschuss von TEUR 3.100 erwartet.
- Der Vermögensplan 2021 sieht Ausgaben für Investitionen und Tilgungen von TEUR 7.486 vor. Es sind Kreditaufnahmen in Höhe von TEUR 4.568 vorgesehen.
- Aus dem Risikofrüherkennungssystem sind keine bestands- oder entwicklungsgefährdenden Risiken ersichtlich.

Die Beurteilung der Lage des Sondervermögens, insbesondere die Beurteilung des Fortbestandes und der wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung des Sondervermögens, ist plausibel und folgerichtig abgeleitet. Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

2. Feststellungen gemäß § 321 Absatz 1 Satz 3 HGB

Die in § 26 Abs. 1 EigVO NRW vorgeschriebene 3-Monats-Frist für die Aufstellung des Jahresabschlusses wurde nicht eingehalten.

Ferner weisen wir darauf hin, dass die Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen bei der Übernahme der Bestätigungsvermerke für die Abschlüsse 2011 bis 2019 die Empfehlung ausgesprochen hat, das bisher tilgungsfreie Darlehen der Stadt Iserlohn mit einer angemessenen Tilgung an die Stadt zurückzuführen.

C. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG

1. Gegenstand der Prüfung

Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung, der nach den für alle Kaufleute geltenden handelsrechtlichen Vorschriften (§§ 242 bis 256a HGB) und den Besonderheiten der §§ 21 ff. Eig-VO NRW aufgestellte Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020 und der Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2020. Die Verantwortung für die Ordnungsmäßigkeit von Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht tragen die gesetzlichen Vertreter des Sondervermögens. Unsere Aufgabe war es, diese Unterlagen einer Prüfung dahin gehend zu unterziehen, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung und die sie ergänzenden Bestimmungen der Dienstanweisung für das Sondervermögen beachtet worden sind. Den Lagebericht haben wir daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei der Prüfung gewonnen Erkenntnissen im Einklang steht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage des Sondervermögens vermittelt. Dabei haben wir auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehört nur insoweit zu den Aufgaben der Abschlussprüfung, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss ergeben.

2. Art und Umfang der Prüfungsdurchführung

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 27. Oktober 2020 versehene Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2019. Die Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen hat mit Datum 14. Juni 2021 den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk des Vorjahres vollinhaltlich übernommen.

Bei der Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG und den hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen veröffentlichten Prüfungsstandard „Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG“ (IDW PS 720) beachtet.

Die Beurteilung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes des Sondervermögens, insbesondere ob alle Wagnisse bedacht und ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand des uns erteilten Auftrages zur Jahresabschlussprüfung.

Bei der Durchführung unserer Jahresabschlussprüfung haben wir die Vorschriften des § 103 GO NRW i.V. mit der Verordnung über die Durchführung der Jahresabschlussprüfungen bei Eigenbetrieben und prüfungspflichtiger Einrichtungen sowie der §§ 316 ff. HGB und die vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) niedergelegten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung beachtet. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt

werden. Im Rahmen der Prüfung werden Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Geschäftsführung sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unser Prüfungsurteil bildet.

Im Rahmen unseres risikoorientierten Prüfungsansatzes haben wir uns zunächst einen aktuellen Überblick über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Sondervermögens verschafft und uns durch Gespräche mit den verantwortlichen Mitarbeitern der Stadtverwaltung mit den Geschäftsrisiken befasst, die zu wesentlichen Fehlern in der Rechnungslegung führen können. Ferner erfolgte eine Beurteilung des Risikos einer wesentlichen Fehlaussage sowohl auf Ebene des Jahresabschlusses insgesamt als auch auf Aussageebene, das heißt für die Abbildung einzelner Arten von Geschäftsvorfällen und für einzelne Kontensalden und Abschlussangaben. Daraufhin wurden Prüfungsziele identifiziert sowie die Art und der Umfang der einzelnen Prüfungshandlungen festgelegt.

Diese Kenntnisse haben wir bei der Bestimmung unseres weiteren Prüfungsvorgehens berücksichtigt. Die Prüfung des internen Kontrollsystems des Sondervermögens erstreckte sich vor allem auf folgende Bereiche, die einen engen Bezug zur Rechnungslegung haben:

- Kontrollumfeld des Sondervermögens
- Regelungen, die auf die Feststellung und Analyse von für die Rechnungslegung relevanten Risiken gerichtet sind
- Buchführungssystem und interne Kommunikationsprozesse

Als Ergebnis des Risikobeurteilungsprozesses sowie der Festlegung von Prüfungsstrategie und Prüfungszielen haben wir folgende Schwerpunkte unserer Prüfung festgelegt:

- Entwicklung und Bewertung des Anlagevermögens
- Vollständigkeit und Bewertung der Rückstellungen
- Leistungsbeziehungen und -verrechnungen mit der Stadt Iserlohn

Im Rahmen unserer Einzelfallprüfungen haben wir Bestätigungen des Rechtsamts der Stadt Iserlohn und der für das Sondervermögen tätigen Kreditinstitute eingeholt. Zudem haben wir u.a. Gebührensatzungen, Liefer- und Leistungsverträge, Darlehensverträge, Kontoauszüge, Bestätigungen der Stadtkasse sowie sonstige Geschäftsunterlagen eingesehen. Die Forderungen und Verbindlichkeiten sind durch entsprechende Belege nachgewiesen. Saldenbestätigungen wurden nicht eingeholt. Die Bestimmung von Stichproben erfolgte in Abhängigkeit unserer Erkenntnisse über das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem sowie von Art und Umfang der jeweils zu beurteilenden Geschäftsvorfälle im Wege einer bewussten Auswahl.

Die Prüfungsarbeiten haben wir im September und Oktober 2021 in unserem Büro in Iserlohn durchgeführt.

Alle von uns erbetenen Aufklärungen und Nachweise sind vom Bürgermeister und den von ihm beauftragten Mitarbeitern der Verwaltung erteilt worden. Der Bürgermeister hat uns die Vollständigkeit der Buchführung und des Jahresabschlusses schriftlich bestätigt.

D. FESTSTELLUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG

1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Organisation der Buchführung und das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle.

Die Informationen, die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommen wurden, führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht.

Die Buchführung entspricht nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften.

Bei unserer Prüfung haben wir keine Sachverhalte festgestellt, die dagegen sprechen, dass die vom Sondervermögen getroffenen organisatorischen und technischen Maßnahmen geeignet sind, die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten und IT-Systeme zu gewährleisten.

1.2. Jahresabschluss

Der Jahresabschluss und die dafür angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Vorschriften der EigVO NRW sowie den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung.

Aufbauend auf dem von uns geprüften Vorjahresabschluss ist der vorliegende Jahresabschluss aus den Zahlen der Buchführung und aus den weiteren geprüften Unterlagen richtig entwickelt worden. Dabei wurden die Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften eingehalten.

Der Anhang entspricht den gesetzlichen Vorschriften. Die Angaben im Anhang sind vollständig und zutreffend.

1.3. Lagebericht

Der Lagebericht entspricht den gesetzlichen Vorschriften (§ 289 HGB und § 25 EigVO NRW). Er steht mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang. Der Lagebericht vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Sondervermögens. Unsere Prüfung nach § 317 Absatz 2 Satz 2 HGB hat zu dem Ergebnis geführt, dass im Lagebericht die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind und die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichtes beachtet wurden (IDW PS 350). Die Angaben nach § 289 Absatz 2 HGB sind vollständig und zutreffend.

2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

2.1. Feststellungen zur Gesamtaussage

Wir nehmen auf unsere nachfolgenden Erläuterungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses Bezug. Der Jahresabschluss vermittelt insgesamt, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Sondervermögens.

Der Jahresabschluss vermittelt nach unseren Feststellungen – d.h. als Gesamtaussage des Jahresabschlusses, wie sie sich aus dem Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang ergibt – unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft (§ 264 Abs. 2 HGB).

Die Gesellschaft hat im Anhang die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angegeben. Bei unseren nachfolgenden Ausführungen gehen wir daher insbesondere auf die Sachverhalte ein, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie in ihrer Gesamtwirkung im Zusammenhang mit anderen Maßnahmen und Sachverhalten von wesentlicher Bedeutung sind (IDW PS 250).

2.2. Erläuterungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Die grundsätzlich unveränderten Bewertungsgrundlagen einschließlich der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind im Anhang vollständig und zutreffend erläutert. Im Übrigen verweisen wir auf unsere nachfolgenden Erläuterungen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Im Berichtsjahr wurde die Rückstellung für Gebührenaussgleich nach § 6 KAG NRW um TEUR 650 erhöht und mit TEUR 641 in Anspruch genommen.

Entsprechend § 6 Abs. 2 KAG NRW sind Gebührenüberdeckungen dem Gebührenzahler innerhalb von vier Jahren wieder gutzubringen. Zum Bilanzstichtag sind Rückstellungen für den Gebührenaussgleich von insgesamt TEUR 2.361 dotiert. Hiervon entfallen TEUR 240 auf das Wirtschaftsjahr 2017, TEUR 303 auf 2018, TEUR 1.168 auf 2019 sowie TEUR 650 auf das Berichtsjahr.

Vier Kanalbaumaßnahmen wurden in 2020 abgeschlossen und in Betrieb genommen.

E. ANALYSE DER ERTRAGS-, VERMÖGENS- UND FINANZLAGE

Zur Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben wir die Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten geordnet, wobei sich die Darstellung auf eine kurze Entwicklungsanalyse beschränkt.

1. Wirtschaftliche Grundlagen

Ein Mehrjahresvergleich wichtiger Finanzinformationen ergibt folgendes Bild (zunächst Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Liquiditätsanalyse):

		2020	2019	2018	2017	2016
Bilanzsumme	TEUR	96.572	97.043	93.570	96.105	94.703
Eigenkapital	TEUR	39.038	34.630	34.300	33.268	32.653
Eigenkapitalquote (Eigenkapital/Gesamtkapital)	%	40	36	37	35	34
Investitionen in das Anlagevermögen	TEUR	2.806	4.400	2.697	1.098	2.442
Anlagenintensität (Nettoanlagevermögen/Gesamtvermögen)	%	96	96	97	95	98
Cashflow	TEUR	6.886	6.700	6.694	5.331	4.408

Kennzahlen zur Erfolgsanalyse:

		2020	2019	2018	2017	2016
Umsatzerlöse	TEUR	20.923	20.950	20.391	19.295	18.529
Veränderungsrate	%	0	3	6	4	2
Materialaufwand	TEUR	9.612	9.437	9.133	9.170	9.116
Materialaufwandsquote	%	46	45	45	48	49
Jahresergebnis	TEUR	4.408	4.292	3.963	2.931	2.315

2. Ertragslage

Zur Erläuterung der Ertragslage haben wir die zur Gewinn- und Verlustrechnung erläuterten Erträge und Aufwendungen in betriebswirtschaftlich zweckmäßig gegliederter Form dargestellt.

Die Zuführung zur Rückstellung für Gebührenausschlag stellen wir als neutrales Ergebnis gesondert dar.

	2020		2019		Ergebnis- veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Umsatzerlöse	20.923	100,0	20.950	100,0	-27	-0,1
andere aktivierte Eigenleistungen	207	1,0	325	1,6	-118	-36,3
sonstige betriebliche Erträge	49	0,2	44	0,2	5	11,4
Summe	21.179	101,2	21.319	101,8	-140	-0,7
Materialaufwand	-9.613	-45,9	-9.437	-45,0	-176	-1,9
Abschreibungen	-2.535	-12,1	-2.549	-12,2	14	0,5
sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.281	-6,1	-1.134	-5,4	-147	-13,0
Betriebsaufwand	-13.429	-64,1	-13.120	-62,6	-309	-2,4
Betriebsergebnis	7.750	37,1	8.199	39,2	-449	-5,5
Zinsertrag	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Zinsaufwand	-2.692	-12,9	-2.739	-13,1	47	1,7
Finanzergebnis	-2.692	-12,9	-2.739	-13,1	47	1,7
neutrales Ergebnis	-650	-3,1	-1.168	-5,6	518	44,3
Jahresergebnis	4.408	21,1	4.292	20,5	116	2,7

Die Gebühren veränderten sich wie folgt:

	2020	2019	Veränderung % ct	
Gebühren ohne Beitragspflicht gegenüber dem Ruhrverband				
€ je m ³ bezogenes Frischwasser	2,48	2,63	-5,7	-15
€ je m ² befestigte Fläche	0,77	0,75	2,7	2
Gebühren mit Beitragspflicht gegenüber dem Ruhrverband				
€ je m ³ bezogenes Frischwasser	1,21	1,24	-2,4	-3
€ je m ² befestigte Fläche	0,60	0,59	1,7	1

Die Entwicklung der Mengenanteile ist aus der nachfolgenden Tabelle ersichtlich:

	2020	2019	Veränderung
Gebühren ohne Beitragspflicht gegenüber dem Ruhrverband			
Schmutzwassermenge in Tm ³	4.572	4.403	169
Niederschlagswasser nach bebauter Fläche in Tm ²	6.370	6.353	17
Gebühren mit Beitragspflicht gegenüber dem Ruhrverband			
Schmutzwassermenge in Tm ³	550	526	24
Niederschlagswasser nach bebauter Fläche in Tm ²	357	358	-1
Gesamte Schmutzwassermenge	5.122	4.929	193
Gesamte Niederschlagswasserfläche in Tm ²	6.727	6.711	16

Insgesamt ist im Berichtsjahr ein Umsatzrückgang von TEUR 27 zu verzeichnen.

Der Materialaufwand erhöht sich um TEUR 175; er beinhaltet im Wesentlichen den Reinhaltungsbeitrag Ruhrverband über TEUR 7.507 sowie Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandhaltung des Kanalnetzes über TEUR 1.517.

Im neutralen Ergebnis wird die Zuführung zur Rückstellung zum Gebührenaussgleich ausgewiesen.

Für weitere Darstellungen der Posten verweisen wir auf unsere Erläuterungen in Anlage 6.

3. Vermögenslage

Zur Darstellung der Vermögensstruktur werden die Bilanzposten der Aktivseite dem langfristig (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. dem mittel- und kurzfristig gebundenen Vermögen zugeordnet. Zur Darstellung der Kapitalstruktur werden die Bilanzposten der Passivseite dem Eigen- bzw. Fremdkapital zugeordnet, wobei innerhalb des Fremdkapitals eine Zuordnung nach langfristiger (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. mittel- und kurzfristiger Fälligkeit erfolgt.

VERMÖGEN	31.12.2020		31.12.2019		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
I. langfristig gebundenes Vermögen						
immaterielle Vermögensgegenstände	18	0,0	17	0,0	1	5,9
Sachanlagen	92.959	96,3	92.719	95,6	240	0,3
	<u>92.977</u>	<u>96,3</u>	<u>92.736</u>	<u>95,6</u>	<u>241</u>	<u>0,3</u>
II. kurz- und mittelfristig gebundenes Vermögen						
Forderungen gegen die Stadt Iserlohn	<u>3.595</u>	<u>3,7</u>	<u>4.307</u>	<u>4,4</u>	<u>-712</u>	<u>-16,5</u>
Summe Vermögen	<u>96.572</u>	<u>100,0</u>	<u>97.043</u>	<u>100,0</u>	<u>-471</u>	<u>-0,5</u>
KAPITAL						
I. wirtschaftliches Eigenkapital						
Kapital	10.817	11,2	10.817	11,1	0	0,0
Rücklagen	19.520	20,2	19.520	20,1	0	0,0
Gewinnvortrag	4.293	4,4	0	0,0	4.293	0,0
Jahresüberschuss	4.408	4,6	4.292	4,4	116	2,7
	<u>39.038</u>	<u>40,4</u>	<u>34.629</u>	<u>35,6</u>	<u>4.409</u>	<u>12,7</u>
II. Fremdkapital						
<u>a) langfristig</u>						
Darlehen Stadt Iserlohn						
- tilgungsfreies Darlehen	17.128	17,8	17.128	17,6	0	0,0
- sonstige Darlehen	3.042	3,1	3.142	3,2	-100	-3,2
Darlehen Kreditinstitute	29.851	30,9	30.822	32,0	-971	-3,2
langfristige Rückstellung (Sanierung von Abwasseranlagen)	4.403	4,6	4.460	4,6	-57	-1,3
	<u>54.424</u>	<u>56,4</u>	<u>55.552</u>	<u>57,4</u>	<u>-1.128</u>	<u>-2,0</u>
<u>b) kurz- und mittelfristig</u>						
sonstige Rückstellungen	2.455	2,5	2.435	2,5	20	0,9
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	644	0,7	515	0,5	129	25,0
Verbindlichkeiten gegenüber Stadt Iserlohn	0	0,0	3.900	4,0	-3.900	-100,0
sonstige Verbindlichkeiten	11	0,0	12	0,0	-1	-8,3
	<u>3.110</u>	<u>3,2</u>	<u>6.862</u>	<u>7,0</u>	<u>-3.752</u>	<u>-54,7</u>
Summe Kapital	<u>96.572</u>	<u>100,0</u>	<u>97.043</u>	<u>100,0</u>	<u>-471</u>	<u>-0,5</u>

Das Gesamtvermögen hat sich um TEUR 471 auf TEUR 96.572 verringert.

Die Sachanlagen erhöhen sich um TEUR 241, im kurz- und mittelfristig gebundenen Vermögen verringern sich die Forderungen gegenüber der Stadt Iserlohn um TEUR 712.

Bedingt durch den Gewinnvortrag 2019, der erst in 2021 ausgeschüttet wird, erhöht sich die Eigenkapitalquote um 12,7 %-Punkte auf 40,4 %. Bei der Betrachtung der Eigenkapitalquote ist das von der Stadt Iserlohn gewährte tilgungsfreie Darlehen über TEUR 17.128 nicht berücksichtigt. Das Darlehen wird mit 7 % p. a. verzinst.

Das langfristige Fremdkapital sank um TEUR 1.128. Die Tilgungsleistungen an die Stadt Iserlohn betrugen TEUR 100. Die Tilgungsleistungen an die Kreditinstitute betrugen TEUR 971. Die langfristige Rückstellung betrifft die Sanierung von Abwasseranlagen; im Berichtsjahr wurde die Rückstellung mit TEUR 57 in Anspruch genommen.

Im kurz- und mittelfristigen Fremdkapital steigen die sonstigen Rückstellungen um TEUR 20 auf TEUR 2.455. Im Wesentlichen ist dies durch die Inanspruchnahme im Bereich der Rückstellung für Gebührenausschlag über TEUR 641 und der Zuführung in Höhe von TEUR 650 bedingt.

Die sonstigen Verbindlichkeiten über TEUR 11 beinhalten Zinsabgrenzungen gegenüber Kreditinstituten.

4. Finanzlage

Die hier dargestellte Kapitalflussrechnung gibt Aufschluss über die Finanzierung und den Kapitalfluss im Sondervermögen. Sie orientiert sich an dem Deutschen Rechnungslegungsstandard Nr. 21 (DRS 21).

	2020 TEUR	2019 TEUR	Veränderungen TEUR
1. +/- Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	4.408	4.292	116
2. +/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	2.535	2.549	-14
3. - Abnahme der langfristigen Rückstellungen für Sanierung der Abwasseranlagen	-57	-141	84
4. Cashflow	6.886	6.700	186
5. +/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	21	449	-428
7. +/- Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegen- ständen des Anlagevermögens	30	25	5
8. +/- Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	112	123	-11
9. +/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-3.772	4.045	-7.817
10. Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	3.277	11.533	-8.256
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlage- vermögen	-2.806	-4.400	1.594
12. Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-2.806	-4.400	1.594
13. - Ausschüttungen an Anteilseigner	0	-3.963	3.963
14. - Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-1.071	-1.209	138
15. Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-1.071	-5.172	4.101
16. Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-600	1.961	-2.561
17. + Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	4.039	2.078	1.961
18. Finanzmittelfonds am Ende der Periode	3.439	4.039	-600
Zusammensetzung:			
liquide Mittel (Cash-Pooling)	3.439	4.039	
kurzfristige Bankverbindlichkeiten	0	0	
	<u>3.439</u>	<u>4.039</u>	

F. FESTSTELLUNGEN GEMÄß § 53 HGRG

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG sowie IDW PS 720 (Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG) beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen der Dienstanweisung für das Sondervermögen geführt worden sind.

Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht in der Anlage 7 (Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG) dargestellt. Unsere Prüfung hat keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

G. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 (Anlagen 1 bis 3) und dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020 (Anlage 4) des Sondervermögens Stadtentwässerung der Stadt Iserlohn, Iserlohn, unter dem Datum vom 29. Oktober 2021 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird:

"Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An das Sondervermögen der Stadt Iserlohn, Iserlohn

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresschluss des Sondervermögens Stadtentwässerung der Stadt Iserlohn, Iserlohn, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Sondervermögens Stadtentwässerung der Stadt Iserlohn, Iserlohn, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften einschließlich der Vorschriften der EigVO NRW und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 S. 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrundeliegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

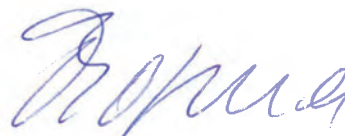
Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

Den vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450).

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Iserlohn, 29. Oktober 2021

NAUST HUNECKE und Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft



Ole Bogena
Wirtschaftsprüfer

ANLAGEN

	<u>Anlage</u>
Bilanz zum 31. Dezember 2020	1
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2020	2
Anhang	3
Lagebericht	4
Rechtliche Verhältnisse	5
Erläuterungen zum Jahresabschluss	6
A. Bilanz	
B. Gewinn- und Verlustrechnung	
Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG (nach IDW PS 720)	7
Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. November 2016	8

ANLAGEN

	<u>Anlage</u>
Bilanz zum 31. Dezember 2020	1
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2020	2
Anhang	3
Lagebericht	4
Rechtliche Verhältnisse	5
Erläuterungen zum Jahresabschluss	6
A. Bilanz	
B. Gewinn- und Verlustrechnung	
Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG (nach IDW PS 720)	7
Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. November 2016	8

A K T I V A		P A S S I V A	
	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	17.808,00	17.324,00	
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	138.962,00	184.223,00	
2. technische Anlagen und Maschinen	82.754.080,01	84.860.779,00	
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.049,00	14.398,00	
4. Anlagen im Bau	10.051.113,92	7.659.562,97	
	92.959.204,93	92.718.962,97	
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände Forderungen gegen die Stadt Iserlohn	3.595.023,15	4.306.727,60	
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	29.851.092,84	30.821.777,71	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	643.407,34	514.714,90	
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Iserlohn	20.170.070,59	24.169.755,39	
4. sonstige Verbindlichkeiten	10.787,82	11.610,16	
	50.675.358,59	55.517.858,16	
	96.572.036,08	97.043.014,57	

Sondervermögen Stadtentwässerung der Stadt Iserlohn, Iserlohn
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020

	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse	20.923.451,23	20.950.258,83
2. andere aktivierte Eigenleistungen	207.457,63	324.910,55
3. sonstige betriebliche Erträge	48.639,93	43.950,05
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-9.612.392,40	-9.437.024,54
5. Abschreibungen	-2.535.413,70	-2.548.624,28
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.931.414,35	-2.301.789,88
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-2.691.911,34</u>	<u>-2.739.372,10</u>
8. Ergebnis nach Steuern	<u>4.408.417,00</u>	<u>4.292.308,63</u>
9. Jahresüberschuss	<u><u>4.408.417,00</u></u>	<u><u>4.292.308,63</u></u>

**Anhang zum Jahresabschluss des
Sondervermögens Stadtentwässerung der Stadt Iserlohn
für das Wirtschaftsjahr 2020**

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss des Sondervermögens Stadtentwässerung der Stadt Iserlohn für das Wirtschaftsjahr 2020 wurde nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung vom 16.11.2004 und den Bestimmungen des Handelsgesetzbuches aufgestellt.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

II. Erläuterungen zu den Positionen von Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

A. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Anlagevermögen wird zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen gemäß § 253 Abs. 2 HGB bilanziert. Die planmäßigen Abschreibungen, denen die voraussichtlichen Nutzungsdauern der Anlagen zugrunde liegen, erfolgen grundsätzlich nach der linearen Abschreibungsmethode. Zuschüsse zu Anlagegegenständen werden von den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten abgesetzt und im Anlagennachweis den kumulierten Abschreibungen zugeordnet.

Folgende Nutzungsdauern sind den Abschreibungen der einzelnen Sachgruppen zugrunde gelegt worden:

	<u>Jahre</u>
Kanäle:	
- Schmutzwasser:	50
- Regenwasser:	50
- Mischwasser:	50
Druckrohrleitungen:	30
Betriebs- und Geschäftsausstattung:	3-30

Gegenstände im Wert bis EUR 250,00 werden weiterhin im Zugangsjahr in voller Höhe als Aufwand gebucht. Geringwertige Wirtschaftsgüter mit einem Wert von EUR 250,01 bis EUR 800,00 werden im Jahr ihrer Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit dem Nennwert ausgewiesen. Ausfallrisiken innerhalb der Forderungen gegenüber der Stadt Iserlohn aufgrund von Ausfällen von Forderungen aus den Gebührenbescheiden sind durch eine pauschale Wertberichtigung berücksichtigt.

Bei den sonstigen Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Die Bewertung erfolgt jeweils in Höhe des Erfüllungsbetrags, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist, um zukünftige Zahlungsverpflichtungen abzudecken.

Die Verbindlichkeiten sind mit den Erfüllungsbeträgen passiviert.

B. Erläuterungen zur Bilanz

Die Gliederung und Entwicklung des Anlagevermögens sind im Anlagenspiegel in der Anlage 3 Seite 6 dargestellt.

Die Neuzugänge der Anlagen im Bau beliefen sich in 2020 auf TEUR 2.738. Änderungen im Grundstücksbestand ergaben sich nicht.

Die Forderungen gegenüber der Stadt Iserlohn sowie die sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr. Die Forderungen gegenüber der Stadt Iserlohn stellen mit TEUR 102 gleichzeitig Forderungen aus Lieferung und Leistung dar. Die Forderungen gegenüber der Stadt Iserlohn aus Cashpooling betragen TEUR 3.439.

Eine Zusammensetzung der Projekte im Bau, die überwiegend Kanalarbeiten betreffen, stellen sich wie folgt dar:

Anlagen im Bau - Kanalnetz	<u>TEUR</u>
Ortlohnstr. / Baarstr.	7.836
Auf der Emst	266
Hugo-Fuchs-Allee	91
Leckingser Str.	164
Kalthof - Wiemshohl	197
Fürst-Adolf-Weg / Im Stübbeken	430
Hombrucher Weg BA III	7
Gennaer Feld	288

EV ehemaliger Sportplatz Kalthof	610
Am Hang	11
Bahnhof Letmathe	33
Hardware Pumpstationen	91
Baarbach	<u>27</u>
	<u>10.051</u>

Die Entwicklung des Eigenkapitals stellt sich wie folgt dar:

	01.01.2020	Zugang	Abgang	31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kapital	10.817.306,73	0,00	0,00	10.817.306,73
Kapitalrücklage	19.520.240,11	0,00	0,00	19.520.240,11
Gewinnvortrag	0,00	4.292.308,63	0,00	4.292.308,63
Jahresüberschuss	<u>4.292.308,63</u>	<u>4.408.417,00</u>	<u>4.292.308,63</u>	<u>4.408.417,00</u>
	<u>34.629.855,47</u>	<u>8.700.725,63</u>	<u>4.292.308,63</u>	<u>39.038.272,47</u>

Die Entwicklung der Rückstellungen stellt sich wie folgt dar:

	01.01.2020	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sanierung von					
Abwasseranlagen	4.460.467,59	57.084,86	0,00	0,00	4.403.382,73
Gebührenausschlag	2.352.333,35	641.334,33	0,00	650.000,00	2.360.999,02
Jahresabschlusskosten	18.000,00	18.000,00	0,00	19.000,00	19.000,00
ausstehende					
Rechnungen	51.000,00	51.000,00	0,00	49.000,00	49.000,00
Abwasserabgabe	<u>13.500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>12.523,27</u>	<u>26.023,27</u>
	<u>6.895.300,94</u>	<u>767.419,19</u>	<u>0,00</u>	<u>730.523,27</u>	<u>6.858.405,02</u>

Bei den Verbindlichkeiten bestehenden folgende Restlaufzeiten:

	<u>mit einer Restlaufzeit</u>			Gesamtbetrag 31.12.2020 EUR
	bis zu einem	zwischen einem	von mehr als	
	Jahr	und fünf Jahre	fünf Jahre	
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	978.072,04	3.993.225,29	24.879.795,51	29.851.092,84
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	643.407,34	0,00	0,00	643.407,34
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Iserlohn	34.564,56	138.258,24	19.997.247,79	20.170.070,59
4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>10.787,82</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>10.787,82</u>
	<u>1.666.831,76</u>	<u>4.131.483,53</u>	<u>44.877.043,30</u>	<u>50.675.358,59</u>
Vorjahr:	<u>5.496.694,73</u>	<u>4.098.361,13</u>	<u>45.922.802,30</u>	<u>55.517.858,16</u>

C. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse des laufenden Wirtschaftsjahres in Höhe von TEUR 20.923 setzen sich aus Kanalbenutzungsgebühren TEUR 16.877, dem städtischen Anteil an der Oberflächenentwässerung TEUR 2.810, der Inanspruchnahme der Gebührenrückstellung in Höhe von TEUR 641, Erstattungen der Abwasserabgaben aus den Vorjahren in Höhe von TEUR 484 und sonstigen Erlösen TEUR 111 zusammen.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind periodenfremde Aufwendungen in Höhe von TEUR 28 enthalten.

D. Angaben zum Jahresergebnis

Der ausgewiesene Jahresüberschuss 2020 in Höhe von EUR 4.408.417,00 soll an den Träger, die Stadt Iserlohn, ausgeschüttet werden.

III. Ergänzende Angaben

A. Honorar des Abschlussprüfers

Das vom Abschlussprüfer berechnete Honorar betrug insgesamt rund TEUR 17.

B. Zusammensetzung der Organe und Aufwendungen für Organe

Ein Betriebsausschuss und ein Betriebsleiter sind nicht bestellt. Die Angelegenheiten der Abwasserbeseitigung werden durch den Finanzausschuss und den Ausschuss für Planung, Stadtentwicklung und Verkehr wahrgenommen.

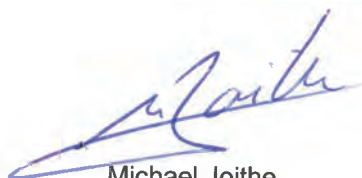
C. Angaben zum Jahresergebnis

Es wird kein eigenes Personal beschäftigt.

Iserlohn, den 28.10.2021

STADT ISERLOHN

Sondervermögen Stadtentwässerung



Michael Joithe

Bürgermeister

ENTWICKLUNG DES ANLAGEVERMÖGENS IM GESCHÄFTSJAHR 2020

	ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN				AUFGELAUFENE ABSCHREIBUNGEN				BUCHWERTE	
	1. Jan. 2020 EUR	Zugänge EUR	Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	31. Dez. 2020 EUR	1. Jan. 2020 EUR	Zuführungen EUR	Auflösungen EUR	31. Dez. 2020 EUR	31. Dez. 2019 EUR
I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE										
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	272.725,00	4.176,90	0,00	0,00	276.901,90	255.401,00	3.692,90	0,00	259.093,90	17.324,00
II. SACHANLAGEN										
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	930.642,00	0,00	0,00	0,00	930.642,00	746.419,00	45.261,00	0,00	791.680,00	184.223,00
2. technische Anlagen und Maschinen										
a) Mischwasserkanal	133.762.967,89	0,00	78.719,22	75.410,00	133.766.277,11	75.185.253,89	1.693.774,22	48.644,00	76.830.384,11	58.577.714,00
b) Schmutzwasserkanal	30.647.812,86	0,00	194.480,51	9.293,00	30.833.000,37	15.888.805,86	418.638,50	6.347,00	16.301.097,36	14.759.007,00
c) Regenwasserkanal	19.751.778,16	0,00	73.047,71	0,00	19.824.825,87	10.555.557,16	269.479,71	0,00	10.825.036,87	9.196.221,00
d) Druckrohrleitungen	2.818.261,00	0,00	0,00	0,00	2.818.261,00	1.436.298,00	45.680,00	0,00	1.481.978,00	1.381.963,00
e) Transportkanal	2.851.998,00	0,00	0,00	0,00	2.851.998,00	2.233.201,00	21.491,00	0,00	2.254.692,00	618.797,00
f) Maschinen und maschinelle Anlagen	2.411.979,46	57.985,43	0,00	0,00	2.469.964,89	2.084.902,46	32.156,43	0,00	2.117.058,89	327.077,00
	192.244.797,37	57.985,43	346.247,44	84.703,00	192.564.327,24	107.384.018,37	2.481.219,86	54.991,00	109.810.247,23	84.860.779,00
	302.598,25	5.890,94	0,00	0,00	308.489,19	288.200,25	5.239,94	0,00	293.440,19	14.398,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.659.562,97	2.737.798,39	-346.247,44	0,00	10.051.113,92	0,00	0,00	0,00	0,00	7.659.562,97
4. Anlagen im Bau	7.659.562,97	2.737.798,39	-346.247,44	0,00	10.051.113,92	0,00	0,00	0,00	0,00	7.659.562,97
	201.410.325,59	2.805.851,66	0,00	84.703,00	204.131.474,25	108.674.038,62	2.535.413,70	54.991,00	111.154.461,32	92.736.286,97

Haushaltssatzung

Vorbericht mit Gesamtübersicht
über die Investitionen

Bericht über die strategischen
Zielfelder der Stadt Iserlohn

Gesamtplan

Haushaltsplan

Anlagen

Sondervermögen
Stadtentwässerung

Seniorenzentrum Iserlohn

Kommunales
Immobilienmanagement

Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn (SWI) eigenbetriebsähnliche Einrichtung

Wirtschaftsplan 2023

Der Wirtschaftsplan enthält für das Wirtschaftsjahr 2023 voraussichtlich folgende Erträge und Aufwendungen:

1. Im Erfolgsplan belaufen sich die

Erträge auf	9.524.367,80 €
Aufwendungen auf	9.826.520,38 €

Der voraussichtliche Jahresfehlbetrag beträgt	-302.152,58 €

2. Im Vermögensplan belaufen sich die

Einnahmen auf	468.619,20 €
Ausgaben auf	468.619,20 €

3. Zur Finanzierung der Ausgaben im Vermögensplan ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 264.935,20 € veranschlagt.

4. Zur Sicherstellung der Liquidität wird die Möglichkeit zur Aufnahme eines Kassenkredites von 500.000 € eingeräumt.

5. In analoger Anwendung der KomHVO dienen alle Erträge des Erfolgsplanes zur Deckung der Aufwendungen. Alle Aufwendungen des Erfolgsplanes werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

GuV Seniorenzentrum Waldstadt		<u>Ist 2021</u>	<u>HR 2022</u>	<u>Plan 2023</u>	<u>Plan 2024</u>	<u>Plan 2025</u>	<u>Plan 2026</u>	<u>Plan 2027</u>
1. Erträge aus allgem. Pflegeleistungen		4.939.528,30	4.894.106,00	5.325.454,08	5.582.870,43	5.780.194,85	6.002.538,22	6.232.864,27
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung		2.024.861,51	2.059.675,20	2.248.423,38	2.361.667,95	2.449.630,62	2.548.242,75	2.650.498,45
3. Erträge aus Zusatzleist. u. Transportleist.		370.808,38	390.682,80	429.868,97	450.974,17	454.569,04	479.991,37	494.555,55
4. Erträge aus gesonderter Berechn. von Invest.kosten		905.205,52	983.348,43	983.951,85	1.071.635,86	1.070.711,17	1.147.678,02	1.147.785,99
4.a Umsatzerl. gem. §277 HGB		415.356,80	398.710,60	335.405,72	348.578,59	360.778,84	371.602,21	382.750,27
5. sonstige betriebliche Erträge		805.613,75	554.046,90	179.376,90	41.385,74	42.759,23	43.978,28	45.233,76
6. Personalaufwand		-6.411.414,69	-6.620.341,47	-6.983.520,80	-7.262.861,63	-7.517.061,79	-7.742.573,64	-7.974.850,85
a) Löhne und Gehälter		-4.999.796,97	-5.246.606,67	-6.939.596,00	-7.217.179,84	-7.469.781,13	-7.693.874,57	-7.924.690,81
b) Sozialabg., Altersversorg. u. sonstige		-1.411.617,72	-1.373.734,80	-43.924,80	-45.681,79	-47.280,65	-48.699,07	-50.160,05
7. Materialaufwand		-1.678.293,38	-1.684.902,21	-1.522.014,34	-1.603.820,84	-1.659.954,57	-1.709.753,21	-1.761.045,81
8. Aufwendungen für zentrale Dienstleist.		-74.693,06	-75.000,00	-75.000,00	-78.000,00	-80.730,00	-83.151,90	-85.646,46
9. Steuern, Abgaben, Versicherungen		-140.669,90	-116.726,77	-120.517,95	-125.338,67	-129.725,52	-133.617,29	-137.625,81
10. Mieten, Pacht, Leasing		-10.353,78	-11.264,33	-11.264,33	-11.714,91	-12.124,93	-12.488,68	-12.863,34
11. Erträge aus öffentl. und nicht öffentl. Förderung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Erträge aus Auflösung von Sopo. Rückst.		21.886,89	21.886,89	21.886,89	22.762,37	23.559,05	24.265,82	24.993,79
13. Aufw. aus der Zuführung zu Sopo, Verb., Rückst.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Abschreibungen		-434.584,48	-399.240,92	-419.766,94	-432.512,79	-439.933,13	-435.694,14	-460.033,14

GuV Seniorenzentrum Waldstadt	<u>Ist 2021</u>	<u>HR 2022</u>	<u>Plan 2023</u>	<u>Plan 2024</u>	<u>Plan 2025</u>	<u>Plan 2026</u>	<u>Plan 2027</u>
15. Aufwendungen für Instandhaltungen	-206.038,94	-252.958,50	-294.276,29	-237.327,34	-159.193,79	-155.349,61	-158.555,10
16. sonstige ordentliche Aufwendungen	-384.317,90	-288.482,00	-281.386,12	-292.641,56	-302.884,01	-311.970,53	-321.329,65
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-116.496,02	-113.241,82	-118.773,61	-119.637,55	-118.570,38	-115.730,49	-113.349,36
18. Jahresergebnis	27.844,46	-259.701,19	-302.152,58	-283.980,18	-237.975,33	-82.032,82	-46.617,42

GuV Seniorenzentrum Waldstadt		<u>Ist 2019</u>	<u>Ist 2020</u>	<u>Ist 2021</u>	<u>HR 2022</u>	<u>Plan 2023</u>
1. Erträge aus allgem. Pflegeleistungen		4.645.018,74	4.798.395,17	4.939.528,30	4.894.106,00	5.325.454,08
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung		2.026.288,38	2.037.355,49	2.024.861,51	2.059.675,20	2.248.423,38
3. Erträge aus Zusatzleist. u. Transportleist.		376.942,42	360.989,96	370.808,38	390.682,80	429.868,97
4. Erträge aus gesonderter Berechn. von Invest.kosten		924.100,84	911.210,96	905.205,52	983.348,43	983.951,85
4.a Umsatzerl. gem. §277 HGB		398.081,32	347.539,53	415.356,80	398.710,60	335.405,72
5. sonstige betriebliche Erträge		49.601,25	587.992,15	805.613,75	554.046,90	179.376,90
6. Personalaufwand		-6.025.792,67	-6.456.424,74	-6.411.414,69	-6.620.341,47	-6.983.520,80
a) Löhne und Gehälter		-4.690.285,76	-5.089.272,37	-4.999.796,97	-5.246.606,67	-6.939.596,00
b) Sozialabg., Altersversorg. u. sonstige		-1.335.506,91	-1.367.152,37	-1.411.617,72	-1.373.734,80	-43.924,80
7. Materialaufwand		-1.406.382,19	-1.306.825,70	-1.678.293,38	-1.684.902,21	-1.522.014,34
8. Aufwendungen für zentrale Dienstleist.		-63.130,09	-64.531,50	-74.693,06	-75.000,00	-75.000,00
9. Steuern, Abgaben, Versicherungen		-111.938,76	-114.414,49	-140.669,90	-116.726,77	-120.517,95
10. Mieten, Pacht, Leasing		-11.649,84	-10.569,94	-10.353,78	-11.264,33	-11.264,33
11. Erträge aus öffentl. und nicht öffentl. Förderung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Erträge aus Auflösung von Sopo. Rückst.		22.338,06	22.025,27	21.886,89	21.886,89	21.886,89
13. Aufw. aus der Zuführung zu Sopo, Verb., Rückst.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GuV Seniorenzentrum Waldstadt		<u>Ist 2019</u>	<u>Ist 2020</u>	<u>Ist 2021</u>	<u>HR 2022</u>	<u>Plan 2023</u>
14. Abschreibungen		-471.924,67	-441.079,53	-434.584,48	-399.240,92	-419.766,94
15. Aufwendungen für Instandhaltungen		-311.385,01	-211.411,51	-206.038,94	-252.958,50	-294.276,29
16. sonstige ordentliche Aufwendungen		-256.895,74	-320.305,62	-384.317,90	-288.482,00	-281.386,12
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-128.151,75	-122.648,42	-116.496,02	-113.241,82	-118.773,61
18. Jahresergebnis		-344.879,71	17.297,08	27.844,46	-259.701,19	-302.152,58

Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn

Instandhaltungsplan 2023 - 2027

Renovierungsbedarf und Modernisierungsmaßnahmen

Dauerpflege = D.
Tagespflege = T.
sol. Kurzzeitpflege = K.

Maßnahme		2020 T€	2021 T€	2022 T€	2023 T€	2024 T€	2025	2026	2027
unerwartete Instandhaltungen	D.T.K.	25,00	35,00	25,00	28,00	28,00	27,00	30,00	30,00
Erneuerung der Flurbeleuchtung	D.K.	5,00			6,00	6,00	6,00	6,00	
Anstrich Fenster/teilweise Reparatur Haus 2 verschoben	D.		20,00						
Fenstererneuerung Haus 2 West-Seite	D.	46,15	46,15	50,00		50,00			
Anstrich Fenster/teilweise Reparatur Haus 3				25,00	40,00				
Brandschutzklappen /elemente	D.T.K.	4,00	4,00	4,00	5,00	5,00	5,00	6,00	6,00
Abluftregelung Innenzone Haus 3		10,00							
Fugenerneuerung Küche	D.T.K.	1,00	1,00	1,00	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50
Fussboden Wohnzimmer Haus 1	D	8,00	8,00	8,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Fussboden Wohnzimmer Haus 2	D	8,00	8,00	8,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Fussboden Wohnzimmer Haus 3	D.K.			8,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Zimmer Sanierung (Anstrich, Austausch Schalter)	D.	20,00	10,00	6,00	7,00	7,00	7,00	7,50	7,50
Türplatten Haus 2 verschoben auf 2023	D.	5,00		12,00	8,00				
Türplatten Haus 3 verschoben auf 2024	D.K.					12,00			
Legionellenvorsorge	D.T.K.	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Außengestaltung Haupteingang verschoben				5,00	5,00				
LED - Beleuchtung	D.T.K.	8,00	8,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Elektro. Schalter	D.T.K.	1,50	1,50		2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Akkustik Restaurant (evtl. Decke abhängen)	D.	10,00	10,00		15,00				
Anstrich Empfang (incl. Decke) verschoben auf 2022	D.T.K.	2,00	2,00	2,00					
Umsetzung Empfang versch. auf 2022		15,00							
Umsetzen Empfangstheke verschoben in 2021		2,00							
Aufzüge 1-5 diverse Reparaturen u.a. Umlenkrollen		10,00	10,00	8,00	15,00	8,00	8,00	8,00	8,00
Rohrsanierung diverse	D.	5,00	5,00	4,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Dienstz.Haus 1 Umbau Umkleide in Büro auf 2024 ver	D.	8,00	8,00			10,00			
Brandmelder	D.K.T.	28,70	28,70	28,70					
Entfernung des Sockels Wärmetheke Hauptküche			2,00						
Matratzen			1,50	1,54	2,50	2,50	2,50	2,50	3,00
Modernisierung der Telefon- u. Schwesternrufanl.	D.K.T.		7,00		7,00	7,00			7,00
Anstrich Geländer und Handläufe				10,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00

Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn

Instandhaltungsplan 2023 - 2027

Renovierungsbedarf und Modernisierungsmaßnahmen

Dauerpflege = D.
Tagespflege = T.
sol. Kurzzeitpflege = K.

Maßnahme	2020 T€	2021 T€	2022 T€	2023 T€	2024 T€	2025	2026	2027
Überarbeitung aller Stühle (neue Stoffe+Holzaufarb.)			10,00	10,00	10,00	10,00		
Naschgarten (Renaturierung Schotterfläche)			7,00	13,00				
Behinderten-WC 2 für Tagespflege				15,00				
Feuchtraumleuchten für 48 Bäder Haus 3				10,00				
Sonnenschutz durch reflektierende Fensterfolien				10,0				
Instandsetzung Bestuhlung				10,0	15,00	10,00		
Tablettenstellraum Haus 1				5,00				
Gesamtsumme	227,35	220,85	233,24	243,00	184,00	104,00	98,50	100,00

Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn

Investitionsplan 2023 - 2027

Dauerpflege = D.
Tagespflege = T.
Kurzzeitpflege = K.

Nr.	Investitionen	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Beschaffung von Einrichtung und Ausstattung	D.T.K. 25,0	25,0	25,0	27,0	28,1	29,2	30,4	31,6
	Anschaffung geringwertiger Anlagengüter	D.T.K. 20,0	20,0	20,0	21,6	22,5	23,4	24,3	25,3
	Kücheninventar	D.T.K. 3,0	3,0	3,0	3,2	3,4	3,5	3,6	3,8
	Beschaffung von Pflegehilfsmitteln	D.K. 8,0	8,2	8,4	9,1	9,4	9,8	10,2	10,6
	Erneuerung Steckbeckenspülen	D. 12,3	12,3		10,8		11,7		12,6
	Erneuerung Betten 8 Stk	D.K. 15,0	15,4	15,7	17,1	18,7	9,0		
	Meißgerät DEGU V3 Prüfung	D.K.T. 3,0							
	Medikamentenschränke a 2T€ / verschoben auf 2020/2021	D.K.T. 2,0	2,0						
	2 Kl gewerbliche Spülmaschinen	D.K. 4,0	4,1	4,2	4,5	4,7	4,9	5,1	5,3
	Aufstiehliften / Lifter / Elektr. Duschstühle	D.K. 6,0							
	freibewegliche Bewegungsmelder	D.K. 4,0	4,1		4,4		4,8		
	abschließbare Infektionswagen/ Sationswagen	D.K.T. 2,0			8,0				
	Beschallungsanlage mit Video-Funktion / verschoben in 2020	D.K. 10,0		10,0	10,0				
	Satanlage / verschoben in 2021	D.K. 30,0	30,0						
	Sicherheitsschutz an Türen Rosenplatz/Tagespflege vers.in 2023	K.T. 10,0	10,0		12,0				
	Lüftungskappen Aufzüge	D. 3,0							
	Matratzen siehe Instandsetzung	D.K.T. 20,0		1,5					
	Sonnendach/ Klimaanlage Restaurant verschoben in 2023	D. 6,5	6,5	20,0	20,0				
	3 Wärmewagen	D. 25,0	25,0		8,0		8,7		9,4
	Rezeption verschoben in 2021	D.K.T. 20,0							
	einheitliche Bestuhlung / Tische Veranstaltungssaal	D. 8,0							
	Lüftung Flur Elsternstraße verschoben in 2020	D. 15,0	15,0	15,0					
	Klimatisierung Aufenthaltsräume Haus 3 verschoben in 2022	D. 15,0		15,4	15,4				
	Klimatisierung Zimmer Haus 1 Südseite verschoben in 2023	D. 15,0			15,0				
	Klimatisierung Zimmer Haus 2 Südseite verschoben in 2023	D.K. 10,0	10,2	10,5		10,0	10,2	10,5	
	Klimatisierung restliche Zimmer verschoben	D. 4,0	4,0	2,5		2,5		2,5	
	1 Pflegestuhl	D. 1,0	1,0	1,0		1,1			1,2
	2 Schwerlasttoilettenstuhl	D. 4,0	4,0		4,3		4,5		4,7
	9 Dusch-Toilettenstühle	D. 6,0							
	Schwerlastlifter	D. 6,0							

Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn

Investitionsplan 2023 - 2027

Dauerpflege = D.
Tagespflege = T.
Kurzzeitpflege = K.

Nr.	Investitionen	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Schwerlastaufstieghilfen 2	D.		6,0		6,0			
	Schwerlastbetten 2	D.	5,0	5,1	5,2		6,2		6,7
	Nachttische Haus jeweils 15	D.K.	4,6	4,7	4,8				
	5 Schränke Bewohnerzimmer jeweils	D.K.	10,8	3,0	3,1	3,3	3,5	3,6	3,9
	WLAN verschoben in 2023	D.K.T.		21,0	30,0				
	Feuerwehrsteigleitung für Hydranten verschoben in 2022	D.K.T.	15,0	50,0	50,0				
	Bus Tagespflege II verschoben	T.		30,0		50,0			
	Küchenschränke	T.	5,0						
	Lagergarage Auslagerung von Sperrmüll (Brandschutz) verschoben	D.K.T.	17,0		18,5				
	Mobile Stapeltische mit Gastro-Einschüben	D.K.T.		3,0					
	Planeten-Rührmaschine	D.K.T.		1,0					
	Überdachung Haupteingang	D.			10,0				
	Überdachung Eingang Kurzzeitpflege	K.T.			6,0				
	Schließanlage für Dienstzimmertüren	D.K.T.			10,0				
	Temperaturregler Waschtische (must to have)	D.K.T.			30,0				
	Feuerwehrraustiege	D.K.T.			45,0				
	9 Tablets für die Dokumentation	D.			3,2				
	9 Schreibtischstühle	D.K.T.				4,0			
	4 Kühlschränke				3,6				
	Powerbanks Notstrom	D.K.T.				22,0			
	3 Ruhesessel für die Tagespflege	T.			5,0				
			253,4	313,6	321,6	264,9	181,8	129,4	90,3
									115,1

Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn

Vermögensplan 2023 - 2027

Einnahmen - Seite

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2023 T€	Ansatz 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Ansatz 2026 T€	Ansatz 2027 T€
1	Abschreibungen	404,8	417,5	424,9	420,7	445,0
2	Eigenmittel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Kreditaufnahmen	63,9	-18,9	-62,0	-87,6	-81,7
	Gesamteinnahmen	468,6	398,6	363,0	333,1	363,3

Ausgaben - Seite

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2022 T€	Ansatz 2023 T€	Ansatz 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Ansatz 2027 T€
1	Investitionen	264,9	178,5	129,4	90,3	115,1
2	Tilgung von Krediten*	203,7	220,1	233,5	242,8	248,3
	Gesamtausgaben	468,6	398,6	363,0	333,1	363,3



DR. HEILMAIER & PARTNER GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

B e r i c h t

über die Prüfung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2020 und
des Lageberichts für das Geschäftsjahr 2020

des

Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn

Ausfertigung Nr.: «Zahl»

Dr. Heilmaier & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Campus Fichtenhain 57a, 47807 Krefeld
Tel. 0 21 51 – 63 90 - 0
Fax 0 21 51 – 63 90 - 90
E-Mail hp@heilmaier-partner.de
Internet www.heilmaier-partner.de
Amtsgericht Krefeld HRB 3704

Geschäftsführer:
Dirk Abts RA WP StB
Markus Esch RA WP StB
Karl Nauen Dipl.-Kfm. WP StB
Thorsten Pietsch RA StB
Tim Sons Dipl.-Kfm. WP StB

Bilanz zum 31. Dezember 2020					P a s s i v a	
A k t i v a	31.12.2020 EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 TEUR		31.12.2020 EUR	31.12.2019 TEUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gewährtes Kapital		
- entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				II. Verlustvortrag	2.038.000,00	2.038,0
				III. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-477.169,60	-132,3
					1.578.127,48	-344,9
II. Sachanlagen				B. Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschl. der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	8.044.061,63	8.398,00	14,9	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	508.951,17	529,6
2. Technische Anlagen	209.160,00		8.349,1	2. Sonderposten aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen	8.445,30	9,9
3. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	193.931,08		216,9			
4. Fahrzeuge	21.566,00	8.468.718,71	26,9	C. Rückstellungen		
				- Sonstige Rückstellungen	873.001,00	643,4
B. Umlaufvermögen				D. Verbindlichkeiten		
I. Vorräte				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
- Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		83.090,75	26,6	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 153.373,13	153.373,13	104,8
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	179.857,83		214,1	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 183.231,55	2.827.377,38	(329,7)
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00			(0,0)	- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 2.644.145,83		(2.707,1)
2. Forderungen gegen den Träger der Einrichtung	13.184,82		0,0	3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 140.341,64	2.588.570,30	2.887,3
3. Sonstige Vermögensgegenstände	99.964,32	293.006,97	10,8	- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 2.448.228,66		(298,7)
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00			(0,0)	4. Sonstige Verbindlichkeiten	109.446,50	(2.588,6)
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		69.923,02	23,3	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 109.446,50		102,6
				- davon aus Steuern: EUR 0,00		(102,6)
C. Rechnungsabgrenzungsposten		1.639,33	3,3	5. Verwahrgeldkonten		(0,0)
				- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0,00		(0,0)
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 72.626,49	5.751.393,80	57,8
						(57,8)
				E. Rechnungsabgrenzungsposten	204.858,03	221,5
					8.924.776,78	9.154,5

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020

	2020 EUR	2020 EUR	Vorjahr TEUR
1. Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	4.798.395,17		4.645,0
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	2.037.355,49		2.026,3
3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	<u>360.989,96</u>	7.196.740,62	376,9
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	911.210,96		924,1
4a. Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	347.539,53		398,1
5. Sonstige betriebliche Erträge	<u>587.992,15</u>	<u>1.846.742,64</u>	<u>49,6</u>
Zwischenergebnis		9.043.483,26	8.420,0
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-5.089.272,37		-4.690,3
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen - davon für Altersversorgung: EUR -361.347,35	<u>-1.367.152,37</u>	-6.456.424,74	-1.335,5 (-358,0)
7. Materialaufwand			
a) Lebensmittel	-324.388,41		-339,3
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	-201.442,11		-210,8
c) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf	<u>-780.995,18</u>	-1.306.825,70	-856,2
8. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	-64.531,50		-63,1
9. Steuern, Abgaben, Versicherungen	-114.414,49		-111,9
10. Mieten, Pacht, Leasing	<u>-10.569,94</u>	<u>-189.515,93</u>	<u>-11,6</u>
Zwischenergebnis		1.090.716,89	801,3
11. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		22.025,27	22,3
12. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-427.261,23		-434,9
b) auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	<u>-13.818,30</u>	-441.079,53	-37,1
13. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	-211.411,51		-311,4
14. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-320.305,62</u>	<u>-531.717,13</u>	<u>-256,9</u>
Zwischenergebnis		139.945,50	-216,7
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: EUR -978,73		<u>-122.648,42</u>	<u>-128,2</u> (-1,0)
16. Jahresüberschuss/-fehlbetrag		<u>17.297,08</u>	<u>-344,9</u>

Anhang für das Geschäftsjahr 2020

A. Allgemeine Angaben

Das Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn wurde zum 1. Januar 1997 durch Beschluss des Rates der Stadt Iserlohn vom 17. Dezember 1996 als Sondervermögen unter entsprechender Anwendung der Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen gegründet. Seit dem 1. Januar 2004 wird das Seniorenzentrum als eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführt.

Der Jahresabschluss für 2020 wurde unter Beachtung der Eigenbetriebsverordnung sowie der für Pflegeeinrichtungen geltenden Vorschriften der Pflege-Buchführungsverordnung (PBV) aufgestellt. Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung wurden unter Berücksichtigung der ab 1997 anzuwendenden Vorschriften der Pflege-Buchführungsverordnung (PBV) gegliedert.

B. Ausweis und Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Ausweis-, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind im Vergleich zum Vorjahr weitestgehend unverändert.

Bei Aufstellung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt:

Die immateriellen Vermögensgegenstände (EDV-Programme) sind zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt. Als Nutzungsdauer werden drei Jahre zugrunde gelegt. Im Zugangsjahr erfolgt die Abschreibung zeitanteilig.

Das Sachanlagevermögen ist bis auf den Grund und Boden grundsätzlich mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich Abschreibungen bewertet.

Im Jahr des Zugangs wird die Abschreibung zeitanteilig berücksichtigt.

Gegenstände, deren Anschaffungskosten EUR 250,00 übersteigen und EUR 1.000,00 nicht übersteigen, werden in einem Sammelposten gemäß § 6 Abs. 2a EStG erfasst. Der Sammelposten ist im Geschäftsjahr seiner Bildung sowie den folgenden vier Wirtschaftsjahren mit jeweils 20 % gewinnmindernd aufzulösen.

Anschaffungs- oder Herstellungskosten und Abschreibungen haben sich im Geschäftsjahr wie folgt entwickelt (Anlagen- und Fördernachweise gemäß § 4 Abs. 1 Nr. 3, Anlagen 3 a und 3 b der PBV):

Anlagennachweis zum 31. Dezember 2020

	Entwicklung der Anschaffungswerte				Entwicklung der Abschreibungen						
	Anfangsstand 01.01.2020 EUR	Zugang EUR	Umbuchung EUR	Abgang EUR	Endstand 31.12.2020 EUR	Anfangsstand 01.01.2020 EUR	Abschreibungen des Geschäftsjahres EUR	Entnahme für Abgänge EUR	Endstand 31.12.2020 EUR	Restbuchwert 31.12.2020 EUR	Restbuchwert 31.12.2019 EUR
Bilanzposition											
I. Immaterielle Vermögensgegenstände											
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	95.525,69	0,00	0,00	0,00	95.525,69	80.579,69	6.548,00	0,00	87.127,69	8.398,00	14.946,00
II. Sachanlagen											
1.1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	16.317.061,60	1.341,43	0,00	0,00	16.318.403,03	7.967.936,97	306.404,43	0,00	8.274.341,40	8.044.061,63	8.349.124,63
1.2. darunter:											
Betriebsbauten und Außenanlagen	15.179.437,60	1.341,43	0,00	0,00	15.180.779,03	7.967.936,97	306.404,43	0,00	8.274.341,40	6.906.437,63	7.211.500,63
2.1. Technische Anlagen	971.881,73	2.669,74	0,00	0,00	974.551,47	703.242,73	62.148,74	0,00	765.391,47	209.160,00	268.639,00
2.2. darunter:											
in Betriebsbauten und in Außenanlagen	971.881,73	2.669,74	0,00	0,00	974.551,47	703.242,73	62.148,74	0,00	765.391,47	209.160,00	268.639,00
3.1. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	2.455.018,69	23.895,06	0,00	17.333,28	2.461.580,47	2.238.105,61	46.877,06	17.333,28	2.267.649,39	193.931,08	216.913,08
3.2. darunter:											
in Betriebsbauten, in Außenanlagen und in GWG's	2.455.018,69	23.895,06	0,00	17.333,28	2.461.580,47	2.238.105,61	46.877,06	17.333,28	2.267.649,39	193.931,08	216.913,08
4. Fahrzeuge	88.426,60	0,00	0,00	0,00	88.426,60	61.577,60	5.283,00	0,00	66.860,60	21.566,00	26.849,00
darunter: Summe der Positionen 1.2., 2.2., 3.2., 4. und 5.2.	19.832.388,62	27.906,23	0,00	17.333,28	19.842.961,57	10.970.862,91	420.713,23	17.333,28	11.374.242,86	8.468.718,71	8.861.525,71
	18.694.764,62	27.906,23	0,00	17.333,28	18.705.337,57	10.970.862,91	420.713,23	17.333,28	11.374.242,86	7.331.094,71	7.723.901,71
Summe	19.927.914,31	27.906,23	0,00	17.333,28	19.938.487,26	11.051.442,60	427.261,23	17.333,28	11.461.370,55	8.477.116,71	8.876.471,71
darunter: Summe der immateriellen Vermögensgegenstände, der Positionen 1.2., 2.2., 3.2., 4. und 5.2.	18.790.290,31	27.906,23	0,00	17.333,28	18.800.863,26	11.051.442,60	427.261,23	17.333,28	11.461.370,55	7.339.492,71	7.738.847,71

Nachweis der Förderung nach Landesrecht gemäß § 4 PflegeBV zum 31. Dezember 2020

	Entwicklung der Anschaffungswerte				Entwicklung der Abschreibungen						
	Anfangsstand 01.01.2020 EUR	Zugang EUR	Umbuchung EUR	Abgang EUR	Endstand 31.12.2020 EUR	Anfangsstand 01.01.2020 EUR	Abschreibungen des Geschäftsjahres EUR	Entnahme für Abgänge EUR	Endstand 31.12.2020 EUR	Restbuchwert 31.12.2020 EUR	Restbuchwert 31.12.2019 EUR
Bilanzposition											
- Sachanlagen											
1.1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grund- stücken	1.225.092,65	0,00	0,00	0,00	1.225.092,65	695.533,86	20.607,62	0,00	716.141,48	508.951,17	529.558,79
1.2. darunter:											
Betriebsbauten und Außenanlagen	1.225.092,65	0,00	0,00	0,00	1.225.092,65	695.533,86	20.607,62	0,00	716.141,48	508.951,17	529.558,79
2.1. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	392.724,32	0,00	0,00	0,00	392.724,32	392.724,32	0,00	0,00	392.724,32	0,00	0,00
2.2. darunter:											
in Betriebsbauten, in Außenanlagen, GWGs und Festwerte in Betriebsbauten	392.724,32	0,00	0,00	0,00	392.724,32	392.724,32	0,00	0,00	392.724,32	0,00	0,00
Summe	<u>1.617.816,97</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.617.816,97</u>	<u>1.088.258,18</u>	<u>20.607,62</u>	<u>0,00</u>	<u>1.108.865,80</u>	<u>508.951,17</u>	<u>529.558,79</u>
darunter: Summe der Positionen 1.2. und 2.2.	<u>1.617.816,97</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.617.816,97</u>	<u>1.088.258,18</u>	<u>20.607,62</u>	<u>0,00</u>	<u>1.108.865,80</u>	<u>508.951,17</u>	<u>529.558,79</u>

Nachweis der Förderung der nicht-öffentlichen Investitionen zum 31. Dezember 2020

Entwicklung der Anschaffungswerte					Entwicklung der Abschreibungen						
Anfangsstand 01.01.2020 EUR	Zugang EUR	Umbuchung EUR	Abgang EUR	Endstand 31.12.2020 EUR	Abschreibungen des Geschäftsjahres EUR			Entnahme für Abgänge EUR	Endstand 31.12.2020 EUR	Restbuchwert 31.12.2020 EUR	Restbuchwert 31.12.2019 EUR
10.610,55	0,00	0,00	0,00	10.610,55		558,45		0,00	6.794,95	3.815,60	4.374,05
10.610,55	0,00	0,00	0,00	10.610,55		558,45		0,00	6.794,95	3.815,60	4.374,05
13.190,00	0,00	0,00	0,00	13.190,00		784,20		0,00	8.935,30	4.254,70	5.038,90
13.190,00	0,00	0,00	0,00	13.190,00		784,20		0,00	8.935,30	4.254,70	5.038,90
23.903,00	0,00	0,00	0,00	23.903,00		75,00		0,00	23.528,00	375,00	450,00
47.703,55	0,00	0,00	0,00	47.703,55		1.417,65		0,00	39.258,25	8.445,30	9.862,95
47.703,55	0,00	0,00	0,00	47.703,55		1.417,65		0,00	39.258,25	8.445,30	9.862,95

darunter: Summe der Positionen
1.2., 2.2. und 3.

Bilanzposition

-. Sachanlagen

- 1.1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken
- 1.2. darunter:
 - Betriebsbauten und Außenanlagen
- 2.1. Einrichtungen und Ausstattung ohne Fahrzeuge
- 2.2. darunter:
 - in Betriebsbauten, in Außenanlagen, GWGs und Festwerte in Betriebsbauten
- 3. Fahrzeuge

Die unter den **Vorräten** ausgewiesenen Bestände an Verbrauchsgütern sind mit den letzten Einstandspreisen unter Berücksichtigung des strengen Niederstwertprinzips bewertet. Aktivierte Aufwendungen für PoC-Tests wurden unter Beachtung des Niederstwertprinzips mit 50 % bzw. TEUR 19 abgeschrieben.

Forderungen und **sonstige Vermögensgegenstände** sowie die **übrigen Aktiva** sind mit ihren Nominalbeträgen angesetzt. Von den **Forderungen aus Pflegesätzen** wurde eine ermittelte Einzelwertberichtigung von T€ 43 abgesetzt. Um Zinsverlusten und möglichen Ausfallrisiken Rechnung zu tragen wurde zudem eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von T€ 4 berücksichtigt.

Das **Stammkapital** (gewährte Kapital) beträgt EUR 2.038.000,00.

Die Entwicklung des **Eigenkapitals** ist der nachfolgenden Darstellung zu entnehmen.

	<u>EB-Wert</u> T€	<u>Entnahmen</u> T€	<u>Zu-/Abgänge</u> T€	<u>Endbestand</u> T€
Stammkapital	2.038	0	0	2.038
Verlustvortrag	-132	0	-345	-477
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	<u>-345</u>	<u>+345</u>	<u>+17</u>	<u>+17</u>
	<u>1.561</u>	<u>+345</u>	<u>-328</u>	<u>1.578</u>

Für Zuschüsse zu Anlagegegenständen wurde ein **Sonderposten** für Investitionszuschüsse gebildet, der nach Maßgabe der Abschreibungen auf die bezuschussten Anlagegegenstände Ergebnis erhöhend aufgelöst wird.

Mittelbare Versorgungszusagen gegenüber der Belegschaft bestehen bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse, Westfalen Lippe (kvw-Zusatzversorgung). Diese mittelbaren Versorgungszusagen werden in Ausübung des Wahlrechts des Art. 28 Abs. 1 Satz 2 EGHGB nicht passiviert. Die kwv-Zusatzversorgung ist eine Sonderkasse der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe und eine rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts. Zweck der Anstalt ist es, Beschäftigten der Beteiligten im Wege privatrechtlicher Versicherung eine zusätzliche Alters-, Berufsunfähigkeits-, Erwerbsminderungs-, und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren. Bei der kwv-Zusatzversorgung handelt es sich infolge einer Systemänderung der Zusatzversorgung im öffentlichen Dienst seit dem 1. Januar 2002 um eine kapitalgedeckte Betriebsrente nach dem Punktesystem. Die Altersversorgung wird durch ein Umlageverfahren finanziert. Die Umlage ist in Höhe von 3,25 % Sanierungsgeld sowie 4,5 % Umlagesatz des zusatzversorgungspflichtigen Entgeltes zu zahlen. Im Berichtsjahr betrug die Höhe der umlagepflichtigen Löhne und Gehälter T€ 4.907.

Die sonstigen Rückstellungen sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages unter grundsätzlicher Beachtung von § 253 Abs. 2 HGB bewertet.

Die Rückstellungen haben sich wie folgt entwickelt:

	Stand 01.01.2020 TEUR	Inanspruch- nahme TEUR	Aufzinsung (Z) Zuführung TEUR	Stand 31.12.2020 TEUR
Urlaub	87	80	99	106
Überstunden	189	117	159	231
Archivierung	4	0	0	4
Jahresabschluss	19	18	19	20
Rückrechnung Investitionskosten	296	0	0	296
Jubiläum	7	2	5	10
			1 (Z)	
Altersteilzeit	37	0	93	131
Drohende Rückzahlungsverpflichtung	0	0	71	71
Sonstiges	4	1	1	4
	643	218	1 (Z) 447	873

Aufwendungen aus der Aufzinsung der Rückstellungen (T€ 1) sind in der Gewinn- und Verlustrechnung in der Position Zinsen und ähnliche Aufwendungen ausgewiesen. Die voraussichtlichen Jubiläumszahlungen wurden gemäß § 253 Abs. 2 Satz 2 HGB mit einem Zinssatz von 1,60 % abgezinst. Im Rahmen der Altersteilzeitvereinbarungen wurden für diesbezügliche Erfüllungsrückstände und Aufstockungsbeträge eine Rückstellung gebildet. Ansatz und Bewertung der Altersteilzeitrückstellung erfolgte entsprechend IDW RS HFA 3. Auf Grundlage der gezahlten Gehälter sind Gehaltssteigerungen von jeweils 2,5 % berücksichtigt. Die Bildung der Rückstellung erfolgt gem. § 253 Abs. 3 HGB mit dem abgezinnten Barwert des Verpflichtungsbetrages.

Alle **Verbindlichkeiten** und **sonstigen Passiva** sind mit ihren Rückzahlungsbeträgen angesetzt.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** enthalten Verbindlichkeiten in Höhe von T€ 183, die innerhalb eines Jahres fällig sind. Verbindlichkeiten in Höhe von T€ 256 sind nach mehr als einem, aber unter fünf Jahren fällig.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung** enthalten in Höhe von T€ 2.589 Verbindlichkeiten aus Darlehen. Von den Verbindlichkeiten sind T€ 140 innerhalb eines Jahres fällig, T€ 561 nach mehr als einem, aber unter fünf Jahren.

Den **Erträgen aus Pflegeleistungen** und damit in Zusammenhang stehende weitere Leistungen liegen folgende geleistete Pflagestage zugrunde:

Pflegegrad	vollstationäre Pflege	Kurzzeitpflege	Tagespflege	Gesamt
Pflegegrad 1	0	60	28	88
Pflegegrad 2	9.397	1.435	798	11.630
Pflegegrad 3	17.001	1.438	890	19.329
Pflegegrad 4	16.883	306	566	17.755
Pflegegrad 5	7.184	86	19	7.289
Abwesenheitstage (100 %)	862	25	0	887
Gesamt	51.327	3.350	2.301	56.978

Die Entwicklung der Pflegesätze stellt sich nunmehr wie folgt dar:

Vollstationäre Pflege und Kurzzeitpflege:

seit 01.07.2019

EUR

Pflegegrad 1	46,36
Pflegegrad 2	59,30
Pflegegrad 3	75,48
Pflegegrad 4	92,34
Pflegegrad 5	99,90
Unterkunft und Verpflegung	36,71

Der Anteil für "investive Maßnahmen" für die vollstationäre Pflege beträgt EUR 16,01 (zzgl. EUR 1,12 Einzelzimmerzuschlag) und für die Kurzzeitpflege EUR 8,22. Die Ausbildungsumlage für das Jahr 2020 beträgt EUR 4,02 (2019: EUR 4,32). Im Rahmen der generalistischen Ausbildung wurden erstmalig pro Belegungstag EUR 1,01 abgerechnet.

Tagespflege:

seit 01.01.2017

EUR

Pflegegrad 1	47,10
Pflegegrad 2	49,58
Pflegegrad 3	52,06
Pflegegrad 4	54,54
Pflegegrad 5	57,02
Unterkunft und Verpflegung	18,79

Der Anteil für "investive Maßnahmen" für die Tagespflege beträgt EUR 5,35. Die Ausbildungsumlage für das Jahr 2020 beträgt EUR 2,00 (2019: EUR 2,15). Im Rahmen der generalistischen Ausbildung wurden erstmalig pro Belegungstag EUR 1,54 abgerechnet.

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** enthalten Covid-19-Erstattungen für Mindererlöseinnahmen der Kurzzeit- und Tagespflege (TEUR 196), Mehraufwendungen (TEUR 81), für die Durchführung von Corona-Antigen-Testungen (TEUR 48) sowie geförderte Corona-Prämien für die Mitarbeiter (TEUR 163). Die Erträge sind um Rückstellungsbildungen für Risiken aus drohenden Rückzahlungsverpflichtungen (TEUR 71) in Zusammenhang mit der Prüfung der Erstattungen nach § 150 SGB XI gemindert.

Die Höhe der **Personalkosten** beträgt T€ 6.456. Davon entfallen auf

	<u>T€</u>
Löhne, Gehälter, Dienstbezüge	5.041
Soziale Abgaben	957
Altersversorgung	361
Beihilfen und Unterstützung	48
Personalnebenkosten	<u>49</u>
	<u>6.456</u>

Die Mitarbeiter/-innen verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Bereiche:

	2019	2020	2019	2020
Dienststart	Vollstellen	Vollstellen	Köpfe	Köpfe
Leitung der Pflegeeinrichtung	1,0	1,0	1	1
Pflegedienst	67,5	67,1	90	86
Hauswirtschaftlicher Dienst	18,1	19,4	35	36
Verwaltungsdienst (einschließlich Pforte)	5,5	6,6	6	9
Technischer Dienst	2,5	2,4	6	5
Sozialer Dienst	3,4	3,1	4	5
§ 43b-Kräfte	8,1	8,7	19	18
Sonstige Dienste	1,4	1,1	6	5
Summe ohne Auszubildende	107,5	109,4	167	165
Auszubildende	10,8	9,6	12	10
Summe mit Auszubildende	118,3	119,0	179	175

C. Sonstige Angaben

Am 6./18. Oktober 2019 wurde zwischen der Stadt Iserlohn und dem Seniorenzentrum mit Wirkung zum 30. November 2019 ein Cash-Pooling-Aufhebungsvertrag geschlossen. Gleichzeitig wurde vereinbart, dass dem Seniorenzentrum ein Kontokorrentkredit bei der Sparkasse Iserlohn in Höhe von TEUR 350 eingeräumt wird. Der Kontokorrentkredit wurde am 16. April/12. Mai 2020 um TEUR 150 auf TEUR 500 aufgestockt und ist zunächst bis zum 31. Mai 2021 befristet; eine Verzinsung erfolgt nicht. Der Kontokorrentkredit wurde zwischenzeitlich bis zum 31. Mai 2022 verlängert.

Für das Geschäftsjahr 2020 sind Aufwendungen (netto) des Abschlussprüfers in Höhe der nachfolgend genannten Beträge berücksichtigt:

Abschlussprüfungsleistungen	T€ 10
Sonstige Leistungen	T€ 8

Für die Mitarbeiter besteht eine Zusatzversorgung bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe. Die Versorgungszusage regelt sich nach dem "Tarifvertrag Altersversorgung" (ATV). Seit dem 1. Januar 2002 erhebt die Kasse unverändert eine Umlage von 4,50 % der zusatzversorgungspflichtigen Bezüge. Seit dem 1. Januar 2003 wird von der kvw-Zusatzversorgung im Rahmen des Umlageverfahrens ein Sanierungsgeld in Höhe von 3,25 % erhoben. Die Summe der umlagepflichtigen Löhne und Gehälter belief sich in 2020 auf T€ 4.907.

Betriebsleiter war im Geschäftsjahr 2020 Herr Meinolf Breimhorst. Der Betriebsleiter hat im Jahr 2020 Gesamtbezüge in Höhe von EUR 81.311,46 erhalten.

Nach den Kommunalwahlen in Iserlohn wurde der Betriebsausschuss in einer konstituierenden Sitzung des Rates der Stadt Iserlohn vom 10. November 2020 neu besetzt. Mitglieder des Betriebsausschusses im Geschäftsjahr 2020 waren:

Ratsmitglieder

• Herr Christian Grobauer (Vorsitzender)	Berufsschullehrer
• Herr Dieter Henschel (stellv. Vorsitzender) (bis Nov. 2020)	selbstständig (Sicherheitsdienst)
• Herr Andreas Seckelman (stellv. Vorsitzender) (ab Nov. 2020)	Lager- Versandleiter
• Herr Dr. Bernd Volker Dresch (ab Nov. 2020)	Zahnarzt
• Herr Horst Fiesel (bis Nov. 2020)	Rentner
• Frau Carmen Kowski	Kaufmännische Angestellte
• Frau Sandra Gutschlag (ab Nov. 2020)	Angestellte

• Frau Ilona Höche	Rentnerin
• Herr Benjamin Korte (bis Nov. 2020)	Jurist
• Herr Nirmal Mondal (ab Nov. 2020)	Pfarrer
• Herr Thomas Nafe (ab Nov. 2020)	Bankfachwirt
• Frau Beatrix Schönekeß (ab Nov. 2020)	IGW-Teamleitung Marketing
• Herr Matthias Schumann	Rentner
• Herr Michael Scheffler (bis Nov. 2020)	stellv. Vorsitzender AWO Bundespräsidium
• Frau Annegret Simon (bis Nov. 2020)	Rentnerin
• Frau Sabine Stake (ab Nov. 2020)	kfm. Angestellte
• Frau Elisabeth Szkudlanski (ab Nov. 2020)	Verwaltungsangestellte
• Frau Christiane Zeh (ab Nov. 2020)	stellv. Fraktionsgeschäftsführerin

Bürgervertreter

• Herr Armin Kligge (bis Nov. 2020)	Rentner
• Herr Reinhard Knauer (bis Nov. 2020)	Rentner
• Herr Peter Linnemannstöns (ab Nov. 2020)	Polizist i.R.
• Frau Tanja Macher (bis Nov. 2020)	Dipl. Ingenieurin
• Frau Lidia Remisch (bis Nov. 2020)	Schneiderin
• Frau Sigrun Rutsch (bis Nov. 2020)	Rentnerin
• Herr Frank Rosen (ab Nov. 2020)	Leiter Funktionsauslegung MLB
• Herr Heinz Jürgen Schulte (bis Nov. 2020)	Dipl. Ingenieur
• Frau Renate Schulte-Fiesel (ab Nov. 2020)	Rentnerin
• Herr Reimund Wohlgemuth (bis Nov. 2020)	Betriebsmittel- und Anlagenkonstrukteur
• Herr Theodor Blümer (ab Nov. 2020)	Lehrer i.R.

Seniorenbeirat

- Herr Heribert Hahner (bis Nov. 2020) Rentner
- Herr Michael Hufnagel (ab Nov. 2020) Kommissar i.R.

Seit 1. August 2017 erhielten Ratsmitglieder EUR 20,30 und Bürgervertreter EUR 31,00. Ab dem 10.11.2020 gelten für die Ratsmitglieder Sitzungsgelder in Höhe von EUR 21,20. Die Bürgervertreter erhalten ab dem 10.11.2020 EUR 32,30. Im Geschäftsjahr 2020 sind Aufwandsentschädigungen in Höhe von EUR 1.299,30 bezahlt worden. Die Mitglieder des Betriebsausschusses haben folgende Beträge erhalten:

• Herr Christian Grobauer (Vorsitzender)	EUR	40,60
• Herr Dieter Henschel	EUR	41,50
• Herr Andreas Seckelmann	EUR	41,50
• Herr Dr. Bernd Volker Dresp	EUR	21,20
• Herr Horst Fiesel	EUR	61,80
• Frau Sandra Gutschlag	EUR	21,20
• Frau Ilona Höche	EUR	61,80
• Herr Benjamin Korte	EUR	20,30
• Herr Thomas Nafe	EUR	41,50
• Frau Beatrix Schönekeß	EUR	41,50
• Herr Mathias Schumann	EUR	41,50
• Herr Michael Scheffler	EUR	40,60
• Frau Annegret Simon	EUR	40,60
• Frau Sabine Stake	EUR	21,20
• Frau Elisabeth Szkudlanski	EUR	61,80
• Frau Christiane Zeh	EUR	32,30
• Herr Theodor Blümer	EUR	32,30
• Herr Armin Klügge	EUR	62,00
• Herr Reinhard Knauer	EUR	62,00
• Herr Peter Linnemannstöns	EUR	32,30
• Frau Tanja Macher	EUR	31,00
• Herr Nirmal Mondal	EUR	32,30
• Herr Frank Rosen	EUR	32,30
• Herr Heinz Jürgen Schulte	EUR	31,00
• Frau Renate Schulte-Fiesel	EUR	32,30
• Herr Herbert Hahner	<u>EUR</u>	<u>63,30</u>
	EUR	1.041,70

Vertreter

• Herr Ralf Langner	EUR	20,30
• Frau Marion Christophery	EUR	31,00
• Herr Nico Chrupalla	EUR	62,00
• Herr Frank Kniezner	EUR	62,00
• Herr Nils Koschinski	EUR	31,00
• Herr Ingo Graumann	EUR	31,00
• Herr Michael Hufnagel	EUR	<u>20,30</u>
	EUR	257,60

D. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Die nach dem Bilanzstichtag eingetretenen Entwicklungen der Coronavirus-Pandemie, lassen auf einen „normalen“ Jahresverlauf 2021 hoffen. Positiv ist die Refinanzierung der durch die Coronavirus-Testverordnung anfallenden außerordentlichen Aufwendungen nach § 7 Abs. 2 TestV bis Jahresende sowie die Verlängerung der Refinanzierung von SARS-CoV-2 bedingten Mehraufwendungen sowie Mindereinnahmen nach § 150 Abs. 2 SGB XI bis 30.09.2021 zu bewerten. Auf die Ausführungen im Lagebericht wird verwiesen.

E. Ergebnisverwendungsvorschlag

Die Betriebsleitung schlägt vor, den Jahresüberschuss für das Geschäftsjahr 2020 in Höhe von EUR 17.297,08 zusammen mit dem Verlustvortrag in Höhe 477.169,60, insgesamt EUR 459.872,52, auf neue Rechnung vorzutragen.

Iserlohn, den 24. September 2021

gez. Meinolf Breimhorst
Betriebsleiter

Verbindlichkeitspiegel zum 31. Dezember 2020

	<u>Gesamtbetrag</u> EUR	<u>Restlaufzeit</u> <u>bis zu einem Jahr</u> EUR	<u>Restlaufzeit von mehr</u> <u>als einem und bis</u> <u>zu fünf Jahren</u> EUR	<u>Restlaufzeit von</u> <u>mehr als fünf Jahren</u> EUR	<u>gesichert</u> EUR	<u>Art und Form</u> <u>der Sicherung</u>
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	153.373,13	153.373,13	0,00	0,00	0,00	-
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.827.377,38	183.231,55	255.841,61	2.388.304,22	0,00	-
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung	2.588.570,30	140.341,64	561.366,56	1.886.862,10	0,00	-
4. Sonstige Verbindlichkeiten	109.446,50	109.446,50	0,00	0,00	0,00	-
5. Verwahrgeldkonten	72.626,49	72.626,49	0,00	0,00	0,00	-
	<u>5.751.393,80</u>	<u>659.019,31</u>	<u>817.208,17</u>	<u>4.275.166,32</u>	<u>0,00</u>	

Eigenbetriebsähnliche Einrichtung
Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn (SWI)
Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2020

I. Grundlagen des Unternehmens

Mit Beschluss des Rates der Stadt Iserlohn vom 17. Dezember 1996 ist zum 01. Januar 1997 das Sondervermögen Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn (SWI) der Stadt Iserlohn gegründet worden.

Mit Ratsbeschluss vom 10. Dezember 2003 wurde das SWI zum 01. Januar 2004 in eine eigenbetriebsähnliche Einrichtung überführt.

II. Wirtschaftsbericht

1. Branchenbezogene Rahmenbedingungen

Das Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn betreibt ein Altenpflegeheim mit insgesamt 144 vollstationären Pflegeplätzen, 10 solitären Kurzzeitpflegeplätzen sowie 18 Tagespflegeplätzen. Das Geschäftsjahr 2020 schließt mit einem positiven Jahresergebnis in Höhe von 17 T€ (Vorjahr: Jahresfehlbetrag 345 T€) ab. Die Pflegeeinrichtung erhält einen Großteil der Bewohnerschaft aus Iserlohn und der näheren Umgebung.

Angesichts der generellen demographischen Entwicklung wird der Anteil an pflege- und betreuungsbedürftigen Menschen zukünftig vermutlich zunehmen, was zu einer steigenden Nachfrage nach teil- und vollstationärer Altenpflege führen wird. Hierbei muss jedoch berücksichtigt werden, dass die Verweildauer zunehmend kürzer wird, da die Aufnahmen oft erst in der Finalphase der Bewohner erfolgt. Im Dezember 2019 gab es laut Information und Technik NRW (IT NRW), als amtlicher Statistikstelle des Landes Nordrhein-Westfalen, rund 964.987 pflegebedürftige Menschen im Sinne des Pflegeversicherungsgesetzes. Damit ist die Zahl der Pflegebedürftigen seit 2009 um 89 % gestiegen. Bis zum Jahr 2055 wird nach den Prognosen die Zahl pflegebedürftiger Menschen in Nordrhein-Westfalen je nach methodischem Ansatz um weitere 35 bis 60 % steigen.

Vor dem Hintergrund einer mangelnden Auswahl an examinierten Pflegekräften auf dem Markt hat das Land NRW die Finanzierung der Ausbildung auf Basis eines Umlagesystems aufgebaut, an dem sich alle Einrichtungen beteiligen müssen. Auf diese Weise soll vermieden werden, dass Einrichtungen mit einer geringen Anzahl an Auszubildenden wirtschaftlich bevorteilt werden. Die Pflegesätze aller Einrichtungen werden um den jährlich neu festgelegten Umlagesatz erhöht. Aus den vom Land NRW eingenommenen Umlagebeiträgen erhalten die ausbildenden Einrichtungen die tatsächlichen Ausbildungsgehälter.

Pflegeeinrichtungen unterliegen strengen Gesetzes- und Rahmenvorgaben mit regelmäßig steigenden und veränderten Anforderungen an Leistung und Qualität. Die Einhaltung der Anforderungen wird durch verschiedene Institutionen kontrolliert. Gleichzeitig führen knappe Personal- und Budgetvorgaben zu kaum vorhandenen wirtschaftlichen Spielräumen.

Am 16. Oktober 2014 ist das Gesetz zur Entwicklung und Stärkung einer demographiefesten, teilhabeorientierten Infrastruktur und zur Weiterentwicklung und Sicherung der Qualität von Wohn- und Betreuungsangeboten für ältere Menschen, Menschen mit Behinderungen und ihre Angehörigen (GEPA NRW) in Kraft getreten. Es umfasst die Überarbeitung des Wohn- und Teilhabegesetzes NRW (WTG NRW) und die Weiterentwicklung des bisherigen Landespflegegesetzes in ein Alten- und Pflegegesetz Nordrhein-Westfalen (APG NRW). Zudem wurden Durchführungsverordnungen zum APG (APG DVO NRW) und zum WTG (WTG DVO) erlassen.

Die künftige Refinanzierung von Investitionsaufwendungen bestimmt sich nach den Regelungen der "Verordnung zur Ausführung des Alten- und Pflegegesetzes Nordrhein-Westfalen (APG DVO NRW)" und führt zu nachhaltigen Veränderungen. Die Landesregierung rechtfertigt die Regelungen in der APG DVO NRW mit der Rechtsprechung des BSG, wonach nur anerkannte und tatsächliche Aufwendungen refinanziert werden dürfen.

Grundsätzlich werden langfristige Aufwendungen (insbesondere Gebäude) sowie langfristige Modernisierungsmaßnahmen nur noch auf der Grundlage der in der Vergangenheit tatsächlich angefallenen und anerkannten Anschaffungs- und Herstellungskosten refinanziert.

Der Landtag NRW hat am 12. Juli 2019 das zweite Gesetz zur Änderung des Alten- und Pflegegesetzes Nordrhein-Westfalen beschlossen. Einzig wesentliche Änderung ist die Verlängerung der Gültigkeit der Bescheide für Eigentumseinrichtungen nach § 22 Abs. 2 S. 2 APG NRW. Für Eigentumseinrichtungen gilt der auf Basis der ursprünglich bis zum 31. Dezember 2019 geltende Festsetzungsbescheid auch für die Jahre 2020 und 2021. Eine Beantragung hat erstmalig wieder für den Zeitraum ab dem 1. Januar 2022 zu erfolgen.

Anzumerken ist, dass die Verlängerung der Bescheide dann nicht gilt, wenn der Träger der Einrichtung einen Antrag auf Erteilung eines neuen Bescheides stellt, weil es zu Veränderungen der ordnungsrechtlich nutzbaren Platzzahl der Einrichtung oder zu Modernisierungen, Ersatzneubauten oder ähnlichen Maßnahmen kommt.

2. Ertragslage

	2019	2020	Änderungen	
	T€	T€	T€	%
Pflegeerlöse	7.972	8.108	+136	+1,7
Umsatzerlöse nach § 277 HGB	398	348	-50	-12,6
Sonstige betriebliche Erträge	72	610	+538	+747,2
Betriebsleistung	8.442	9.066	+624	+7,4
Personalkosten	-6.026	-6.456	+430	+7,1
Abschreibungen	-472	-442	-30	-6,4
Sachbedarf	-1.850	-1.817	-33	-1,8
Instandhaltung	-311	-211	-100	-32,2
Betriebliche Aufwendungen	-8.659	-8.926	+267	+3,1
Betriebsergebnis	-217	140	+357	+164,5
Finanzergebnis	-128	-123	+5	+3,9
Jahresergebnis	-345	17	+362	+104,9

Belegungssituation

Das Jahr 2020 stand ab März im Zeichen der Corona Pandemie. Mit Schließung der Einrichtung trat sowohl für die Bewohner als auch für alle Mitarbeiter ein bislang noch nicht gekannter Ausnahmezustand ein, der alle physisch und psychisch sehr belastete. Um es in der Einrichtung nicht zu einem Ausbruch des Virus kommen zu lassen, mussten eine Vielzahl an Maßnahmen entwickelt und umgesetzt werden, die weit über die normalen Personaleinsatzzeiten hinausgingen. Hygienestandards mussten neu entwickelt und kurzfristig umgesetzt werden. Um im Falle eines Ausbruchs nicht die gesamte Einrichtung zu gefährden, wurden sowohl die Häuser als auch die

Wohnbereiche weitestgehend abgeschottet. Hol- und Bringe-Dienste wurden eingestellt und von den Mitarbeitern der Pflege mit übernommen. Geplante Einsparungsmaßnahmen, die z.B. bei Personalausfällen durch eine Flexibilisierung der Diensteseinsätze des Pflegepersonals erreicht werden sollten, konnten nicht weiter umgesetzt werden. Gleiches galt für Projekte, wie z.B. Auszubildende durch eine enge Kooperation mit der Martin-Luther-Schule zu gewinnen bzw. hierfür interessiert junge Frauen und Männer aus Afrika für eine Ausbildung anzuwerben.

Während sich die Belegung in der Dauer- und Kurzzeitpflege vergleichsweise geringfügig reduzierte, verringerte sie sich in der Tagespflege pandemiebedingt deutlich. Pandemiebedingt war die Tagespflege teilweise zu schließen (März bis Ende April 2020) bzw. durfte wegen der einzuhaltenden Abstands- und Hygienemaßnahmen mit maximal 12 Klienten belegt werden (Mai 2020 bis Ende Juli 2021). Seit Ende Juli 2021 darf unter Einhaltung der 3G-Regel die Tagespflege wieder vollständig belegt werden.

Die Jahresauslastung der Dauer und Kurzzeitpflege (154 Plätze) reduzierte sich im Kalenderjahr 2020 aufgrund der Auswirkungen der Pandemie gegenüber dem Vorjahr um 1,5 % auf 97,0 %. Dem gegenüber steht allerdings ein höherer Pflegegradmix. Es hat insbesondere eine Verschiebung der Pflegeetage von den Pflegegraden 2 und 3 zum Pflegegrad 5 stattgefunden.

Die Pflegeetage im Bereich Dauer- und Kurzzeitpflege stellen sich im Berichtsjahr wie folgt dar:

	2019	2020	Veränderung
Pflegegrad 1	168	60	-108
Pflegegrad 2	13.362	10.965	-2.397
Pflegegrad 3	19.737	18.828	-909
Pflegegrad 4	17.825	17.453	-372
Pflegegrad 5	4.257	7.371	+3.114
Gesamt	55.349	54.677	-672

Pandemiebedingt reduzierte sich die Auslastung in der Tagespflege deutlich um 28,8 % auf 50,3 %. Ursache waren insbesondere die vorgenannten Auswirkungen der Pandemie.

Die Entwicklung der Pflegeetage im Tagespflegebereich stellt sich wie folgt dar:

	2019	2020	Veränderung
Pflegegrad 1	1	28	+27
Pflegegrad 2	851	798	-53
Pflegegrad 3	1.460	890	-570
Pflegegrad 4	1.138	566	-572
Pflegegrad 5	94	19	-75
Gesamt	3.544	2.301	-1.243

Mit Datum vom 26. Juni 2019 wurden für die Dauer- und Kurzzeitpflege für den Zeitraum ab dem 1. Juli 2019 neue Pflegesätze vereinbart. Die Abrechnungssätze haben sich seitdem nicht verändert. Sie kamen wie folgt zur Abrechnung:

	1.1.- 30.6.2019 €	ab 1.7.2019 €	seit 1.1.2020 €
Vollzeitpflege / Kurzzeitpflege			
Pflegegrad 1	42,45	46,36	46,36
Pflegegrad 2	54,42	59,30	59,30
Pflegegrad 3	70,59	75,48	75,48
Pflegegrad 4	87,46	92,34	92,34
Pflegegrad 5	95,02	99,90	99,90
Ausbildungsumlage	3,69	4,32	4,02
Generalistische Ausbildung	-	-	1,01
Unterkunft und Verpflegung	34,36	36,71	36,71
Investitionskostenanteil	16,01	16,01	16,01
Einzelzimmerzuschlag	1,12	1,12	1,12

Die Pflegesätze der Tagespflege sehen wie folgt aus:

	seit 1.1.2017 €
Tagespflege	
Pflegegrad 1	47,10
Pflegegrad 2	49,58
Pflegegrad 3	52,06
Pflegegrad 4	54,54
Pflegegrad 5	57,02
Unterkunft und Verpflegung	18,79
Investitionskostenanteil	5,35

Ertragssituation

Über alle Pflegearten (Dauer-, Kurzzeit und Tagespflege) hinweg reduzierten sich die Pflage tage um 3,3 %. Auf Grund der seit dem 1. Juli 2019 gestiegenen Pflegesätze in der Dauer- und Kurzzeitpflege sowie einem gestiegenen Pflegegradmix konnte ein Umsatzplus im pflegerischen Bereich im Vergleich zum Vorjahr in Höhe von 116 T€ und im Bereich Unterkunft und Verpflegung in Höhe von 11 T€ erzielt werden. Die Erlöse aus der Abrechnung der Ausbildungsumlage inkl. der neuen generalistischen Ausbildung erhöhten sich um 38 T€. Die Erträge aus der gesonderten Berechnung von Investitionskosten sowie den Betreuungsleistungen gem. § 43b-SGB XI reduzierten sich hingegen um

15 T€ bzw. 14 T€. Insgesamt konnten die Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen um 136 T€ auf 8.108 T€ erhöht werden.

Leistungen zum Ausgleich der coronabedingten Mehraufwendungen sowie von Mindererlösen gem. § 150 SGB XI werden in Höhe von 488 T€ unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ausgewiesen. Den Erstattungen stehen entsprechende Mehraufwendungen gegenüber.

Insgesamt konnten die gesamten Erträge des SWI um 624 T€ auf 9.066 T€ erhöht. Dem Erlösanstieg stand insbesondere ein Personalaufwandsanstieg gegenüber.

Der Personalaufwand beträgt insgesamt 6.456 T€. Unter anderem aufgrund der Tarifierhöhung in der Pflege (+1,06 %) und den übrigen Bereichen (0,96 %) ab dem 1. März 2020 sowie ausgezahlten Corona-Prämien liegen die Personalkosten 430 T€ über dem Vorjahreswert. Die Tarifierhöhung aus 2019 wirkt sich im Geschäftsjahr 2020 zudem ganzjährig aus. Der Personaleinsatz ohne Auszubildende erhöhte sich zudem um 1,9 Vollstellen auf 109,4 Vollstellen. Inklusive Auszubildende erhöhte sich der Personaleinsatz um 0,7 auf 119,0 Vollstellen.

Die im Herbst 2018 erteilte Weisung der Betriebsleitung, keine Fremdfirmen für das Auffangen von krankheitsbedingten Ausfällen mehr einzusetzen konnte weiter verfolgt werden. Der Einsatz von Fremdpersonal konnte auf 185 T€ (-129 T€) reduziert werden. Insgesamt wurden rechnerisch 2,7 Vollstellen (Vorjahr: 4,5 Vollstellen) mit Fremdpersonal besetzt.

Die personellen Ausfälle, besonders im Bereich der Pflege, sind nach wie vor sehr hoch. Bei der Suche nach Möglichkeiten hierauf adäquat zu reagieren, sind der Betriebsleitung kommunalrechtliche Vorgaben gesetzt, die einzuhalten sind. So verstreicht weiterhin zwischen Ereignis und arbeitsrechtlich relevanter Reaktion aus dem Rathaus immer noch zu viel Zeit, sodass ein nachhaltiger Effekt oftmals nicht mehr erzielt werden kann.

Der Sachbedarf beinhaltet unter anderem Veränderungen beim Materialaufwand (-99 T€), sowie den sonstigen betrieblichen Aufwendungen (+63 T€). Ursache für die Veränderung beim Materialaufwand ist insbesondere eine Reduzierung des Fremdpersonals (-129 T€). Dem gegenüber stehen höhere Aufwendungen beim medizinischen Pflegebedarf (+49 T€) sowie Verbrauchsmaterialien (+38 T€). Den pandemiebedingt höheren Aufwendungen stehen teilweise Erstattungen gegenüber. Der Anstieg der Aufwendungen bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist im Wesentlichen auf höhere Ausbildungsumlagen zurückzuführen (+42 T€), denen höhere Erlöse gegenüberstehen.

Aus der Erfolgsspalung (Aufteilung des Jahresergebnisses in einen operativen, investiven und neutralen Bereich) ist erkennbar, dass sich das operative Ergebnis deutlich verbessert hat (-132 T€; Vorjahr: -392 T€). Im investiven Bereich konnte ein positives Ergebnis in Höhe von 149 T€ (Vj.: 48 T€) erzielt werden. Die Verbesserung des operativen Ergebnis ist u.a. unter anderem auf die Erstattungen für Mindererlöseinnahmen infolge der COVID-19-Pandemie zurückzuführen, die auf Grundlage der Auslastung des Monats Januar 2020 errechnet worden sind. Zudem konnte die Personalüberbesetzung in der Pflege um rd. 3 Vollstellen auf 6 Vollstellen reduziert werden. Die Auswirkungen der Stellenüberbesetzung wurden durch die COVID-19-Mindererlösausgleiche teilweise abgedeckt, da durch die Erstattungen fiktiv eine höhere Belegung angenommen wird und darauf basierend die Ausgleichszahlungen erfolgen.

Das investive Ergebnis konnte infolge geringerer Instandhaltungsaufwendungen (-100 T€) verbessert werden.

Zusammenfassend ist für die Zukunft insbesondere die Erzielung eines positiven operativen Ergebnisses anzustreben, da die Erzielung positiver Ergebnisse im investiven Bereich durch die Regelungen des GEPA NRW zukünftig zunehmend erschwert werden. Insbesondere die Reduzierung der Personalüberbesetzungen ist zu reduzieren, da diese nicht über die Pflegesätze refinanziert werden.

Die Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2020 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 17 T€ (Vorjahr: Jahresfehlbetrag 345 T€) aus.

Das im Wirtschaftsplan 2020 dargestellte Ergebnis in Höhe von -94 T€ wurde überschritten. Die Verbesserung ist im Wesentlichen auf die COVID-19-Erstattungen zurückzuführen. Zudem haben die reduzierten Instandhaltungsaufwendungen zu einem vergleichsweise besseren Ergebnis geführt.

3. Vermögenslage

Die Bilanzsumme verringerte sich im Vergleich zum Vorjahr von 9.154 T€ auf 8.925 T€.

Das Anlagevermögen ist abschreibungsbedingt unter Berücksichtigung von Zu- und Abgängen um rund 400 T€ gesunken. Es wurden im Berichtsjahr Anlagegüter in Höhe von 28 T€ angeschafft. Die Finanzierung erfolgte durch Eigenmittel.

Das Umlaufvermögen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 172 T€ erhöht. Die Erhöhung ist insbesondere auf noch nicht ausgezahlte Forderungen im Rahmen der COVID-19-Ausgleichszahlungen zurückzuführen.

Zum 31.12.2020 wird ein gewährtes Kapital in Höhe von unverändert 2.038 T€ ausgewiesen; das Eigenkapital beträgt insgesamt 1.578 T€.

Die Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Anlagevermögens werden entsprechend den Abschreibungen der betreffenden Anlagegüter aufgelöst (22 T€). Die Sonderposten aus Fördermitteln belaufen sich demnach auf 517 T€.

Nachfolgend die Entwicklung der sonstigen Rückstellungen:

Art der Rückstellung	01.01.2020 in T€	Verbrauch/ Auflösung in T€	Zuführung in T€	Auf-/Ab- zinsung in T€	31.12.2020 in T€
Urlaub	87	80	99	0	106
Überstunden	189	117	159	0	231
Archivierung	4	0	0	0	4
Jahresabschluss	19	18	19	0	20
Rückrechnung Investitionskosten	296	0	0	0	296
Jubiläum	7	2	5	0	10
Altersteilzeit	37	0	93	1	131
Drohende Rückzahlungsverpflichtung	0	0	71	0	71
Sonstiges	4	1	1	0	4
Summe	643	218	447	1	873

4. Finanzlage

Die Anlagendeckung (86,5 %; Vj.: 83,8 %) weist zum Bilanzstichtag eine Unterdeckung in Höhe von -1.144 T€ (Vj.: -1.434 T€) aus. Grund für die Verringerung ist im Wesentlichen das im Vergleich zum Fremdkapital überproportional gesunkene Anlagevermögen.

Die Eigenkapitalquote I hat sich aufgrund des Jahresüberschusses bei gleichzeitiger Verringerung des Gesamtkapitals um 0,6 Prozentpunkte auf 17,7 % verbessert. Unter Berücksichtigung des Sonderpostens ergibt sich eine Eigenkapitalquote II von 23,5 % (Vj.: 22,9 %).

Das Sondervermögen Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn (SWI) war bis zum 30. November 2019 am Cash-Pooling der Stadt Iserlohn beteiligt. Seit dem 1. Dezember 2019 besteht ein Kontokorrentkredit bei der Sparkasse Iserlohn. Die Kontokorrentkreditlinie beträgt 500 T€; der Bestand zum 31. Dezember 2020 beträgt 120 T€ (Vorjahr: 267 T€). Unter Berücksichtigung der vorhandenen liquiden Mittel sowie der Kontokorrentverbindlichkeiten ergibt sich eine Liquiditätsunterdeckung in Höhe von -1.144 T€ (Vorjahr: -1.432 T€). Die Unternehmensfinanzierung konnte allerdings durch den Kontokorrentkredit der Sparkasse Iserlohn jederzeit sichergestellt werden. Zudem werden im Rahmen der Genehmigung des Wirtschaftsplanes Werte für Kassenkredite festgelegt, die bei Bedarf ebenfalls zur Sicherstellung der Liquidität beitragen.

Unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses in Höhe von 17 T€, den Abschreibungen in Höhe von 428 T€, der Auflösung der Sonderposten in Höhe von 22 T€ und den Zinsaufwendungen in Höhe von 122 T€ ergibt sich ein Cashflow I in Höhe von 545 T€. Der Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Geschäftstätigkeit beträgt insgesamt +547 T€. Dies war ausreichend um die Investitionen (28 T€) und den Zahlungsmittelfehlbetrag aus der Finanzierungstätigkeit (-325 T€) zu decken.

Eine Verbesserung der Finanzierungsverhältnisse hat weiterhin höchste Priorität.

5. Wichtige Investitions- und Finanzierungsvorhaben

Investitionen erfolgen nach den einheitlichen Vorgaben der Vergaberichtlinien der Stadt Iserlohn. Vor höheren Anschaffungen werden in der Regel Wirtschaftlichkeitsberechnungen durchgeführt und mehrere Angebote für Vergleichszwecke eingeholt.

Wesentliche Investitionen in der Vergangenheit waren insbesondere Maßnahmen zur Erreichung der Anforderungen nach dem WTG. Hier hat das Seniorenzentrum Modernisierungsmaßnahmen mit dem Märkischen Kreis abgestimmt, die teilweise bereits abgeschlossen sind und sich teilweise noch in der Umsetzungsphase befinden.

Während die ersten beiden Bauabschnitte (Wohnbereich „Schwalbennest“ und Fluchttreppen sowie Türerweiterungen im Bereich der Nasszellen) bis September 2017 mit Investitionen in Höhe von insgesamt 489 T€ abgeschlossen wurden, ist der dritte Bauabschnitt noch offen.

Der dritte Bauabschnitt sieht einen Verbindungstrakt auf allen Ebenen zwischen Haus 2 und 3 vor. Wirtschaftlichkeitsberechnungen haben dazu geführt, dass der geplante dritte Bauabschnitt zur Erreichung einer 100%-igen Einzelzimmerquote vorerst nicht umgesetzt wird.

Insgesamt belaufen sich die anrechenbaren Umbau- und Erweiterungskosten für die drei Bauabschnitte gem. baufachlicher Stellungnahme vom 14. November 2013 auf 2.941 T€. Die Abstimmungsbescheinigung des Märkischen Kreis datiert vom 5. Dezember 2013.

Die Finanzierung der Baumaßnahmen ist durch Darlehensaufnahmen erfolgt. Die zwischenzeitliche Finanzierung erfolgte über Kassenkredite. Die Mittel zur Bedienung der Darlehen werden zukünftig über die Investitionskosten erlöst.

Durch die einrichtungsbezogenen Corona Vorgaben des Ministeriums wurden seit dem 13.03.2020 nur dann Fremdfirmen in die Einrichtung gelassen, wenn dies unbedingt notwendig war. Wartungs- und Instandsetzungsmaßnahmen wurden daher nur im absolut notwendigen Maße durchgeführt.

Größere Baumaßnahmen, wie der Austausch von Fenstern in einem Bereich von Haus 2 welche in Absprache mit dem Kommunalen Immobilien Management bis auf weiteres verschoben wurden, werden wegen der massiven Kostensteigerungen nicht mehr umgesetzt. Um im veranschlagten Kostenrahmen zu bleiben, werden die Fenster in diesem Haus nun komplett grundüberholt, sodass ein Austausch nach Ansicht der Fachleute erst in ca. zehn Jahren erfolgen muss.

Eine weitere kostspielige und zeitaufwendige Arbeit wird die notwendige Trennung der Trinkwasserleitung von der Leitung der Löschwasseranlage sein. Hierzu werden als erstes von außen, vor den Bereichen der Treppenhäuser, separate Löschwassereinspeisungspunkte eingerichtet. Als Schritt zwei werden anschließend Trockensteigleitungen in den jeweiligen Treppenhäusern installiert. Danach erfolgt eine Trennung dieser Leitung vom bestehenden Leitungssystem. Der schwierigste Teil des Projektes ist anschließend der Rückbau der Kaltwasserleitung. Da der Rohrquerschnitt des bestehenden Leitungssystems 80 mm beträgt und die geringe Durchflussmenge die Gefahr von Legionellenbildung massiv erhöhen würde, muss somit eine komplett neue Leitung für das Kaltwassersystem verlegt werden. Das bedeutet, dass bei jeder Abnahmestelle im Haus ein Eingriff in die bestehende Wandsubstanz erfolgen wird. Da es sich bei der Maßnahme um eine gesetzlich umzusetzende Maßnahme handelt, könnte diese über die Investitionskosten refinanzierbar sein. Eine Abstimmung mit den Behörden ist anzustreben.

Ein weiteres Projekt sind Überlegungen auf dem Dach von Haus 2 eine Fotovoltaik-Anlage zu installieren. Im Bereich der Energiegewinnung könnten hier nach Berechnungen der Stadtwerke bis zu 81.000 KW/h im Jahr erwirtschaftet werden. Eine genaue Kostenberechnung steht noch aus. Durch die Maßnahme kann die Einrichtung auch einen wichtigen Beitrag zum Klimaschutz leisten.

Da dem Eigenbetrieb aktuell nicht ausreichend liquide Mittel zur Verfügung hat vorgenannte Maßnahmen umzusetzen, werden voraussichtlich Fremdmittel zur (Vor-)Finanzierung der Maßnahmen in Anspruch genommen. Darüber hinaus besteht bei der Sparkasse Iserlohn ein Kontokorrentkredit in Höhe von 500 T€ zur Finanzierung des laufenden Geschäftes.

III. Prognosebericht sowie Chancen- und Risikobericht

Für die Jahre 2021 bis 2025 wird von prognostizierten Jahresergebnissen zwischen -108 T€ bis +72 T€ ausgegangen. Das Risiko, das sich für die Einrichtung aus der Angebots- bzw. Nachfragesituation ergibt, muss weiterhin beobachtet werden. Vor dem Hintergrund der weiterhin pandemischen Lage ist nicht davon auszugehen, dass das geplante Ergebnis für das Geschäftsjahr 2021 eintritt. Erlösausfälle sowie Mehraufwendungen werden durch den Rettungsschirm zumindest teilweise aufgefangen.

1. Personalentwicklung

Pflege

Die Gewinnung von Fach- und Hilfskräften im Bereich der Pflege hat sich weiter verschärft. Im zurückliegenden Zeitraum haben drei Mitarbeiterinnen der Pflege die Einrichtung verlassen, weil ihnen eine volle Stelle und für die gleiche Tätigkeit eine bessere Gehaltsstufe angeboten wurde.

Weiterhin wechselten im Berichtszeitraum zwei Altenpflegeschüler, die in unserem Haus ausgebildet wurden, ebenfalls nach bestandem Examen aus den gleichen Gründen zu einem anderen Träger.

Derzeit können nach Auskunft der Pflegedienstleitungen ca. 6 Vollstellen im Bereich der Pflege nicht durch eigenes bzw. neu eingestelltes Personal besetzt werden. Die außergewöhnlich hohe Anzahl der Mitarbeiterinnen vor allem im Bereich der Pflege, die durch ein Beschäftigungsverbot mit anschließendem Mutterschutz bzw. anschließender Elternzeit ausgefallen sind, trägt derzeit weiterhin zur Verschärfung der personellen Situation bei. Die sachgrundbefristeten Stundenvakanzen sind für Pflegekräfte auf dem Arbeitsmarkt unattraktiv. Aus diesem Grund wurde in den vergangenen Monaten bei vielen Teilzeitkräften der Stundenumfang zeitlich befristet erhöht. Zwar können durch diese Maßnahme teilweise offene Stundenkontingente aufgefangen werden, dies widerspricht jedoch der Notwendigkeit bei der Einsatzplanung, mit möglichst vielen Pflegekräften die Versorgungsspitzen des Tages optimal abzudecken. Trotz einer Dauerausschreibung der Personalabteilung ist die Zahl der

potenziellen Bewerber eher gering. Problematisch ist dabei oftmals auch der prozessbedingt große Zeitabstand zwischen Bewerbungsgespräch und Einstellungstermin. Da zwischen Vorstellungstermin und Einstellung zum Teil Wochen vergehen, nehmen potenzielle Bewerber Stellen bei anderen Trägern an. Personalabteilung und Einrichtung arbeiten gemeinsam daran, diese Zeitspannen durch Optimierungen weiter zu verkürzen.

Inzwischen gibt es auch Überlegungen bekannte Mitarbeiter von Zeitarbeitsfirmen mittels Ablösesummen abzuwerben.

Weiterhin versucht die Einrichtung über Qualifizierungsmaßnahmen wie Fort- und Weiterbildungen, Mitarbeiter an die Einrichtung mehr zu binden.

Schaffung einer weiteren Praxisanleiterstelle

Durch die Einführung der zentralistischen Pflegeausbildung hat sich die Begleitung der Auszubildenden in der Pflege stark verändert. Die neu eingestellten Schüler durchlaufen jetzt alle Bereiche der Pflege. Neben dem theoretischen Blockunterricht, der über die dreijährige Ausbildungszeit verstreut ist, finden umfangreichere praktische Einsätze in Krankenhäusern, Psychiatrien, ambulanten Pflegediensten und in Bereichen der medizinischen und betreuerischen Versorgung von Kindern statt. Durch das rollierende System dieser Ausbildung sind im Gegenzug Auszubildende der genannten Einrichtungsbetriebe verpflichtet, ihre Auszubildenden in Einrichtungen der stationären Altenpflege zu entsenden. Die Koordination dieser Einsätze übernehmen die Pflegeschulen. Das Seniorenzentrum schloss hierzu mit mehreren Pflegeschulen der Umgebung entsprechende Kooperationsverträge. Um den gesetzlichen Ausbildungsvorgaben zu entsprechen und die Auszubildenden in unserem Haus qualifiziert zu begleiten, wurde in der Einrichtung über eine Fortbildungsmaßnahme ein weiterer Mitarbeiter zum Praxisanleiter ausgebildet, der die Koordination im SWI übernimmt.

Auflösung des Arbeitszeitkontos

Das im Jahr 2016 eingeführte Arbeitszeitkonto hat sich wegen seiner Komplexität als nicht umsetzbar gezeigt. Es wurde daher bereits 2019 von der Betriebsleitung aufgekündigt. Aufgrund personeller Veränderungen in den verantwortlichen Bereichen konnte auf diese Kündigung nicht zeitnah reagiert werden und das Arbeitszeitkonto fand weiterhin Anwendung. Dieser für das SWI negative Verlauf ist der Erhöhung der Rückstellungen in diesem Bereich zu entnehmen. Mit Wirkung zum 1. Oktober 2021 wurde dieser Vertrag inzwischen aufgehoben. Für die Rückabwicklung der angesparten Arbeitszeiten ist ein Zeitraum von zwei Jahren vorgesehen. Die Abwicklung kann einerseits durch Freizeitausgleich oder durch Auszahlung erfolgen. Eine Kombination aus beiden Möglichkeiten wird hierbei ebenfalls gegeben. Das anzuwendende Modell ist in Abstimmung zwischen dem Arbeitnehmer und dem Arbeitgeber vorzunehmen.

Verwaltung

Neben den pandemiebedingt erschwerten Arbeitsbedingungen bei den Mitarbeitern des Pflegedienstes, sind unter anderem auch auf die Mitarbeiter der Verwaltung weitere administrative Tätigkeiten hinzugekommen.

So mussten unter anderem die Mitarbeiter der Rezeption immer wieder neue Verfahrensvorgaben bezüglich der Einlassregeln bei Besuchern kennenlernen und anwenden. Umfassende Kontaktnachweise mussten aufgenommen und dokumentiert werden. Darüber hinaus waren Wege, um Materialien wie Desinfektionsmittel und MNS-Masken zu beschaffen, zum Teil sehr unkonventionell und forderten ein hohes Maß an Kreativität, weil überaus große Engpässe zu verzeichnen waren. Besonders zeitaufwendig gestalten sich die Arbeiten zu Kostenerstattungen über die verschiedenen Rettungsschirme. Die als einfach dargestellten Anträge stellten sich schlussendlich doch als komplizierter als angenommen dar. Mit Hinblick auf geplante Pflegesatzverhandlungen, insbesondere um Doppelfinanzierungen von Personal auszuschließen, wurde hier bereits im Rahmen

der Erstellung des Jahresabschlusses besonderes Augenmerk gewidmet und aus Vorsichtsgründen eine Rückstellung in Höhe von 71 T€ gebildet.

Fahrer Tagespflege

Da die Beschäftigung von geringfügig Beschäftigten Mitarbeitern in Zusammenhang mit der Führung von Arbeitszeitkonten voraussichtlich nicht mit den steuerlichen Vorgaben und den Bestimmungen der Geringfügigkeitsgrenzen in Einklang zu bringen sind, wurden die Arbeitszeitkonten der sechs geringfügig beschäftigten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, bis Ende August 2021 eingefroren. Die Einstellung geringfügig Beschäftigter Mitarbeiter wurde schon in der Vergangenheit von der Betriebsleitung als nicht unproblematisch eingeschätzt. Positiv betrachtet wurde über diese Vergütungsform Möglichkeiten geschaffen, Aufgaben mit geringen Stundenanteilen personell auszufüllen, bzw. Zeitlücken zu schließen. Problematisch hingen war schon immer, dass sich mit jeder Tarifierhöhung der Stundenumfang dieser Mitarbeiter reduzierte und Dienste bzw. Dienstzeiten entsprechend angepasst werden mussten. Im Bereich der Hauswirtschaft und auch bei den Mitarbeitern der Pflege bzw. bei neu eingestellten Fahrern der Tagespflege wurden deshalb seit einigen Jahren keine geringfügig beschäftigten Mitarbeiter mehr eingestellt. Da bei den verbleibenden Mitarbeitern im Fahrdienst, die zeitliche Anpassung der Einsätze bislang keine Probleme bereitete, bestand hier keine Notwendigkeit die Verträge anzupassen. Ab 2022 werden keine geringfügig beschäftigten Fahrer mehr im Eigenbetrieb tätig sein. Die notwendigen Fahrten im Bereich der Tagespflege über externe Anbieter abzuwickeln, konnte bislang noch nicht erfolgreich auf den Weg gebracht werden. Wie weit alternativ Fahrer als Teilzeitbeschäftigte für diese Aufgabe gewonnen werden können, ist ebenfalls noch offen.

Haustechnik

Aufgrund der Größe der Einrichtung sind im Bereich der Haustechnik neben den allgemeinen Aufgabenbereichen u.a. Mitarbeiter im Hol- und Bringe- Dienst eingesetzt. Die vorgegeben 1,54 Vollstellen reichten in den vergangenen Jahren deshalb in der Regel nicht aus, die in diesem Bereich zu erledigenden Aufgaben zu erfüllen, sodass bislang 2,44 VZ eingesetzt wurden. Über den Bereich der Beschäftigungsförderung erhielt das Haus im vergangenen Jahr zusätzlich zwei Mitarbeiter mit einer Gesamtstundenzahl von zusammen 45 Stunden und einen Mitarbeiter, der bis Ende 2021 mit 21 Stunden in der Woche als Bundesfreiwilliger eingesetzt ist. Da bei der Stadt die Stelle des Brandschutzbeauftragten vakant war, wurde die Stelle des Brandschutzbeauftragten in der Einrichtung kurzfristig geteilt. Ab diesem Zeitpunkt finanzierte die Stadt 19,5 Stunden dieses Mitarbeiters mit. Nach dem Eintritt in den Ruhestand beabsichtigte die Betriebsleitung, diesen Mitarbeiter weiter zu beschäftigen, um weiterhin diesen speziellen Aufgabenbereich abzudecken. Aufgrund bestehender interner Regelungen der Stadt Iserlohn war eine entsprechende Weiterbeschäftigung nicht möglich, sodass seit September 2021 diese Aufgaben durch einen externen Dienstleister erfüllt werden. Durch die Qualifizierung eines Mitarbeiters aus dem Programm der Beschäftigungsförderung wurden des Weiteren die Arbeiten die dieser Mitarbeiter als Medizin-Produkte- Beauftragter innehatte, aufgefangen, sodass für einige Zeit auch diese Stunden eingespart werden können. Das SWI hat somit z.Z. im Bereich der Haustechnik nur noch 0,4 VZ über den Pflegesatz zu finanzieren.

Hauswirtschaft

Während der Pandemie erfolgte die hauswirtschaftliche Versorgung zum Beginn des Jahres, dezentral über die jeweiligen Hausküchen der Wohnbereiche. Inzwischen wird das Mittagessen wieder in der Zentralküche zubereitet. Die Einrichtung sah sich zu diesem Schritt gezwungen, weil nur so krankheitsbedingte Ausfälle aufgefangen werden konnten. Da darüber hinaus mit dem Wechsel einer Küchenleitung in den Ruhestand eine der Stellen hätte neu ausgeschrieben werden müssen, entschied sich die Betriebsleitung aus Kostengesichtspunkten dazu, diese zentrale Mittagsversorgung beizubehalten. Die zeitlichen Versorgungsfenster, die durch das Ausscheiden dieser Leitung entstehen, sollen in Zukunft durch Küchenhilfskräfte geschlossen werden.

Auch wenn das Restaurant der Zentralküche für mobile Bewohner wieder geöffnet hat, findet hier aus Gründen der gesundheitlichen Sicherheit noch keine Bewirtung von externen Besuchern statt. Die Versorgung im Bereich der Schulverpflegung lief vor den Sommerferien langsam wieder an. Auch nach den Sommerferien ist aber festzustellen, dass die Lieferung der Essensmengen noch nicht wieder auf dem Stand vor der Pandemie angekommen ist. Dies liegt daran, dass der Verkauf von Mittagessen, neben der vorab gebuchten Essen, noch nicht wieder in der Schule erfolgen darf. Um die Auslastung der Hauptküche zu optimieren, wird darüber nachgedacht, in Zukunft eine Kantinenversorgung für die vier neuen Standorte der Verwaltung der Stadt zu organisieren, bzw. mit dem Ausscheiden der Küchenleitung der Iserlohrer Feuerwehr die Versorgung zu übernehmen. Es stehen jedoch auch Gedanken im Raum, ob es nicht möglicher Weise Sinn macht, den Hauswirtschaftsbereich der Einrichtung in den nächsten Jahren in eine eigene Gesellschaftsform überzuleiten.

2. Entwicklung Tagespflege

Mit der Corona-Pandemie musste die Tagespflege per Ministererlass kurzfristig zum 19.03.2020 ihren Betrieb einstellen. Da zwischen der Information über die Schließung bis zur Umsetzung nur ein Wochenende lag mussten Gäste, Angehörige und Betreuer per Telefon über diesen Zeitpunkt von den Mitarbeitern informiert werden. Die Räumlichkeiten wurden vorübergehend als mögliche Quarantänestation umgerüstet. Zum 06.05.2020 wurde die Tagespflege speziell für 6 Gäste, bei denen eine kritische häusliche Versorgungslage vorlag, wieder geöffnet. Um Abstandsflächen einzuhalten und für die Sicherheit von Gästen und Mitarbeitern zu gewährleisten, mussten hierfür erneut die räumlichen Gegebenheiten verändert und ein entsprechendes Konzept geschrieben werden. Ab dem 08.06.2020 durften wieder 12 Gäste die Tagespflege besuchen. Zur Refinanzierung der Kosten hat die Landesregierung einen Rettungsschirm eingerichtet, dieser orientiert sich derzeit an der Durchschnittsbelegung aus Januar 2020. Im Geschäftsjahr 2021 darf die Tagespflegereinrichtung unter Beachtung der 2G-Regel (nur Geimpfte und Genesene) die Tagespflege wieder vollständig besetzen.

3. Auswirkungen COVID-19 Pandemie

Die Pandemie hatte im Jahr 2020 ganz einschneidende Auswirkungen für die Bewohnerschaft, die Angehörigen und die Beschäftigten. Die Verfügbarkeit von Antigen-Tests in den Einrichtungen zum Jahresende 2020 eröffnete erste Schritte zurück in gewohnte Strukturen. Mit der Durchführung der Impfangebote für Bewohnerschaft und Beschäftigte wurden die nächsten Schritte in diese Richtung erreicht. Aufgrund der weiterhin bestehenden Einschränkungen wegen der weiterhin bestehenden Gefahr insbesondere für ältere und kranke Menschen bestehen noch bis in das Jahr 2021 weiterhin diverse einzuhaltende Vorschriften. Da sich diese auch finanziell auswirken wurde der Rettungsschirm zwischenzeitlich bis zum 30. September 2021 verlängert und wird eventuelle Mindererlöse sowie Mehraufwendungen teilweise kompensieren.

4. Stellungnahme zu den Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

Sachverhalte i. S. d. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG wurden, soweit erforderlich, bei der Darstellung des Geschäftsverlaufes in der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage erläutert.

Iserlohn, den 24. September 2021

gez. Meinolf Breimhorst
Betriebsleiter

Darlehensverbindlichkeiten zum 31. Dezember 2020

Darlehensgeber	Verwendungszweck	Darlehens- nummer	Ursprungs- schuld	Stand 01.01.2020	Zugang	Tilgung	Stand 31.12.2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</u>							
NRW Bank	Neubau eines Altenpflegeheims mit Tagespflegeplätzen	380 2560 056	1.915.810,68	607.005,65	0,00	22.905,88	584.099,77
Wohnungsbauförderungsanstalt	Baudarlehen	540 1030 70	1.721.008,47	1.199.055,73	0,00	22.485,68	1.176.570,05
Wohnungsbauförderungsanstalt	Baudarlehen	540 1030 89	1.337.539,56	963.580,56	0,00	17.157,78	946.422,78
Sparkasse Iserlohn	Kontokorrentkredit	-	0,00	267.117,27	0,00	146.832,49	120.284,78
			<u>4.974.358,71</u>	<u>3.036.759,21</u>	<u>0,00</u>	<u>209.381,83</u>	<u>2.827.377,38</u>
<u>Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger</u>							
Stadt Iserlohn	Neu- und Umbau und die Einrichtung		8.589.703,60	967.511,94	0,00	37.941,64	929.570,30
Stadt Iserlohn	Modernisierung der Einrichtung		280.000,00	1.008.000,00	0,00	48.000,00	960.000,00
Stadt Iserlohn	Modernisierung der Einrichtung		1.200.000,00	238.000,00	0,00	11.200,00	226.800,00
Stadt Iserlohn	Modernisierung der Einrichtung		326.000,00	268.950,00	0,00	32.600,00	236.350,00
Stadt Iserlohn	Modernisierung der Einrichtung		265.000,00	246.450,00	0,00	10.600,00	235.850,00
			<u>10.660.703,60</u>	<u>2.728.911,94</u>	<u>0,00</u>	<u>140.341,64</u>	<u>2.588.570,30</u>
Summe			<u>15.635.062,31</u>	<u>5.765.671,15</u>	<u>0,00</u>	<u>349.723,47</u>	<u>5.415.947,68</u>

Haushaltssatzung

Vorbericht mit Gesamtübersicht
über die Investitionen

Bericht über die strategischen
Zielfelder der Stadt Iserlohn

Gesamtplan

Haushaltsplan

Anlagen

Sondervermögen
Stadtentwässerung

Sondervermögen
Seniorenzentrum Iserlohn

Kommunales Immobilienmanagement

Kommunales Immobilien Management der Stadt Iserlohn

Wirtschaftsplan 2023

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Kommunalen Immobilien Management voraussichtlich enthaltenden anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen, enthält folgende Veranschlagungen:

1. Im Ergebnisplan mit	
Gesamtbetrag der Erträge auf	39.649.157 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	39.649.157 €
2. Im Finanzplan mit	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	34.765.785 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	34.622.376 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	205.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.218.000 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7.013.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.393.123 €
3. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf festgesetzt.	7.013.000 €
4. Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.	
5. Die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan beträgt	0 €

6. Zur Sicherstellung der Liquidität wird die Möglichkeit zur Aufnahme eines Kassenkredites von 2.000.000 € eingeräumt.
7. In analoger Anwendung der KomHVO dienen alle Erträge des Ergebnisplanes zur Deckung der Aufwendungen. Alle Aufwendungen des Ergebnisplanes werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

Gemäß § 27 EigVO ist der Erfolgsplan (§ 15 EigVO) als Ergebnisplan nach § 2 KomHVO NRW und der Vermögensplan (§ 16 EigVO) als Finanzplan nach § 3 KomHVO auszugestalten. Dem entsprechend wurden für den finalen Wirtschaftsplan 2023 des KIM die verbindlichen Muster zugrunde gelegt und die Sachkonten angepasst.

Ergebnisplan 2023

Durch die Umstellung auf NKF können coronabedingte Aufwendungen generell isoliert werden. Die bisher angefallenen Kosten resultierten insbesondere aus dem Aufwand für Sonderreinigung bzw. erhöhte Reinigungsintervalle. Sowohl die Sonderreinigung (Desinfektionsreinigung) als auch die erhöhten Reinigungsintervalle entfallen ab dem 2. Halbjahr 2022.

Der Gesetzesentwurf des „Zweiten Gesetzes zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften“ gibt die Möglichkeit neben der Isolierung von pandemiebedingten Aufwendungen nun auch die Isolierung kriegsbedingter Aufwendungen vor. Hierzu gehören insbesondere die erhöhten Kosten der Energieversorgung.

Für das Wirtschaftsjahr 2023 werden 3.890.287 Euro isoliert. Der Anteil an Energiekosten beträgt 1.573.620 Euro und der Anteil an Wärmekosten beträgt 2.036.183 Euro. Der Restbetrag sind isolierte Personalkosten in Höhe von 281.484.

Im Ergebnisplan ergibt sich ein ausgeglichenes Jahresergebnis. Gegenüber den ordentlichen Erträgen in Höhe von 34.847.105 Euro stehen ordentliche Aufwendungen in Höhe von 35.581.427 Euro. Die außerordentlichen Erträge in Höhe von 3.712.287 Euro resultieren aus der Isolierung der kriegsbedingten Aufwendungen. Die Zinsaufwendungen abzgl. der Finanzerträge betragen 2.977.965 Euro.

Entwicklung der Gesamterträge (ohne Finanzerträge + a.o. Ertrag)

Rechnung 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung 2022/2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
T€	T€	T€	%	T€	T€	T€
31.185	34.316	35.759	4,20	35.371	35.679	35.878

Gesamtaufwendungen und Vergleich mit dem Vorjahr (incl. Finanzergebnis)

Rechnung 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung 2022/2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
T€	T€	T€	%	T€	T€	T€
34.366	35.892	39.649	10,47	39.153	39.181	39.380

Aufteilung nach den wesentlichen Aufwandsarten

Ordentliche Aufwendungen	Ordentl. Aufwand RE 2021 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2022 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2023 T€	Veränderung 2022/2023 %	Ordentl. Aufwand Plan 2024 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2025 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2026 T€
Personalaufwendungen	5.655	6.590	7.291	10,64	7.433	7.329	7.403
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.622	17.319	18.929	9,30	18.704	18.780	18.911
Bilanzielle Abschreibungen	4.920	5.453	5.083	-6,79	5.227	5.210	5.204
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.439	3.808	5.368	40,96	4.706	4.715	4.721
Gesamt	31.636	33.170	36.671	10,55	36.070	36.034	36.239

Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen sind mit rd. 18,9 Mio. Euro veranschlagt. Für Instandhaltung und Wartung sind 4.976.500 Euro angesetzt (2021 1 Mio mehr).

Die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und baul. Anlagen haben einen Ansatz in Höhe von 12,8 Mio Euro. Dabei betragen die Energie- und Wärmekosten einen Anteil von 7,6 Mio Euro, Reinigung 3,2 Mio Euro und Abgaben und Steuern 2 Mio Euro.

Des Weiteren werden Abbruchkosten für Gebäude in Höhe von 100.000 Euro sowie Aufwendungen für Vorplanungen und Gutachten in Höhe von 250.000 Euro berücksichtigt.

Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibungen werden für das Jahr 2023 auf rd. 5,1 Mio. Euro geschätzt. Durch die Verlängerung der Nutzungsdauer ist die jährliche Belastung durch die bilanzielle Abschreibung wesentlich geringer. Dabei sind die nach NKF geltenden neuen Nutzungsdauern.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind mit rd. 5,4 Mio. Euro veranschlagt. Hier finden sich weitestgehend die Aufwendungen wieder, die zur Aufrechterhaltung des allgemeinen Betriebes benötigt werden. Dies sind im Wesentlichen Aufwendungen für Anmietungen für städtische Nutzung bzw. Aufgaben. Hierin enthalten sind auch die weiterberechneten Personalaufwendungen und die Gemeinkosten der Stadt.

Finanzergebnis

	Rechnung 2021 T€	Plan 2022 T€	Plan 2023 T€	Veränderung 2022/2023 %	Plan 2024 T€	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€
Finanzerträge	56	56	56	0,00	56	56	56
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.786	2.778	3.034	9,22	3.139	3.203	3.197
Finanzergebnis	2.730	2.722	2.978	9,40	3.083	3.147	3.141

Finanzerträge

Unter dieser Position sind Zinserträge aus einer Stillen Beteiligung zu finden.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Hierunter fallen die zu zahlenden Zinsen für aufgenommene Investitionskredite in Höhe von rd. 3,0 Mio Euro.

Finanzplan 2023

Der Finanzplan verläuft analog zum Ergebnisplan, beinhaltet aber ausschließlich zahlungswirksame Vorgänge, wodurch sich z.B. die Veränderungen aus Abschreibungen, Rückstellungen oder Sonderposten hier nicht widerspiegeln.

Der investive Teil des Finanzplanes beinhaltet alle Investitionsmaßnahmen des KIM. Für Investitionen im Finanzplan dürfen Investitionskredite aufgenommen werden.

Investitionen 2023 - 2026

Der Investitionsplan weist für 2023 ein Gesamtvolumen von 7.218.000 € aus.

Er unterteilt sich in folgende Bereiche:

Feuerwehr	305.000 €
Gerätebeschaffung	55.000 €
Kindergärten	554.000 €
Kultur	570.000 €
Schule	4.121.000 €
Softwarebeschaffung	15.000 €
Sonstiges	554.000 €
Sport	100.000 €
Verwaltung	944.000 €
Summe	7.218.000 €

Aus dem Bereich Schule befinden sich zwei Baumaßnahmen, deren Umsetzung in Abhängigkeit einer Förderung stehen.

Es handelt sich um folgende Baumaßnahmen:

I-0791 Erweiterung GS Hennen
I-0920 Erweiterung GS Burschule

Im Finanzplan wird eine 50% Förderung angesetzt in der Gesamthöhe von 205.000 €.

Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	20	Kommunales Immobilien Management
Teilprodukt	01	Kommunales Immobilien Management

Fachausschuss

KIM Betriebsausschuss

Produktverantwortung

Claudia Zawada

Beschreibung

Die im Eigentum der Stadt Iserlohn stehenden Gebäude und die dazugehörenden Grundstücke, die zum Zweck der Bewirtschaftung auf KIM übertragen wurden, sowie von der Stadt Iserlohn angemietete Gebäude und Räumlichkeiten einschließlich des dazugehörigen Grundbesitzes werden von KIM nach den Vorgaben der Satzung verwaltet und bewirtschaftet.

Die beschriebenen Gebäude werden von KIM verwaltet, unterhalten, vermarktet und für den Verkauf aufbereitet mit dem Ziel, die Bausubstanz in ihrem Wert möglichst zu erhalten, dem Nutzer eine optimale Nutzungsmöglichkeit zu bieten und unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu dem Ziel zu führen, dass mindestens Kostendeckung erreicht wird, bzw. mögliche Gewinne oder Minderverbräuche in andere Immobilien eingebracht werden können.

Das KIM erhält von den Ressorts die Aufträge zur Planung und Erstellung von Neu-, An- oder Umbauten (Investitionsbereich). Diese werden unter den Zielvorgaben der Nutzerfreundlichkeit, der Wirtschaftlichkeit, der Nachhaltigkeit und unter den Aspekten des Klima- und Umweltschutzes errichtet. Der An- und Verkauf von Gebäuden erfolgt unter Berücksichtigung der städtischen Ziele der Stadt Iserlohn und wird von KIM mit der hierfür zuständigen Organisationseinheit abgestimmt.

Auftragsgrundlage

Betriebssatzung des Kommunalen Immobilien Managements

Stellenübersicht:

Grunddaten	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Angestellte *)	117,76	112,82	110,06	108,37	115,89	118,59
Beamte	5,59	5,59	4,59	4,59	4,59	3,5
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	123,35	118,41	114,65	112,96	120,48	122,09

Die genannten Zahlen der Angestellten und Beamten beziehen sich jeweils auf den 30.6. des Jahres.

WIRTSCHAFTSPLAN 2023

Ergebnisplan

KIM der Stadt Iserlohn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	829.291,11	855.000,00	979.000,00	978.990,00	978.999,00	978.607,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.443.612,66	32.650.827,00	34.609.870,00	34.222.324,00	34.529.746,00	34.729.473,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.584.986,28	710.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	290.515,68	30.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	36.341,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	31.184.746,73	34.315.827,00	35.758.870,00	35.371.314,00	35.678.745,00	35.878.080,00
11	- Personalaufwendungen	5.655.451,80	6.589.853,00	7.290.892,00	7.433.151,00	7.329.483,00	7.402.778,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.622.155,41	17.318.873,00	18.929.458,00	18.703.817,00	18.780.723,00	18.910.921,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.919.728,67	5.453.392,00	5.082.696,00	5.227.354,00	5.209.701,00	5.204.435,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.438.549,80	3.807.468,00	5.368.146,00	4.706.307,00	4.713.448,00	4.720.659,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	31.635.885,68	33.169.586,00	36.671.192,00	36.070.629,00	36.033.355,00	36.238.793,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	-451.138,95	1.146.241,00	-912.322,00	-699.315,00	-354.610,00	-360.713,00
19	+ Finanzerträge	55.915,00	55.915,00	55.915,00	55.915,00	55.915,00	55.915,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.785.457,32	2.777.743,00	3.033.880,00	3.138.621,00	3.203.403,00	3.197.300,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-2.729.542,32	-2.721.828,00	-2.977.965,00	-3.082.706,00	-3.147.488,00	-3.141.385,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-3.180.681,27	-1.575.587,00	-3.890.287,00	-3.782.021,00	-3.502.098,00	-3.502.098,00
23	+ Außerordentliche Erträge	1.287.679,00	1.575.587,00	3.890.287,00	3.782.021,00	3.502.098,00	3.502.098,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	1.287.679,00	1.575.587,00	3.890.287,00	3.782.021,00	3.502.098,00	3.502.098,00
26	= Jahresergebnis	-1.893.002,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26A	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufw.						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIRTSCHAFTSPLAN 2023

Finanzplan

KIM der Stadt Iserlohn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.525.890,77	32.650.827,00	34.609.870,00	34.222.324,00	34.529.746,00	34.729.473,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	710.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.431.421,41	30.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	55.915,00	55.915,00	55.915,00	55.915,00	55.915,00	55.915,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.013.227,18	33.446.742,00	34.765.785,00	34.378.239,00	34.685.661,00	34.885.388,00
10	- Personalauszahlungen	5.637.967,35	6.589.853,00	7.290.892,00	7.433.151,00	7.329.483,00	7.402.778,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.718.350,95	17.318.873,00	18.929.458,00	18.703.817,00	18.780.723,00	18.910.921,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.791.753,64	2.777.743,00	3.033.880,00	3.138.621,00	3.203.403,00	3.197.300,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.945.153,86	3.807.468,00	5.368.146,00	4.706.307,00	4.713.448,00	4.720.659,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.093.225,80	-30.493.937,00	-34.622.376,00	-33.981.896,00	-34.027.057,00	-34.231.658,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	2.920.001,38	2.952.805,00	143.409,00	396.343,00	658.604,00	653.730,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	609.352,11	270.000,00	205.000,00	695.000,00	3.925.000,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-609.352,11	-270.000,00	-205.000,00	-695.000,00	-3.925.000,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.538.277,50	6.219.932,59	7.121.000,00	5.924.000,00	8.550.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	65.728,18	333.428,41	97.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.604.005,68	-6.553.361,00	-7.218.000,00	-5.984.000,00	-8.610.000,00	-60.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)	-7.994.653,57	-6.283.361,00	-7.013.000,00	-5.289.000,00	-4.685.000,00	-60.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	-5.074.652,19	-3.330.556,00	-6.869.591,00	-4.892.657,00	-4.026.396,00	593.730,00
33	+ Einzahl. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen	6.000.000,00	6.283.361,00	7.013.000,00	5.289.000,00	4.685.000,00	60.000,00
34	+ Einzahl. aus d. Aufnahme u. durch Rückfl. v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	2.337.232,73	2.824.624,00	3.393.123,16	3.921.543,13	4.068.190,00	4.094.174,31
36	- Auszahl. für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.662.767,27	3.458.737,00	3.619.876,84	1.367.456,87	616.810,00	-4.034.174,31
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	-1.411.884,92	128.181,00	-3.249.714,16	-3.525.200,13	-3.409.586,00	-3.440.444,31
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.770.524,61	1.357.286,32	1.485.467,32	-1.764.246,84	-5.289.446,97	-8.699.032,97
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.353,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (=Zeilen 38, 39 und 40)	1.357.286,06	1.485.467,32	-1.764.246,84	-5.289.446,97	-8.699.032,97	-12.139.477,28

WIRTSCHAFTSPLAN 2023

Ergebnisplan Kostenträger 012001 KIM

KIM der Stadt Iserlohn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Investitionszuschüssen	829.291,11	855.000,00	979.000,00	978.990,00	978.999,00	978.607,00
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	829.291,11	855.000,00	979.000,00	978.990,00	978.999,00	978.607,00
4411000	Mieterträge stadintern.Vermietung	24.516.997,86	28.922.750,00	32.561.760,00	32.170.173,00	32.475.535,00	32.673.181,00
4411001	Mietzuschuss Stadt	135.544,52	194.500,00	134.641,00	134.641,00	134.641,00	134.641,00
4411100	Mieterträge extern.Vermietung	1.012.598,60	955.000,00	965.800,00	965.800,00	965.800,00	965.800,00
4411200	Erträge w/Anmietung Container	136.020,75	115.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4411300	Erstatt. Mieten Asyl- u. Flüchtlingsunterkünfte	1.284.064,48	1.248.677,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4411400	Erstattung aus Reinigungsleistungen	324.888,74	320.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4412000	Ertr. NK-VZ extern. Vermietung	420.775,20	410.000,00	410.500,00	410.500,00	410.500,00	410.500,00
4460000	Erst. privat. Telefonk. MA	140,45	500,00	150,00	150,00	150,00	150,00
4461000	Sonst. priv.rechtl. Leistungsentgelte	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461100	Erlöse aus Beratung u. Service	192.708,92	190.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00
4461200	Versicherungsleistungen	145.699,93	100.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.443.612,66	32.650.827,00	34.609.870,00	34.222.324,00	34.529.746,00	34.729.473,00
4461400	Personalkostenerstattungen	268.850,67	194.000,00	202.019,00	206.060,00	208.120,00	210.201,00
4481000	Kostenerstattungen vom Land	1.574.131,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4485000	Kostenerstattungen v. verb. Unternehmen	10.854,42	710.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.584.986,28	710.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4571000	Erträge Auflösung sonstige Sonderposten	45.340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582220	Ertr. Aufl. Rückst. Urlaub/Überstunden	12.065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582230	Ertr. Aufl. Instandhaltungsrückstellung	198,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4590000	periodenfremde Erträge	155.114,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4590100	Nebenkosten NZ Vorjahre	50.678,56	0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
4591100	Sonstige betriebliche Erträge	27.119,47	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	sonstige ordentliche Erträge	290.515,68	30.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
4711000	Aktivierete Eigenleistungen	36.341,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	Aktivierete Eigenleistungen	36.341,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	Ordentliche Erträge	31.184.746,73	34.315.827,00	35.758.870,00	35.371.314,00	35.678.745,00	35.878.080,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäftigte LOGA	4.383.648,98	5.129.406,00	5.700.921,00	5.811.380,00	5.691.494,00	5.748.409,00
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Beschäftigte LOGA	346.222,98	419.186,00	441.179,00	450.003,00	454.503,00	459.048,00
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Beschäftigte LOGA	912.226,84	1.041.261,00	1.148.792,00	1.171.768,00	1.183.486,00	1.195.321,00
5072000	Zuführung Rückst. Überstunden	13.353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Personalaufwendungen	5.655.451,80	6.589.853,00	7.290.892,00	7.433.151,00	7.329.483,00	7.402.778,00
5211000	Instandhaltung Gebäude und Außenanlagen	3.109.596,11	3.749.600,00	2.634.000,00	2.614.000,00	2.614.000,00	2.614.000,00
5211100	Instandh. Gebäude u. Außenanlage gefördert	1.574.131,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5211300	Instandhaltung TGA Gebäude	970.436,52	1.000.000,00	1.130.000,00	1.130.000,00	1.130.000,00	1.130.000,00
5211700	Instandh. angemietete Gebäude/Räume	109.874,87	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5212000	Wartung Gebäude und baul. Anlagen	473.117,60	503.200,00	668.000,00	731.600,00	695.232,00	709.137,00
5212100	Sicherheitsüberpr. techn. Anlagen, Maschinen	65.680,53	120.000,00	120.000,00	120.000,00	122.400,00	124.848,00
5212200	Mängelbeseitig. an elektr.Anlagen	2.578,40	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.550,00	2.601,00
5212300	Einr. Aufschaltung techn. Anlagen	10.504,73	5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.200,00	10.404,00
5214100	Bez.Leist.Voruntersuch./Planung	29.733,71	36.000,00	166.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00
5214200	Brandschauen	1.709,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5215030	Baul. Maßn. n. wiederkehrenden Prüfungen	313.238,80	170.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00
5215040	Glasbruchschäden	22.713,83	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5215050	Vandalismusschäden	64.277,70	50.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
5241000	Energiekosten	1.369.859,32	1.595.000,00	3.127.620,00	3.127.620,00	3.127.620,00	3.127.620,00
5241100	Wasser	148.410,94	200.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
5241200	Wärmekosten	2.279.267,61	2.187.650,00	4.280.846,00	4.280.846,00	4.280.846,00	4.280.846,00
5242000	Reinigungskosten	2.189.803,93	2.083.000,00	2.596.992,00	2.700.871,00	2.754.889,00	2.809.986,00
5242010	Fremdreinigung Vertretung	246.035,56	460.000,00	320.000,00	332.800,00	339.456,00	346.245,00
5242020	Reinigung/Betr. öffentl. WC'S	258.520,35	265.000,00	272.000,00	298.480,00	304.450,00	310.539,00

WIRTSCHAFTSPLAN 2023

Ergebnisplan Kostenträger 012001 KIM

KIM der Stadt Iserlohn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
5242030	Sonderreinigung	939.146,19	1.025.587,00	10.000,00	10.400,00	10.608,00	10.820,00
5242060	Aufwendungen für RHB Reinigung+ Hygiene	94.034,86	175.000,00	120.000,00	122.400,00	124.848,00	127.344,00
5242100	Aufwendungen für RHB sonstiges	35.629,79	40.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
5242700	Bewirtschaftung angemietete Gebäude/Räume	11.052,33	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5243000	Grundbesitzabgaben	442.440,14	500.000,00	464.000,00	464.000,00	464.000,00	464.000,00
5243100	Abfall	396.137,40	436.500,00	425.000,00	425.000,00	425.000,00	425.000,00
5244000	Versicherungen	6.172,97	7.900,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00
5244100	Gebäudeversicherung	373.604,60	390.000,00	410.000,00	426.400,00	443.456,00	461.194,00
5244200	Selbstbeteiligung Versicherung	103.432,19	145.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
5245000	Ungezieferbekämpfung	37.860,64	36.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
5246000	Wasserproben /Konditionierung	26.433,26	25.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
5247000	Werkzeuge, Geräte, BGA bis 60 netto	8.179,63	5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5249000	Sonst. Bewirtschaftungskosten	35.405,77	48.100,00	49.100,00	49.100,00	49.100,00	49.100,00
5255200	Instandsetzung Maschinen, bewegl. techn. Anlagen	2.141,92	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5255300	Reparatur u. Instandsetzung BGA	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5255600	Wartung bewegl. techn. Anlagen	18.686,33	21.836,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5255700	Einrichtung Aufschaltung bewegl. techn. Anlagen	22.436,65	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5291000	Sonstige Dienstleistungen	932,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5291100	Gebühren und sonstige Abgaben	10.789,70	11.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
5291200	Gutachten und Vorplanungen Gebäude	23.547,72	270.000,00	250.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5291300	Abbruchkosten Gebäude	80.906,75	978.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
5293000	Dienstleistung SIH	616.969,37	620.000,00	670.000,00	693.400,00	717.668,00	742.837,00
5293100	Bezog.Leistg.städt.Dienststell.und Einrichtungen	18.978,18	20.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
5293200	Bezogene Leistg.von Dritten	77.478,10	40.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
5299000	sonstige betrieb.Aufwendungen	267,55	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.622.155,41	17.318.873,00	18.929.458,00	18.703.817,00	18.780.723,00	18.910.921,00
5711100	Abschreibungen auf immaterielle	9.334,54	18.392,00	22.493,00	16.311,00	5.000,00	5.000,00
5711200	Abschr. auf Gebäude/Aussenanl.	4.840.172,91	5.350.000,00	4.980.752,00	5.145.760,00	5.145.750,00	5.144.110,00
5711300	Abschreibungen auf BGA	31.090,35	30.000,00	33.611,00	31.440,00	28.951,00	25.325,00
5712000	Abschreibungen auf GWG	39.130,87	55.000,00	45.840,00	33.843,00	30.000,00	30.000,00
	Bilanzielle Abschreibungen	4.919.728,67	5.453.392,00	5.082.696,00	5.227.354,00	5.209.701,00	5.204.435,00
5412100	Aus-u.Fortbildung, Umschulung LOGA	19.342,88	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5412200	Dienstreisen LOGA	3.630,86	23.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5412300	Dienst- und Schutzkleidung	4.589,16	3.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
5422200	Miete technische Anlagen	45.520,01	43.430,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
5422300	Mieten, Pachten, Erbbauzins	1.348.728,95	1.305.000,00	1.541.800,00	1.541.800,00	1.541.800,00	1.541.800,00
5422310	Betriebskosten Fremdanmietungen	282.993,52	280.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
5422320	Mieten Asyl- u. Flüchtlingsunterkünfte	732.360,37	686.117,00	1.406.846,00	998.909,00	998.909,00	998.909,00
5422330	Betriebskosten Asyl- u. Flüchtlingsunterkünfte	528.626,09	536.832,00	1.106.335,00	859.832,00	859.832,00	859.832,00
5424000	Nutzungsentgelte Software	91.016,77	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
5431100	Büromaterial	1.947,63	4.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5432100	Telefon	24.648,86	21.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5433000	Bücher, Zeitschriften	3.350,08	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
5434000	Porto	191,09	1.000,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5437000	Nebenkosten des Geldverkehrs	55,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5439300	Abschluss- u.Prüfungskosten	17.969,50	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
5439500	Rechts-u.Beratungskosten	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5443000	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine dgl.	1.380,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5455000	Personalkostenerstatt.an die Stadt Iserlohn	454.075,78	309.889,00	286.199,00	291.923,00	294.842,00	297.790,00
5455100	int.Gemeinkostenverrechn der Stadt Iserlohn	334.799,26	376.000,00	435.266,00	422.143,00	426.365,00	430.628,00
5455110	Sonstiger Personalaufw. Ang. (soziale Aufw.)	26.094,45	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5473001	Ausbuchung Kleinbeträge Forderungen	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5477000	Abschreibung auf Forderung	26,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIRTSCHAFTSPLAN 2023

Ergebnisplan Kostenträger 012001 KIM

KIM der Stadt Iserlohn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
5493000	Repräsentationskosten (auch Stellenanzeigen)	5.661,38	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5494000	Bewertungskosten	53,10	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5495000	Werbekosten	229,97	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5497000	Periodenfremde Aufwendungen	511.258,35	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sonstige Aufwendungen	4.438.549,80	3.807.468,00	5.368.146,00	4.706.307,00	4.713.448,00	4.720.659,00
	Ordentliche Aufwendungen	31.635.885,68	33.169.586,00	36.671.192,00	36.070.629,00	36.033.355,00	36.238.793,00
	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-451.138,95	1.146.241,00	-912.322,00	-699.315,00	-354.610,00	-360.713,00
4618000	Zinsen v. so. inländ. Ber.	0,00	55.915,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4691000	Sonstige Finanzerträge	55.915,00	0,00	55.915,00	55.915,00	55.915,00	55.915,00
	Finanzerträge	55.915,00	55.915,00	55.915,00	55.915,00	55.915,00	55.915,00
5514000	Zinsen an so. öff. Bereich	21,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5515000	Zinsen für Fremdmittel an VU	1.042.310,55	1.045.049,00	950.846,00	931.666,00	909.057,00	888.162,00
5517000	Zinsen an Kreditinstitute	1.743.125,19	1.732.694,00	2.083.034,00	2.206.955,00	2.294.346,00	2.309.138,00
	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.785.457,32	2.777.743,00	3.033.880,00	3.138.621,00	3.203.403,00	3.197.300,00
	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-2.729.542,32	-2.721.828,00	-2.977.965,00	-3.082.706,00	-3.147.488,00	-3.141.385,00
	Ordentliches Jahresergebnis	-3.180.681,27	-1.575.587,00	-3.890.287,00	-3.782.021,00	-3.502.098,00	-3.502.098,00
4911000	Außerordentliche Erträge	1.287.679,00	1.575.587,00	3.890.287,00	3.782.021,00	3.502.098,00	3.502.098,00
	Außerordentliche Erträge	1.287.679,00	1.575.587,00	3.890.287,00	3.782.021,00	3.502.098,00	3.502.098,00
	Außerordentliches Ergebnis	1.287.679,00	1.575.587,00	3.890.287,00	3.782.021,00	3.502.098,00	3.502.098,00
	Jahresergebnis	-1.893.002,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-1.893.002,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIRTSCHAFTSPLAN 2023

Investitionen Kostenträger 012001 KIM

KIM der Stadt Iserlohn



Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen														
7831000 Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 € netto														
7832000 Erwerb von Vermögensgegenständen GWG (< 410 € netto)														
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Bisher bereitgestellt (Sp. 1+2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen (Sp. 3-7)				
I-0680	Erwerb von Geräten / Hardware (> 410 €)													
I-0681	Software	9.927 €	15.000 €	15.000 €	0 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	24.926,66 €	60.000,00 €				
I-0700	GWG (60 € - 410 €)	37.485 €	30.000 €	18.000 €	18.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	67.484,54 €	60.000,00 €				
I-0800	Errichtung einer Trafostation	29.373 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €	69.373,18 €	130.000,00 €				
I-0889	GS Bömborg - Fahrradständer	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €				
I-0896	Stadtmuseum - Klimaanlage Gemäldetundus	4.048 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	4.048,26 €	0 €				
I-0901	Parktheater - Gegensprechanlage Bereitschaftshand	6.418 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	6.418,44 €	0 €				
I-0902	Parktheater - Lichtsteuerung G1	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €				
I-0903	Parktheater - GSM Meldungen Notruf	3.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	3.000,00 €	0 €				
I-0914	Schrankanlage	0 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	50.000,00 €	0 €				
I-0915	Büreinrichtung	0 €	6.000 €	10.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	6.000,00 €	10.000,00 €				
I-0932	Vorhang für den Lobbekensaal	0 €	68.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	68.000,00 €	0 €				
I-0938	Abzugsanlage über Reinraumwerkbank	0 €	10.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	10.000,00 €	0 €				
I-0945	Videoüberwachung	0 €	0 €	15.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	15.000,00 €				
I-0975	GGT - Fahrradständer	0 €	0 €	2.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	2.000,00 €				

												2025	2026
Auszahlungen für Baumaßnahmen													
7851000 Hochbaumaßnahmen													
Einzahlungen für Baumaßnahmen													
681110 Zuwendung Land													
				2021	2022	2023	2024	2025	2026				
				5.789.579 €	6.357.361 €	7.121.000 €	0 €	8.550.000 €	0 €				
				0 €	130.000 €	205.000,00 €	0 €	3.925.000,00 €	€				

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Vorjahre	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	2022	Ansatz 2023	2023	VE 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Bisher bereitgestellt (Sp. 1+2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen (Sp. 2-7)+Vorjahre
I-0880	Richtfunkanlagen (GGT, Feuerwache, Parktheater, HansaHaus, Bömborg)	35.000 €	13.523 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	13.523,33 €	35.000,00 €
I-0881	Umbauten Rathaus 2 aufgrund Freizug des Rathauses 1	250.000 €	11.803 €	0 €	0 €	276.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	11.803,40 €	526.000,00 €
I-0884	Umbau Serverraum	100.000 €	0 €	0 €	0 €	350.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	450.000,00 €
I-0885	Netzwerkverkabelung für WLAN Access Points	25.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	25.000,00 €
I-0912	Brandschutzmaßnahmen Errichtung der Rettungsweg-/ Umbaumaßnahmen	0 €	0 €	200.000 €	0 €	190.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	200.000,00 €	390.000,00 €
I-0913	Notstromversorgung: Umbau Notverteilung, Raum erschaffen für Notstromdiesel	0 €	0 €	120.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	120.000,00 €	120.000,00 €
I-0876	Umnutzung des Gebäudes als Verwaltung	6.500.000 €	2.687.914 €	717.100 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	3.405.014,16 €	7.217.100,00 €
I-0870	Außenanlagen (100 T€), Carport 30 T€, Mehrkosten TGA 10 T€	244.000 €	198.840 €	140.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	338.840,18 €	384.000,00 €
I-0939	Hauptfeuerwache - Planungskosten	0 €	0 €	680.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	680.000,00 €	680.000,00 €
I-0940	Übergangsbauung RW 24h Leitmathe	0 €	0 €	386.361 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	386.361,00 €	386.361,00 €
I-0946	Not-/Dauerbeleuchtung	0 €	0 €	0 €	0 €	5.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	5.000,00 €	5.000,00 €
I-0887	Planungsauftrag - Carport	30.000 €	50 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	50,00 €	30.000,00 €
I-0886	Planungskosten für den neuen Standort	150.000 €	0 €	200.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	200.000,00 €	350.000,00 €
I-0973	Notstromaggregate - Elektr. Anschlüsse incl. Einhausung	0 €	0 €	0 €	0 €	150.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	150.000,00 €
I-0945	Neubau FWGH Drüppelgraben - Aufgabe Asterweg	0 €	0 €	0 €	0 €	150.000 €	0 €	0 €	3.650.000 €	0 €	0 €	0,00 €	3.650.000,00 €
I-0947	Umbaumaßnahmen gemäß Brandschutzkonzept	91.000 €	0 €	0 €	0 €	68.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	68.000,00 €
I-0888	Holzfenster EG, Fensterelbungen Südflügel erneuern	0 €	81.099 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	81.099,10 €	91.000,00 €
I-0943	2. Rettungsweg GS Bömborg	0 €	0 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	50.000,00 €	50.000,00 €
I-0916	Fertigarage als Außenlager Fahrräder	0 €	0 €	10.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	10.000,00 €	10.000,00 €
I-0917	2. baul. Rettungsweg 1. OG, Aula Verwaltung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0,00 €
I-0918	Fensteraustausch	0 €	0 €	66.000 €	0 €	934.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	66.000,00 €	1.000.000,00 €
I-0919	Lamellen Sonnenschutz für komplettes Gebäude	0 €	0 €	60.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	60.000,00 €	60.000,00 €
I-0920	Erweiterung der GS Burg im Dachgeschoss, Planungskosten	0 €	0 €	150.000 €	0 €	150.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	150.000,00 €	300.000,00 €
I-0948	Zweiter baulicher Rettungsweg	0 €	0 €	184.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	184.000,00 €	184.000,00 €
I-0949	Installation einer Brandwarnanlage	0 €	0 €	0 €	0 €	40.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	40.000,00 €
I-0921	Sanierung des Daches (NW-Trakt)	0 €	0 €	116.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	116.000,00 €	116.000,00 €
I-0922	Überplanung Gefirgen	0 €	0 €	250.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	250.000,00 €	250.000,00 €
I-0791	OGS Erweiterung Gefirgen	100.000 €	645 €	0 €	0 €	110.000 €	0 €	0 €	0 €	7.850.000 €	0 €	645,10 €	9.450.000,00 €
I-0980	Umbau GS Wiesengrund mit neuer Mensa	100.000 €	0 €	0 €	0 €	149.000 €	0 €	0 €	1.390.000 €	0 €	0 €	0,00 €	3.949.000,00 €
I-0910	Dacherneuerung	100.000 €	147.697 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	147.696,77 €	100.000,00 €
I-0950	Installation einer Brandwarnanlage	0 €	0 €	0 €	0 €	60.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	60.000,00 €
I-0909	Neubau BMA	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	50.000,00 €
I-0923	Überplanung Außenanlagen Nordfeld	0 €	0 €	150.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	150.000,00 €	150.000,00 €
I-0891	Nachbarkeitsstudie, Zukunft Lichte Kammer	70.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	70.000,00 €
I-0892	Dachsanierung des Seitentraktes	130.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	130.000,00 €
I-0727	Neubaumaßnahmen am Schulkomplex, Planungskosten (2 Mio € aus 2016) inkl. GS, OGS, GES	27.500.000 €	196.024 €	0 €	0 €	1.410.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	196.023,53 €	28.910.000,00 €
I-0951	Installation der ELA-Zentralen incl. Tiefbauarbeiten (Auflage Brandschutz)	0 €	0 €	0 €	0 €	35.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	35.000,00 €
I-0952	Installation von Außenleuchten	0 €	0 €	0 €	0 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	20.000,00 €
I-0925	Türsprechanlage mit Video von Seitentür, elektr. Türöffner, neue Tür	0 €	0 €	19.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	19.500,00 €	19.500,00 €
I-0893	Anliegen der Schulhoffläche/Grünfläche nach Abriss der HMW	25.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	25.000,00 €

Nr.	Bezeichnung	Objekt	Ansatz Vorjahre	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	bisher bereitgestellt (Sp. 1+2)	Gesamteinzahlungen/- auszahlungen (Sp. 2- 7)+Vorjahre
I-0926	Erweiterung des OGS-Schulhofes der Sidschule	GS Sidschule	0 €	0 €	25.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	25.000,00 €	25.000,00 €
I-0941	BMA GS Sidschule	GS Sidschule	0 €	0 €	55.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	55.000,00 €	55.000,00 €
I-0953	Raumnutzungsänderung im Zusammenhang mit Brandschutz	GS Sidschule	0 €	0 €	0 €	70.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	70.000,00 €
I-0757	Erweiterung Mensa + Betreuerräume (200.000 € aus 2017)	GS Auf der Ernst	4.950.000 €	1.077.673 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1.077.672,82 €	4.950.000,00 €
I-0894	Einbau einer BMA (für den Altbau)	GS Auf der Ernst	70.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	70.000,00 €
I-0954	Brandschutz zur Sicherstellung des 2. Rettungsweges	HS Letmathe	0 €	0 €	0 €	60.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	60.000,00 €
I-0955	Umsetzung der Brandschutzbeschlüssen	HS Letmathe, TH Humpfert	0 €	0 €	0 €	30.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	30.000,00 €
I-0944	RLT Anlagen stationär	GYM Letmathe	0 €	0 €	172.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	172.000,00 €	172.000,00 €
I-0956	Bauliche Maßnahmen aufgrund des Brandschutzes	FFBK	0 €	0 €	0 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	100.000,00 €
I-0927	Fassadensanierung (Dämmung Wandflächen, Sturz- Brüstungsbekleidung, Fenster)	SZ Hemberg	0 €	0 €	284.000 €	496.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	284.000,00 €	780.000,00 €
I-0895	Installation einer Brandmeldelanlage	RS Letmathe	120.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	120.000,00 €
I-0957	Akustische Maßnahmen Pausenhalle	Gym An der Stenner, Stennerstr. 1	0 €	0 €	0 €	139.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	139.000,00 €
I-0928	Dach incl. Wärmedämmung an den Umkleiden u. Turnhalle sanieren		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0,00 €
I-0764	Erweiterung des Verwaltungstraktes, 1,75 Mio € aus 2017	FO Pestalozzi, TH, Mendener Str. 71	2.225.000 €	960.398 €	680.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1.640.398,46 €	2.905.000,00 €
I-0929	Austausch der alten Fenster im 1.OG / Süd des Klassentraktes	GYM Stenner	0 €	0 €	95.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	95.000,00 €	95.000,00 €
I-0930	Verkabelung WLAN Accesspoints	Musikschule Isertlohn	0 €	0 €	30.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	30.000,00 €
I-0937	Verkabelung WLAN Accesspoints	Musikschule Letmathe	0 €	0 €	15.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	15.000,00 €	15.000,00 €
I-0897	Beleuchtungsanlage	Baendorf Haus A	15.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	15.000,00 €
I-0899	Austausch aller 20 Fenster (mit Denkmalschutz abgeklart)	Baendorf Haus A	42.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	42.000,00 €
I-0958	Neue Elektrik inkl. Einhausung des neuen Raumen nach Einbau des Verteilerkastens	Baendorf Nadelmuseum, Baarstr. 224	0 €	0 €	0 €	60.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	60.000,00 €	60.000,00 €
I-0898	Komplettisanierung Dach	Baendorf Haus E+D	250.000 €	0 €	0 €	480.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	730.000,00 €
I-0931	Planungskosten für Neubau	Droscher Verein	0 €	0 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	100.000,00 €	100.000,00 €
I-0966	Sanierung des kompletten Objektes (Dach, Fassade)	Kulturzentrum Henkelmann, Obere Mühle 46 - 50	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	500.000 €	500.000 €	0 €	0,00 €	1.000.000,00 €
I-0967	Herstellen eines klimatisierten Museumsdepots, eines abgeschlossenen Lagerraumes und eines Technikraumes mit Lüftungsanlage und neuer HgZ	Kulturzentrum Henkelmann, Obere Mühle 46 - 50	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	384.000 €	0 €	0 €	0,00 €	384.000,00 €
I-0900	Kellertorausgang Studio einbauen	Parktheater	24.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	24.000,00 €
I-0904	Multiplatzaumzäunung	Parktheater	6.000 €	3.608 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	3.607,67 €	6.000,00 €
I-0959	Digitalisierung - Glasfaseranschluss	Parktheater, Alexanderhöhe 3	0 €	0 €	0 €	30.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	30.000,00 €
I-0905	Dachsaniierung	Kiga Lössel	120.000 €	0 €	161.000 €	319.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	161.000,00 €	600.000,00 €
I-0960	Neuinstallation Sonnenschutz Kinder-Cafe	Kiga Sümmern, Elsterstraße 12	0 €	0 €	0 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	20.000,00 €
I-0972	Mobile Trennwand	Fam.-zentrum Elsterstraße	0 €	0 €	0 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	20.000,00 €
I-0933	Erneuerung der Holzfenster u.a. in der Turnhalle	Kita Wermingsen, Kanstr.	0 €	0 €	25.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	25.000,00 €	25.000,00 €
I-0961	Schallschutzdecken (Akustikmaßnahme Decken Gruppen- Erweiterung KITA	Kita Lichte Kammer, Lichte Kammer 24	0 €	0 €	0 €	25.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	25.000,00 €
I-0906	Erweiterung KITA	Kita Springburg	1.000.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	1.000.000,00 €
I-0962	Bauliche Maßnahmen aufgrund des Brandschutzes	Waldorf Kindergarten, Gartenstr. 41	0 €	0 €	0 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	100.000,00 €
I-0963	Umsetzung BSK zwecks Nutzung EG	Jugendzentrum, Karnacksweg 44	0 €	0 €	0 €	70.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	70.000,00 €
I-0907	Umsetzung Brandschutzkonzept	AWO Allertagesstätte	85.000 €	0 €	91.400 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	91.400,00 €	176.400,00 €
I-0843	Neubau der Turnhalle Hennen	Turnhalle Hennen	6.143.100 €	3.789 €	0 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	3.788,96 €	6.243.100,00 €
I-0850	Neubau eines ParCafes inkl Musikmuschel und Außen-WC	Musikpavillon Volksgarten	526.000 €	83.769 €	166.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	249.768,62 €	692.000,00 €
I-0936	Neubau einer WC-Anlage (Isertlohn-Letmathe)	Off. WC, Lemmedamm	0 €	0 €	219.000 €	61.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	219.000,00 €	280.000,00 €
I-0934	WC-Anlage	Lager "Auf dem Prädstück"	0 €	0 €	28.000 €	10.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	28.000,00 €	38.000,00 €
I-0935	Sanierung der Natursteinmauer (Grümmansheide)	BSV Grümmansheide, Rotheausr. 14	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0,00 €
I-0964	Neupflanzung einer Hecke	BSV Grümmansheide, Rotheausr.	0 €	0 €	0 €	64.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	64.000,00 €
I-0951	2. Modernisierungsschnitt (2021: Dach- u. Fassadensanierung)	Saalbau Letmathe	805.000 €	231.190 €	0 €	40.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	231.190,12 €	845.000,00 €
I-0942	Planungskosten-Neubau Rheinen	Dorfgemeinschaft	0 €	0 €	100.000 €	400.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	100.000,00 €	500.000,00 €
I-0968	Grundach (inkl. Konstruktiv neuem Aufbau und Dämmung)	Vogelvoliere, Seeuferstr. 36	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	200.000 €	0 €	200.000,00 €	200.000,00 €
I-0908	Investive Maßnahmen nach Brandschutz	Diverse	130.000 €	91.557 €	612.000 €	250.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	703.556,80 €	992.000,00 €
I-0965	Selbstspülende Anlagen für Wasserleitungen	Diverse	0 €	0 €	0 €	30.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	30.000,00 €
I-0975	Garagen für Dienstfahrzeuge	GGT	0 €	0 €	0 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	50.000,00 €
Summe aller Investitionen												
Einzahlung I-0935 Natursteinmauer				5.879.830,10 €	6.576.361,00 €	7.218.000,00 €	- €	5.984.000,00 €	8.610.000,00 €	60.000,00 €	12.445.724,40 €	21.857.000,00 €
Einzahlung I-0944 RLT Anlagen				-	130.000,00 €	-	-	-	-	-	-	-
Einzahlung I-0791 Erweiterung GS Hennen				-	140.000,00 €	-	-	695.000,00 €	3.925.000,00 €	-	-	4.675.000,00 €
Einzahlung I-0920 Erweiterung GS Burgschule				-	-	150.000,00 €	-	-	-	-	-	150.000,00 €
(Maßnahme in Abhängigkeit der Förderung (Ann. 50%))												
(Maßnahme in Abhängigkeit der Förderung (Ann. 50%))												
Saldo aus Investitionstätigkeit				5.879.830,10 €	6.306.361,00 €	7.013.000,00 €	- €	5.289.000,00 €	4.685.000,00 €	60.000,00 €	12.445.724,40 €	17.032.000,00 €

Jahresabschluss 2020 des Kommunalen Immobilien Managements

Kommunales Immobilien Management der Stadt Iserlohn (KIM) Bilanz zum 31. Dezember 2020

AKTIVA		Geschäftsjahr	Vorjahr	PASSIVA	
A. ANLAGEVERMÖGEN				Vorjahr	
I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE					
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten					
II. SACHANLAGEN					
1. Grundstücke	€	31.865.664,98	€	31.759.959,55	€
2. Gebäude auf eigenen Grundstücken	€	210.119.717,00	€	213.550.066,00	€
3. Gebäude auf fremden Grundstücken	€	10.522.408,00	€	10.845.612,00	€
4. Außenanlagen	€	10.451.377,00	€	10.683.054,00	€
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	€	238.549,00	€	195.471,00	€
6. Geleistete Anzahlungen und Gebäude und Anlagen im Bau	€	9.618.554,24	€	6.296.228,12	€
III. FINANZANLAGEN	€	272.836.270,22	€	2.110.000,00	€
B. UMLAUFVERMÖGEN					
I. VORRÄTE					
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	€	34.202,16	€	34.202,16	€
II. FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	€	145.222,90	€	100.696,72	€
2. Forderungen gegen die Stadt Iserlohn	€	1.929.503,55	€	2.969.472,52	€
3. Sonstige Vermögensgegenstände	€	7.457,67	€	2.082.184,12	€
III. BANKGUTHABEN	€	2.770.524,61	€	4.133,32	€
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN					
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten					
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		€	2.008.634,61	€	102.236.166,78
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren		(€)	1.631.215,35	(€)	€
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		€	88.284.197,42	€	€
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		(€)	86.242.649,04	(€)	€
3. Verbindlichkeit gegenüber der Stadt Iserlohn		€	1.599.172,71	€	€
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		(€)	4.420.100,15	(€)	€
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren		€	14.914.802,49	€	€
4. Sonstige Verbindlichkeiten		€	282.848,12	€	€
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		(€)	282.848,12	(€)	€
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren		€	13.500.561,89	€	€
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		(€)	13.783.410,01	(€)	€
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN					
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		€	126.712,45	€	€
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		(€)	47.857,70	(€)	€
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN					
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		€	3.459.098,76	€	€
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		(€)	278.574.335,40	(€)	€
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN					
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		€	278.574.335,40	€	€
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		(€)	278.574.335,40	(€)	€

**Kommunales Immobilien Management
der Stadt Iserlohn (KIM)
Gewinn und Verlustrechnung für die Zeit
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020**

		<u>Geschäftsjahr</u>	<u>Vorjahr</u>
1. Umsatzerlöse	€	26.758.490,58	€ 24.586.524,07
2. Aktivierte Eigenleistungen	€	72.134,87	€ 51.377,36
3. sonstige betriebliche Erträge	€	3.668.505,37	€ 3.842.530,13
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	€	-4.512.151,31	€ -4.606.253,78
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	€	<u>-11.863.428,33</u>	€ <u>-11.738.045,85</u>
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	€	-4.947.660,46	€ -4.959.548,33
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	€	<u>-1.264.719,00</u>	€ <u>-1.295.906,00</u>
- davon für Altersversorgung			
€ 350.938,25 (€ 359.675,95)			
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	€	-6.662.106,74	€ -5.997.934,96
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	€	-1.064.433,26	€ -835.343,10
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	€	55.915,00	€ 55.915,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	€	<u>-2.820.601,54</u>	€ <u>-2.833.026,11</u>
10. Ergebnis nach Steuern	€	<u>-2.580.054,82</u>	€ <u>-3.729.711,57</u>
11. Jahresfehlbetrag	€	<u><u>-2.580.054,82</u></u>	€ <u><u>-3.729.711,57</u></u>

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020

A. Wirtschaftsbericht

ANALYSE DES GESCHÄFTSVERLAUFS UND DER LAGE DES KIM

Die Einrichtung erzielt ihre Umsätze aus der Gebäude- und Immobilienverwaltung und -bewirtschaftung für die Stadt Iserlohn.

Der Jahresabschluss weist zum 31. Dezember 2020 bei einer

Bilanzsumme von	€	279.844.755,11
(31. Dezember 2019	€	278.574.335,40)

einen

Jahresfehlbetrag von	€	- 2.580.054,82
(01.01. – 31.12.2019	€	- 3.729.711,57)

aus.

Das Eigenkapital stellt sich zum 31. Dezember 2020 im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	<u>TEUR</u>	<u>TEUR</u>
Stammkapital	70.000,0	70.000,0
Kapitalrücklage	54.916,0	54.916,0
Verlustvortrag	-11.273,7	-7.544,0
Jahresfehlbetrag	<u>-2.580,1</u>	<u>-3.729,7</u>
	<u>111.062,2</u>	<u>113.642,3</u>

KIM hat die vereinbarte Miete mit der Stadt Iserlohn überprüft.

Für 2020 wurde eine Gesamtmiete von TEUR 23.125,1 vereinbart. Dies führt zu einer Miete incl. Nebenkosten von € 7,37 pro qm und Monat.

Das Jahresergebnis vom KIM ist regelmäßig mit hohen Abschreibungen belastet.

Mit dem Geschäftsbetrieb von KIM sollen die laufenden Aufwendungen, die zu Auszahlungen führen, und die Tilgungsleistungen erwirtschaftet werden. Dies wurde nun bei der Ermittlung der internen Miete von der Stadt Iserlohn berücksichtigt. Die Abschreibungen, vermindert um die Erträge aus der Auflösung der Investitionszuschüsse wurden durch die geleisteten Tilgungsleistungen ersetzt.

Dies führt zu einem Mietsatzbedarf von € 7,27 pro qm und Monat. In 2019 betrug der Mietsatzbedarf € 7,47 pro qm und Monat. Aus der Vermietung an die Stadt Iserlohn ergibt sich für 2020 ohne Berücksichtigung von Abschreibungen, Erträgen aus der Auflösung von Investitionszuschüssen und geleisteten Tilgungen ein positives Jahresergebnis von TEUR 2.303,6 (in 2019 TEUR 174,4).

Das korrespondierende Jahresergebnis 2020 aus der übrigen Geschäftstätigkeit von KIM beträgt TEUR 819,4.

Von diesen Ergebnissen sind Abschreibungen in Höhe von TEUR -6.662,1 abzusetzen und Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen in Höhe von TEUR 1.214,1 hinzuzurechnen.

Danach weist KIM einen Jahresfehlbetrag von TEUR -2.580,1 aus.

Die aktivierten Eigenleistungen liegen um TEUR 20,7 über denen des Vorjahres.

Die sonstigen betrieblichen Erträge fallen in 2020 gegenüber 2019 um TEUR 174,0 niedriger aus.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen werden durch höhere Aufwendungen für die Gebäudereinigung belastet.

Das Jahr 2020 weist einen um TEUR 43,1 niedrigeren Personalaufwand gegenüber dem Vorjahr aus.

Das Finanzergebnis weist einen um TEUR 12,4 niedrigeren Zinsaufwand aus, resultierend aus den Tilgungsleistungen für Darlehensverbindlichkeiten.

Insgesamt verbessert sich das Jahresergebnis 2020 um TEUR 1.149,6 gegenüber dem des Vorjahres.

VERMÖGENSLAGE

Vermögensstruktur

	<u>31.12.2020</u>		<u>31.12.2019</u>		<u>Veränderung</u>	
	<u>TEUR</u>	<u>%</u>	<u>TEUR</u>	<u>%</u>	<u>TEUR</u>	
Langfristig gebundenes Vermögen						
Anlagevermögen	<u>274.957,8</u>	<u>98,2</u>	<u>275.460,1</u>	<u>98,9</u>	-	<u>502,3</u>
	<u>274.957,8</u>	<u>98,2</u>	<u>275.460,1</u>	<u>98,9</u>	-	<u>502,3</u>
Kurzfristig gebundenes Vermögen						
Vorräte	34,2	0,0	34,2	0,0	+/-	0,0
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	145,2	0,1	100,7	0,0	+	44,5
Forderungen gegen Stadt Iserlohn	1.929,5	0,7	2.969,5	1,1	-	1.040,0
sonstige Vermögensgegenstände	7,5	0,0	5,7	0,0	+	1,8
Rechnungsabgrenzungsposten	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	+/-	<u>0,0</u>
	<u>2.116,4</u>	<u>0,8</u>	<u>3.110,1</u>	<u>1,1</u>	-	<u>993,7</u>
Geldmittel, Wertpapiere	<u>2.770,5</u>	<u>1,0</u>	<u>4,1</u>	<u>0,0</u>	+	<u>2.766,4</u>
Summe	<u>279.844,7</u>	<u>100,0</u>	<u>278.574,3</u>	<u>100,0</u>	+	<u>1.270,4</u>

Die Bilanzsumme hat sich zum 31. Dezember 2020 gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.270,4 erhöht. Dies ist im Wesentlichen auf die Zunahme der liquiden Mittel, Investitionen ins Anlagevermögen und den Abbau der Forderungen gegen die Stadt Iserlohn zurückzuführen.

Den Investitionen in das Anlagevermögen von TEUR 6.429,8 stehen Abschreibungen in Höhe von TEUR 6.662,1 und Anlagenabgänge in Höhe von TEUR 270,0 gegenüber.

Das kurzfristig gebundene Vermögen mindert sich insgesamt um TEUR 993,7, was im Wesentlichen auf die Abnahme der Forderungen gegen die Stadt Iserlohn zurückzuführen ist.

Die liquiden Mittel haben sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 2.766,4 auf TEUR 2.770,5 erhöht. Dies ist in der Aufhebung der Cash-Pooling-Vereinbarung mit der Stadt Iserlohn begründet.

Kapitalstruktur

	<u>31.12.2020</u>		<u>31.12.2019</u>		<u>Veränderung</u>	
	<u>TEUR</u>	<u>%</u>	<u>TEUR</u>	<u>%</u>	<u>TEUR</u>	
Eigenkapital						
Stammkapital	70.000,0	25,0	70.000,0	25,1	+/-	0,0
Kapitalrücklage	54.916,0	19,6	54.916,0	19,7	+/-	0,0
Bilanzgewinn	<u>-13.853,8</u>	<u>-4,9</u>	<u>-11.273,7</u>	<u>-4,0</u>	-	<u>2.580,1</u>
	<u>111.062,2</u>	<u>39,7</u>	<u>113.642,3</u>	<u>40,8</u>	-	<u>2.580,1</u>
Sonderposten						
Zuwendungen	<u>45.555,9</u>	<u>16,3</u>	<u>44.663,9</u>	<u>16,0</u>	+	<u>892,0</u>
	<u>45.555,9</u>	<u>16,3</u>	<u>44.663,9</u>	<u>16,0</u>	+	<u>892,0</u>
Langfristige Fremdmittel						
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	100.227,5	35,8	96.266,2	34,5	+	3.961,3
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Iserlohn	<u>14.632,0</u>	<u>5,2</u>	<u>14.914,8</u>	<u>5,4</u>	-	<u>282,8</u>
	<u>114.859,5</u>	<u>41,0</u>	<u>111.181,0</u>	<u>39,9</u>	+	<u>3.678,5</u>
Kurzfristige Fremdmittel						
Rückstellungen	890,7	0,3	811,5	0,3	+	79,2
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.008,6	0,7	1.631,2	0,6	+	377,4
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.599,2	0,6	4.420,1	1,6	-	2.820,9
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Iserlohn	282,8	0,1	282,8	0,1	+/-	0,0
sonstige Verbindlichkeiten	126,7	0,0	47,9	0,0	+	78,8
Rechnungsabgrenzungsposten	<u>3.459,1</u>	<u>1,3</u>	<u>1.893,6</u>	<u>0,7</u>	+	<u>1.565,5</u>
	<u>8.367,1</u>	<u>3,0</u>	<u>9.087,1</u>	<u>3,3</u>	-	<u>720,0</u>
Summe	<u>279.844,7</u>	<u>100,0</u>	<u>278.574,3</u>	<u>100,0</u>	+	<u>1.270,4</u>

Die gestiegene Bilanzsumme ist auf der Passivseite im Wesentlichen auf den Jahresfehlbetrag, die Erhöhung der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten, den Abbau der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie die Erhöhung des Rechnungsabgrenzungspostens zurückzuführen.

Das Eigenkapital reduziert sich um den Jahresfehlbetrag von TEUR 2.580,1. Die Eigenkapitalquote beträgt zum Bilanzstichtag 39,7 %.

Der Sonderposten für Zuwendungen erhöht sich in 2020 um TEUR 892,0.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Iserlohn reduzieren sich um die jährliche Tilgungsleistung von TEUR 282,8. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten nehmen aufgrund der Aufnahme eines zusätzlichen Darlehens in Höhe von TEUR 6.000,0 um TEUR 4.338,7 zu.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen verringern sich um TEUR 2.820,9.

FINANZLAGE

Die finanzielle Entwicklung der Gesellschaft wird nachfolgend anhand einer Kapitalflussrechnung dargestellt.

<u>Finanzlage</u>		<u>2020</u>	<u>2019</u>
		<u>TEUR</u>	<u>TEUR</u>
Jahresfehlbetrag	-	2.580,1	- 3.729,7
+ Abschreibungen Anlagevermögen	+	6.662,1	+ 5.997,9
+ Abschreibungen Umlaufvermögen	+/-	0,0	+/- 0,0
- Veränderung langfristige Rückstellungen	+/-	0,0	+/- 0,0
+ Zunahme Sonderposten	+	<u>892,0</u>	+ <u>1.655,1</u>
= Jahres-Cash-flow nach DVFA/SG	+	<u>4.974,0</u>	+ <u>3.923,3</u>
+ Verlust aus Anlageabgang	+	263,8	+ 132,1
+ Abnahme der Vorräte	+/-	0,0	+ 263,5
-/+ Zu-/Abnahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-	44,5	+ 26,5
+/- Ab-/Zunahme der Forderungen gegen Stadt Iserlohn	+	1.040,0	- 1.344,0
-/+ Zu-/Abnahme der sonstigen Vermögensgegenstände und der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	-	1,8	+ 106,0
+/- Zu-/Abnahme der kurzfristigen Rückstellungen	+	79,2	- 774,4
-/+ Ab-/Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-	2.820,9	+ 2.850,2
+/- Zu-/Abnahme der sonstigen Verbindlichkeiten	+	78,8	- 4,6
+ Zunahme der passiven Rechnungsabgrenzungsposten	+	<u>1.565,5</u>	+ <u>396,8</u>
= Mittelzufluss aus dem operativen Bereich	+	<u>5.134,1</u>	+ <u>5.575,4</u>
+ Einzahlungen aus Abgängen des Anlagevermögens	+	6,2	+/- 0,0
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-	<u>6.429,8</u>	- <u>23.036,7</u>
= Mittelabfluss aus dem Investitionsbereich	-	<u>6.423,6</u>	- <u>23.036,7</u>
+ Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	+	4.338,7	+ 17.744,2
- Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Iserlohn	-	<u>282,8</u>	- <u>282,9</u>
= Mittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit	+	<u>4.055,9</u>	+ <u>17.461,3</u>
+ Veränderung Kapital-/Gewinnrücklage	+/-	<u>0,0</u>	+/- <u>0,0</u>
= Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes	+	<u>2.766,4</u>	+/- <u>0,0</u>
+ Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	+	<u>4,1</u>	+ <u>4,1</u>
= Finanzmittelbestand am Ende der Periode	+	<u>2.770,5</u>	+ <u>4,1</u>

Die zahlungswirksame Zunahme des Finanzmittelbestands beträgt in 2020 TEUR 2.766,4.

Der Mittelzufluss aus dem operativen Bereich von TEUR 5.134,1 ist im Wesentlichen auf den Jahres-Cash-flow zuzüglich der Abnahme der Forderungen gegen die Stadt und abzüglich der Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zurückzuführen.

Im Berichtsjahr hat die Einrichtung Investitionen in Höhe von TEUR 6.429,8 getätigt. Diesen stehen Einzahlungen aus Anlagenabgängen in Höhe von TEUR 6,2 gegenüber. Die Investitionen können nicht allein aus dem operativen Bereich gedeckt werden. Eine zusätzliche Darlehnsaufnahme führt zu einem Mittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit von TEUR 4.055,9.

ERTRAGSLAGE

Insgesamt entwickelte sich die Ertragslage wie folgt:

<u>Ertragslage</u>	<u>01.01.-31.12.2020</u>		<u>01.01.-31.12.2019</u>		<u>Veränderung</u>	
	<u>TEUR</u>	<u>%</u>	<u>TEUR</u>	<u>%</u>		<u>TEUR</u>
Umsatzerlöse	26.758,5	87,8	24.586,5	86,3	+	2.172,0
andere aktivierte Eigenleistungen	72,1	0,2	51,4	0,2	+	20,7
sonstige betriebliche Erlöse	<u>3.668,5</u>	<u>12,0</u>	<u>3.842,5</u>	<u>13,5</u>	-	<u>174,0</u>
Gesamtleistung	<u>30.499,1</u>	<u>100,0</u>	<u>28.480,4</u>	<u>100,0</u>	+	<u>2.018,7</u>
Aufwendungen Hilfs- und Betriebsstoffe	-4.512,2		-4.606,2		+	94,0
Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-11.863,4</u>		<u>-11.738,0</u>		-	<u>125,4</u>
Aufwendungen	<u>-16.375,6</u>	<u>-53,7</u>	<u>-16.344,2</u>	<u>-57,4</u>	-	<u>31,4</u>
Rohrertrag	<u>14.123,5</u>	<u>46,3</u>	<u>12.136,2</u>	<u>42,6</u>	+	<u>1.987,3</u>
Personalaufwendungen	-6.212,4		-6.255,5		+	43,1
Abschreibungen	-6.662,1		-5.997,9		-	664,2
Verwaltungskostenbeiträge	-346,9		-338,6		-	8,3
Verwaltungsaufwand	-431,2		-410,2		-	21,0
Betriebsaufwand	-206,8		-47,1		-	159,7
sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-79,5</u>		<u>-39,5</u>		-	<u>40,0</u>
betriebliche Aufwendungen	<u>-13.938,9</u>	<u>-45,7</u>	<u>-13.088,8</u>	<u>-46,0</u>	-	<u>850,1</u>
Betriebsergebnis	<u>184,6</u>	<u>0,6</u>	<u>-952,6</u>	<u>-3,4</u>	+	<u>1.137,2</u>
Zinserträge	55,9		55,9		+/-	0,0
Zinsaufwendungen	<u>-2.820,6</u>		<u>-2.833,0</u>		+	<u>12,4</u>
Zinsergebnis	<u>-2.764,7</u>	<u>-9,1</u>	<u>-2.777,1</u>	<u>-9,7</u>	+	<u>12,4</u>
sonstige Erträge	<u>0,0</u>		<u>0,0</u>		+/-	<u>0,0</u>
Neutrales Ergebnis	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	+/-	<u>0,0</u>
Jahresfehlbetrag	<u>-2.580,1</u>	<u>-8,5</u>	<u>-3.729,7</u>	<u>-13,1</u>	+	<u>1.149,6</u>

In der vorangestellten Übersicht zur Ertragslage werden die Aufwendungen und Erträge nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten, insbesondere durch die Ausgliederung betriebsfremder Aufwands- und Ertragsposten im neutralen Bereich umgegliedert und den vergleichbaren Zahlen des Vorjahres gegenübergestellt.

Die Umsatzerlöse erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 2.172,0. Zusammen mit den aktivierten Eigenleistungen von TEUR 72,1 und sonstigen betrieblichen Erträgen von TEUR 3.668,5 wird eine Gesamtleistung von TEUR 30.499,1 erwirtschaftet. Bei gleichzeitig höherem Aufwand für Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Leistungen von insgesamt TEUR 31,4 wird ein Rohertrag von TEUR 14.123,5 erzielt, der um TEUR 1.987,3 über dem Rohertrag des Vorjahres liegt.

Die Personalkosten, Abschreibungen und sonstigen betrieblichen Aufwendungen belaufen sich auf TEUR 13.938,9 und sind gegenüber dem Vorjahr um TEUR 850,1 gestiegen. Dies ist im Wesentlichen auf gegenüber dem Vorjahr gestiegene Abschreibungen zurückzuführen.

Es wird ein Betriebsergebnis von TEUR 184,6 erwirtschaftet, das sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.137,2 verbessert hat.

Das Zinsergebnis hat sich aufgrund der planmäßigen Tilgungsleistungen um TEUR 12,4 verbessert, so dass sich ein Jahresfehlbetrag von TEUR 2.580,1 ergibt, der um TEUR 1.149,6 über dem Vorjahresergebnis liegt.

B. Bericht über die zukünftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken des Kommunalen Immobilien Managements

I. VORAUSSICHTLICHE ENTWICKLUNG

Die Geschäftspolitik des Kommunalen Immobilien Managements wird kontinuierlich weitergeführt. Durch die Förderprogramme bleibt das höhere Arbeitspensum im Baumanagement auch in 2021 erhalten.

II. RISIKOBERICHT

Allgemein

Zu den, den Fortbestand des Kommunalen Immobilien Managements gefährdenden Entwicklungen gehören insbesondere solche Risiken, die sich auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Kommunalen Immobilien Managements wesentlich auswirken. Die Maßnahmen interner Überwachung sollen so eingerichtet sein, dass solche Entwicklungen frühzeitig erkannt werden, so dass noch geeignete Maßnahmen zur Sicherung des Fortbestandes Kommunales Immobilien Managements ergriffen werden können.

Das Risikomanagement ist Bestandteil einer Stelle geworden, welche die Risiken erfasst und überwacht. Die Risiken werden quartalsweise geprüft bzw. überprüft und neu bewertet und in einem Bericht erfasst. Maßnahmen zur Risikoabwehr oder -begrenzung, die sich aus dem Bericht ergeben, sind von der Betriebsleitung einzuleiten.

Die Überwachung und Auswertung wird permanent durch ein regelmäßiges Baucontrolling weitergeführt und im Rahmen von Informationsdrucksachen dem zuständigen Betriebsausschuss vorgelegt.

Speziell

Die Liquiditätslage ist derzeit befriedigend. Die Liquidität wird permanent überwacht, sodass Engpässe durch rechtzeitige Gegensteuerung vermieden werden können.

Zu den im Unternehmen bestehenden Finanzinstrumenten zählen im Wesentlichen Forderungen und Verbindlichkeiten gegen die Stadt Iserlohn.

Der Eigenbetrieb verfügt über ein effizientes Mahnwesen; Forderungsausfälle sind die Ausnahme.

Verbindlichkeiten werden innerhalb der vereinbarten Zahlungsfristen gezahlt. Wenn die Möglichkeit besteht stets unter Ausnutzung von Skonto. Der Rechnungslauf wird regelmäßig durch das Rechnungsprüfungsamt kontrolliert und die Ergebnisse als Bericht festgehalten.

Langfristig finanziert sich der Betrieb über Bankkredite bei regionalen Geschäftsbanken. Hier besteht eine langjährige Geschäftsbeziehung. Die Rahmenbedingungen der Verträge werden durch die Kämmerei verhandelt. Förderprogramme der NRW.Bank.Gute Schule 2020 und Kommunales Investitionsförderprogramm NRW machen die Realisierung von Maßnahmen im Schulbereich finanzierbar. Ziel des Risikomanagement des Betriebes ist es, finanzielle Risiken jeglicher Art rechtzeitig zu erkennen und gegenzusteuern.

Zur Absicherung gegen das Liquiditätsrisiko und zur Aufrechterhaltung der jederzeitigen Zahlungsfähigkeit wird ein fortlaufender Liquiditätsplan erstellt, der permanent an aktuelle Änderungen angepasst wird und als Basis für die Geldmitteldisposition dient.

Erhaltung des Gebäudebestandes

Es erfolgt eine jährliche Begehung der Gebäude durch die Projektleiter. Die Aufstellung der festgestellten Mängel und die Ermittlung des Kostenaufwandes werden in der Bauunterhaltungsliste festgehalten. Die Durchführung ist abhängig von den Ergebnissen der Wirtschaftsplanberatungen mit der Kämmerei. Die Liste wird nach der Dringlichkeit der durchzuführenden Instandhaltungen gegliedert, um einen Substanzverlust zu vermeiden. Die Überprüfung der Bauunterhaltung erfolgt monatlich im Rahmen von Clearinggesprächen zwischen der Sachbearbeitung, dem Controlling, der Abteilungsleitung und der Betriebsleitung (Überprüfung der abzustellenden Mängel und Abgleich der aufgewendeten Finanzmittel).

III. RECHNUNGSWESEN AB 1. JANUAR 2021

Nach der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) nutzte die Stadt Iserlohn die Möglichkeit, neben dem bestehenden kameralen Haushaltssystem bestimmte Aufgabenbereiche als eigenbetriebsähnliche Einrichtungen auszugliedern und nach den zum damaligen Zeitpunkt flexibleren Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) in bilanzieller, rechnerischer und buchhalterischer Hinsicht zu verwalten. Bei dem zum 01.01.2004 gegründeten KIM sind die erkennbaren Vorteile genutzt worden. Zwischenzeitlich haben sich die Rahmenbedingungen aufgrund der Entkopplung des HGB über die EigVO im Verhältnis zum 2. Weiterentwicklungsgesetz des NKF verändert. Der städtische Kernhaushalt musste entsprechend den haushaltsrechtlichen Vorschriften einen Wechsel von der Kameralistik zur kaufmännischen Buchführung gem. NKF vollziehen.

Die Kommunalaufsicht hat die Stadt Iserlohn, da das KIM seit Jahren mit Verlusten abschließt und eine Reduktion der Fehlbeträge in Zukunft nicht erkennbar ist, aufgefordert, die Leistungsfähigkeit des KIM gem. Eigenbetriebsverordnung sicherzustellen. Außerdem wurde auf die Notwendigkeit einer marktüblichen Verzinsung des Eigenkapitals hingewiesen. Dies machte eine Prüfung der Rechtsform auch im Hinblick neuer nutzbarer Vorteile erforderlich. Im Weiteren sind wesentliche Gründe für die Ausgliederung des Aufgabenbereiches entfallen durch die Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF).

Der Rat der Stadt Iserlohn hat in seiner Sitzung am 10.12.2019 beschlossen, die jetzige Rechtsform des KIM beizubehalten, aber eine Umstellung des Rechnungswesens vom HGB auf das NKF vorzunehmen. Dadurch wird sich der jährliche Verlust entscheidend reduzieren. Eine förmliche Änderung der Satzung des KIM ist nicht erforderlich. Ab 1.1.2021 werden somit die Vorschriften des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) auf das Rechnungswesen des KIM der Stadt Iserlohn angewendet.

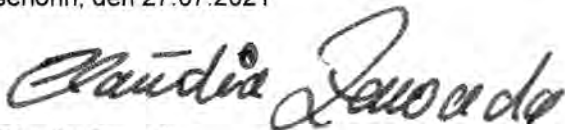
IV. PROGNOSEBERICHT

Wir beurteilen die Entwicklung des Betriebes für 2020 positiv. Zwingende Voraussetzung für eine auskömmliche Bewirtschaftung der Gebäude ist eine adäquate Mietzahlung durch die Stadt Iserlohn.

Im investiven Bereich konnten im Jahr 2020 umfangreiche Baumaßnahmen durchgeführt werden. Für das Jahr 2021 sind umfassende Investitionen geplant.

Wir werden auch zukünftig in der Lage sein, unseren Zahlungsverpflichtungen fristgerecht nachzukommen.

Iserlohn, den 27.07.2021



Claudia Zawada
(Betriebsleiterin)