ISERLOHN.
wald | stadt | heimat



Haushaltssatzung
Haushaltsplan
2024

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung **6**
Übersicht über die Teilbudgets . . . 12

Vorbericht mit Gesamtübersicht über die Investitionen **15**

Gesamtergebnisplan **103**

Gesamtfinanzplan **104**
01 Innere Verwaltung . . . 109
01.01.01 Gesamtsteuerung durch Rat und Bürgermeister . . . 111
01.01.02 Steuerung im Ressort I . . . 113
01.01.03 Steuerung im Ressort II . . . 115
01.01.04 Steuerung im Ressort III . . . 117
01.01.05 Steuerung im Ressort IV . . . 119
01.01.06 Steuerung im Ressort V . . . 123
01.01.07 Steuerung im Ressort VI . . . 126
01.03.01 Städtepartnerschaften und Europaangelegenheiten . . . 131
01.04.01 Personalmanagement Allgemein . . . 134
01.04.02 Personalmanagement; Teilbudget Zentrale Personalausgaben . . . 137
01.05.01 Pressestelle . . . 139
01.06.01 Informationstechnik . . . 142
01.07.01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten (für die Stadt und Dritte) . . . 148
01.08.01 Gleichstellung in der Verwaltung und Kommune . . . 151
01.09.01 Finanzmanagement . . . 153
01.09.02 Erhebung von Steuern und Abgaben . . . 158
01.10.01 Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes . . . 161
01.11.01 Ausschreibungen, Submissionen . . . 166
01.12.01 Rechnungsprüfungen . . . 168
01.13.01 Personalvertretungen . . . 170
01.14.01 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung KIM . . . 172
01.15.01 Märkischer Stadtbetrieb Iserlohn/Hemer . . . 174
02 Sicherheit und Ordnung . . . 179
02.01.01 Statistik . . . 181
02.02.01 Einbürgerungen, Sozialversicherung und Wahlen . . . 183
02.03.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung sowie Gewerbeangelegenheiten . . . 185
02.03.02 Bekämpfung von Wirtschaftsdelikten . . . 190
02.03.03 Verkehrsangelegenheiten . . . 192
02.03.04 Leistungen in Einwohnerangelegenheiten . . . 196
02.03.05 Integration und Aufenthaltsregelung von Ausländern . . . 199
02.04.01 Wochenmarkt (kostenrechnende Einrichtung) . . . 203
02.04.02 Kiliankirmes (kostenrechnendeEinrichtung) . . . 205
02.05.01 Leistungen im Personenstandswesen . . . 207
02.06.01 Gefahrenabwehr . . . 210
02.06.02 Gefahrenvorbeugung . . . 216
02.06.03 Service für Dritte . . . 220
02.06.04 Rettungsdienst (kostenrechnende Einrichtung) . . . 223
03 Schulträgeraufgaben . . . 231
03.01.00 Bereitstellung schulischer Einrichtungen . . . 233
03.02.01 Zentrale Leistungen für Schulen . . . 244
04 Kultur und Wissenschaft . . . 253
04.01.01 Stadtmuseum, Historische Fabrikanlage Maste-Barendorf, Städtisches Museum Haus Letmathe . . . 255
04.02.01 Städtische Galerie . . . 260
04.03.01 Stadtarchiv . . . 264
04.04.01 Angebote des Kulturbüros . . . 269
04.05.01 Angebote der Musikschule . . . 275
04.06.01 Weiterbildungsangebote der VHS . . . 281
04.07.01 Angebote der Stadtbücherei . . . 286
05 Soziale Leistungen . . . 295
05.01.01 Leistungen nach dem SGB XII . . . 297
05.01.02 Kommunale Beschäftigungsförderung . . . 300
05.02.01 Leistungen nach dem AsylblG . . . 304
05.03.01 Leistungen nach dem UVG . . . 307
05.04.01 Leistungen nach dem Betreuungsgesetz . . . 310
05.05.01 Förderung der Sozialstruktur . . . 312
05.05.02 Seniorenarbeit . . . 315

05.05.03 Hilfen für Menschen mit Behinderungen . . . 317
05.06.01 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung SWI . . . 321
05.07.01 Übergangsheime für Asylbewerber sowie Obdachlosenunterkünfte (kostenr. Einrichtung) . . . 323
05.08.01 Wohngeld, Wohnraumsicherung, Wohnraumversorgung und Zuarbeit zur Wohnungsmarktbeobachtung . . . 327
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe . . . 333
06.01.01 Präventive Jugendarbeit . . . 335
06.01.02 Pädagogische Hilfen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien . . . 339
06.02.01 Sonderleistungen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien . . . 343
06.03.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen . . . 346
06.04.01 Förderung in Kinder- und Jugendzentren . . . 352
06.05.01 Offene Ganztagsschule . . . 357
08 Sportförderung . . . 367
08.01.01 Sportförderung . . . 369
08.02.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern . . . 372
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen . . . 379
09.01.01 Stadtentwicklungsplanung, Natur- und Landschaftsschutz . . . 381
09.01.02 Städtebauliche Planung . . . 385
09.01.03 Verkehrliche Planung . . . 388
09.01.04 Erfassung, Bereitstellung und Darstellung von geografischen Informationen . . . 390
09.01.05 Grundstücke . . . 394
09.01.07 Grundstückswertermittlung . . . 398
09.01.08 Stadterneuerung . . . 402
10 Bauen und Wohnen . . . 409
10.01.01 Baubehördliche Beratung und Maßnahmen der Bauaufsicht . . . 411
10.03.01 Schutz und Pflege der Denkmäler . . . 414
11 Ver- und Entsorgung . . . 419
11.01.01 Abfallbeseitigung (kostenrechnende Einrichtung) . . . 421
11.02.01 Sondervermögen Stadtentwässerung . . . 424
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV . . . 429
12.01.00 Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten . . . 431
12.02.01 Verkehrslenkende und -regelnde Anlagen . . . 445
12.02.02 Beleuchtung von Straßen, Wegen und Plätzen . . . 448
12.03.01 Straßenreinigung und Winterdienst (kostenrechnende Einrichtung) . . . 450
12.04.01 Parkraumbewirtschaftung . . . 452
12.05.01 Öffentlicher Personennahverkehr . . . 454
13 Natur- und Landschaftspflege . . . 459
13.01.01 Öffentliches Grün (Öffentliche Grünflächen, Kinderspielplätze, Kleingartenanlagen, Straßen) . . . 461
13.02.01 Wasserbau . . . 467
13.03.01 Friedhöfe (kostenrechnende Einrichtung) . . . 472
13.03.02 Kriegsgräber, Ehrengräber und jüdische Gräber . . . 476
13.04.01 Forst . . . 478
14 Umweltschutz . . . 485
14.01.02 Umwelt und Klimaschutz . . . 487
15 Wirtschaft und Tourismus . . . 493
15.01.01 Beteiligungsmanagement / Steuerliche Beratung . . . 495
15.02.01 Stadtmarketing . . . 498
15.03.01 Barendorf BGA . . . 504
15.03.02 Danzturm BGA . . . 507
15.03.05 Parkhalle BGA . . . 509
15.03.06 BGA Schillerplatz . . . 511
15.03.07 Kantine BGA . . . 513
15.03.09 BGA Sportstätten . . . 515
15.03.10 Stadtbahnhof BGA . . . 519
15.04.01 Haus Seilersee . . . 523
16 Allgemeine Finanzwirtschaft . . . 527
16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen . . . 529
16.02.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft . . . 534
17 Stiftungen . . . 539
17.01.01 Ferdinand-Köhler-Stiftung . . . 541

Anlagen zum Haushaltsplan **543**
Stellenplan . . . 545
Bilanz des Vorvorjahres . . . 563
Übersichten . . . 569
Ergebnisrechnung des Vorvorjahres . . . 571
Finanzrechnung des Vorvorjahres . . . 572
Übersicht über den Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung . . . 573
Übersicht über den Haushaltsquerschnitt Finanzplanung . . . 577
Übersicht über die Entwicklung des kommunalen Haushaltes . . . 582
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Ausgaben . . . 583
Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen . . . 584
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten . . . 586
Übersicht über den voraussichtlichen Stand des Eigenkapitals . . . 587

Übersicht über die Mündelgelder 587
Übersicht über die Eigen- und Beteiligungsgesellschaften 593

Wirtschaftsplan Sondervermögen Stadtentwässerung / Jahresabschluss 635

Wirtschaftsplan Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn / Jahresabschluss 674

Wirtschaftsplan Kommunales Immobilienmanagement / Jahresabschluss 763

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
der S t a d t I s e r l o h n
für das Haushaltsjahr 2024

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 19. März 2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, 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	362.458.100 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	377.682.900 €

im Finanzplan mit

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	353.568.600 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	354.738.000 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.334.735 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.687.300 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	38.981.109 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	28.103.144 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 10.352.565 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 3.820.000 € festgesetzt.

§ 4

Die Verringerung der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Ergebnisplanes wird auf 15.224.800 € 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 2024 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		589 v. H.
	davon allgemeiner Hebesatz	522 v. H.	
	für Straßenreinigung und Winterdienst	67 v. H.	
2.	Gewerbesteuer auf		480 v. H.

§ 7

entfällt

§ 8

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.

§ 9

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.

§ 10

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

§ 11

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.

§12

Nach § 81 Absatz 2 Nr. 1 GO NRW tritt eine Verpflichtung zur Aufstellung einer Nachtragssatzung ein, wenn der im laufenden Haushaltsjahr geplante Jahresfehlbetrag in Höhe von 5 % der Gesamtaufwendungen im Ergebnisplan überschritten wird.

Iserlohn, 20. März 2024

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 Vewaltungsbetriebes
	004.400.001	01.01.05	Referat Kultur
	004.410.001	01.03.01	Städtepartnerschaften und Europaangelegenheiten
	004.416.001	04.01.01	Stadtmuseum, Historische Fabrikanlage Maste-Barendrof, Städtisches Museum 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 Ganztagsschule
	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 2024

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 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 Liquiditätzuschlages 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**

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 Jahresabschluss 2022 wurde in der Sitzung des Finanzausschusses am 20. September 2023 (DS 10/2399) beraten und weist ein Jahresergebnis in Höhe von 183.135,05 Euro aus. Für dieses positive Ergebnis sind im Wesentlichen die deutlichen Verbesserungen aus den Erträgen aus der Gewerbesteuer maßgeblich.

3. Verlauf des Haushaltsjahres 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 abge-

schlossen. 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 Haushalts 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.

Der Budgetbericht zum Stichtag 30. April 2023 (DS 10/2094) wies eine leichte Verschlechterung im Vergleich zur Planung in Höhe von rd. 1.2 Mio. Euro aus. Es zeichnete sich jedoch ab, dass durch den sehr guten Verlauf bei der Gewerbesteuer ein deutlich besseres Ergebnis erreicht werden kann.

Der Budgetbericht zum Stichtag 31. August 2023 wies eine deutliche Verbesserung zur Planung in Höhe von rd. 14.335 Mio. Euro aus. Maßgeblich für diese Verbesserung ist der deutlich bessere Verlauf der Gewerbesteuer.

Aufgrund des Cyberangriffs im Oktober 2023 konnte der Jahresabschluss bisher nicht abgeschlossen werden.

4. Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024

4.1 Ergebnisplan 2024

Die Planungen für das Haushaltsjahr 2024 gestalteten sich ausgesprochen schwierig, da der Städtetag mitgeteilt hat, dass das NKF-CUIG nicht mehr verlängert wird, so dass keine Isolierungen für die Haushaltsjahre 2024 ff. zulässig sind. Weiterhin gehen aktuelle Prognosen des ifo-Instituts erneut von einer Rezession aus. Die Inflationsrate war im Jahr 2023 auf einem sehr hohen Niveau, das sich erst zu Beginn des Jahres 2024 abschwächt. In der Finanzplanung des Haushaltes 2023 ist für das Haushaltsjahr 2024 ein Defizit in Höhe von 13.707.980 Euro geplant. Eine generelle, pauschale Kürzung der Mittelvorgabe für die Ressorts war nicht vorgesehen.

Die Mittelanmeldungen der Ressorts waren Ende Juli 2023 abgeschlossen. Durch diese ergaben sich Verschlechterungen in Höhe von 4.88 Mio. Euro. Durch anschließende Haushaltsgespräche mit den Budgetverantwortlichen konnten 3.966 Mio. Euro Verbesserungen erzielt werden. Das vorläufige Ergebnis sah ein Defizit in Höhe von rd. -14.623 Mio. Euro vor.

Die nicht mehr zulässige Isolierung führte für die Planung zu einer weiteren Verschlechterung in Höhe von rd. 7.5 Mio. Euro. Darüber hinaus wurde Ende August 2023 die Arbeitskreisrechnung zum GfG 2024 veröffentlicht. Hiernach musste ein Verlust bei der Schlüsselzuweisung in Höhe von rd. 6.222 Mio. Euro gegenüber der Finanzplanung hingenommen werden. Auch durch die Orientierungsdaten bezüglich der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer aus Mitte August 2024 mussten Verluste in Höhe von rd. 747.000 Euro eingeplant werden.

Weitere Verschlechterungen für den städtischen Haushalt ergaben sich durch die Miete KIM in Höhe von rd. 2.55 Mio. Euro. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass auch KIM keinerlei Isolierungen im Wirtschaftsplan 2024 vornehmen konnte. Durch intensive Vorgespräche ist es hier gelungen, die Verschlechterungen durch die fehlende Isolierung in Höhe von vormals 3.7 Mio. Euro deutlich zu verringern.

Durch das Eckpunkteschreiben des Märkischen Kreises bezüglich der geplanten Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2024 kam es zu einer weiteren Verschlechterung in Höhe von 7.99 Mio. Euro. Ebenso führte die Kalkulation der Zinsen aufgrund der steigenden Zinsen für Liquiditätskredite zu einer Verschlechterung in Höhe von rd. 1.8 Mio. Euro. Der Tarifabschluss im öffentlichen Dienst führte dazu, dass auch die Personalkosten im Finanzplanungszeitraum nach oben korrigiert werden musste. Hier kam eine erste Hochrechnung zu einer Verschlechterung in Höhe von rd. 1.9 Mio. Euro. Weitere Verschlechterungen in Höhe von rd. 2.3 Mio. Euro ergeben sich aus der Wirtschaftsplanung des Märkischen Stadtbetriebes Iserlohn / Hemer (SIH).

Verbesserungen konnten erzielt werden durch erhöhte Gewinnausschüttungen bei den städtischen Beteiligungen, dem Sondervermögen Stadtentwässerung sowie auf Grund des Jahresergebnisses 2022 beim Kommunalen Immobilienmanagement.

Um trotz der umfangreichen Verschlechterungen einen Haushalt unterhalb der Haushaltsicherungsschwelle vorlegen zu können, wurde für den Finanzplanungszeitraum die Erhöhung der Grundsteuer B um 6 Mio. Euro vorgesehen. Auch konnte die Gewerbesteuer deutlich optimistischer geplant werden, da in 2023 das vormals bereits gute Jahresergebnis 2022 übertroffen werden konnte.

Zusammenfassend wird dem Rat der Stadt in seiner Sitzung am 26. September 2023 ein Entwurf des Haushaltes 2024 mit einem **Defizit in Höhe von -17.206.000 Euro** vorgelegt. Damit liegt dieser Entwurf nur um rd. 250.000 Euro unterhalb der Schwelle zur Haushaltssicherung!

In den sich anschließenden Haushaltsberatungen ergaben sich Verbesserungen aus der Anpassung des Hebesatzes für die Kreisumlage sowie aus der Personalkostenhochrechnung. Die Schlüsselzuweisungen mussten nach unten korrigiert werden, während bei der Umsatzsteuer und den Erträgen nach dem Familienleistungsausgleich Verbesserungen erzielt werden konnten. Auch die Gewerbesteuer konnte aufgrund des voraussichtlich sehr guten Jahresergebnisses 2023 nach oben korrigiert werden. Verschlechterungen ergaben sich aus der Nachkalkulation der Miete KIM, basierend auf weiteren notwendigen Anmietungen für Rathausmitarbeiter sowie für Flüchtlinge aus der Ukraine. Auf Grund des Cyberangriffs im Oktober 2023 sowie dem damit verbundenen Komplettausfall der Buchungssoftware Infoma endeten die Haushaltsplanberatungen vorerst mit der Koordinierenden Sitzung des Finanzausschusses am 28. November 2023. Die finale Beschlussfassung über den Haushalt 2024 ff. musste in die Sitzung des Rates am 19. März 2024 verschoben werden. Durch die zeitliche Verzögerung ergaben sich weitere Erkenntnisse, die sowohl zu Verschlechterungen als auch Verbesserungen des städtischen Haushalts geführt haben. Eine erhebliche Verschlechterung hat sich durch das Pensionsgutachten ergeben, während die Nachkalkulation des Personalaufwandes sowie die Abstimmung der Kostenrechnenden Einrichtungen zu deutlichen Verbesserungen geführt haben.

In der Sitzung des Rates am 19. März 2024 wurde durch die CDU-Fraktion ein Antrag auf Reduzierung der von der Verwaltung vorgeschlagenen Grundsteuererhöhung B von 682 auf 589 Hebesatzpunkte vorgelegt. Dadurch reduzieren sich die möglichen Erträge von rd. 6 Mio. Euro auf 3 Mio. Euro. Die Ratsmitglieder stimmten mit knapper Mehrheit für den Antrag der CDU, so dass der Haushalt mit einem **Defizit in Höhe von -15.224.800 Euro** verabschiedet wurde. Damit liegt das Ergebnis rd. 2.2 Mio. Euro unterhalb der HSK-Schwelle.

Für die Folgejahre wurde die ursprünglich von der Verwaltung vorgeschlagene Anhebung der Grundsteuer B beibehalten. Trotzdem gelingt es im Jahr 2025 nicht, ein Jahresergebnis unterhalb der HSK-Schwelle auszuweisen. Eine Überschreitung in Höhe von rd. 6.3 Mio. Euro war trotz Steuererhöhungen und Einsparmaßnahmen unvermeidbar.

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 12. Dezember 2023 zur Beratung vorgelegt wurde.

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 2024 bis Ende 2027 von rd. 348,4 Mio. Euro auf rd. 283.2 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.

Liquiditäts- und Kreditbedarf

Analog zum Gesamtergebnisplan verläuft der Saldo des Gesamtfinanzplans und ist mit erheblichen Steigerungen in den Folgejahre verbunden. Durch das voraussichtlich gute Jahresergebnis des Jahres 2022 ist es gelungen, den Kassenkreditbedarf zu senken. Zum Stand 31. Dezember 2023 beträgt der Liquiditätskredit rd. 73,5 Mio. Euro. Für das Jahr 2024 und die Folgejahre müssen deutliche Verschlechterung der Liquiditätskredite eingeplant werden:

2024	-6.3 Mio. Euro
2025	-11.3 Mio. Euro
2026	-15.1 Mio. Euro
2027	-17.4 Mio. Euro

Unter Berücksichtigung des aktuellen Stands der Liquiditätskredite wird bis zum Jahr 2027 daher ein Anstieg auf rd. 123.6 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 3,88 Mio. Euro im Jahr 2024 auszugehen.

Die Investitionskredite im städtischen Haushalt einschließlich der Eigenbetriebe belaufen sich zum Stand 31.12.2023 auf rd. 260.4 Mio. Euro. Hiervon entfallen rd. 122.5 Mio. Euro allein auf den städtischen Haushalt. Im Haushaltsjahr 2024 wird die investive Verschuldung um weitere 3.5 Mio. Euro auf 126.0 Mio. Euro steigen. Der Kreditbedarf des städtischen Haushaltes wird im Finanzplanungszeitraum nach Abzug der Tilgungsleistungen um voraussichtlich rd. 77.3 Mio. Euro und unter Berücksichtigung noch nicht abgeschlossener Investitionsmaßnahmen aus Vorjahren auf rd. 203.3 Mio. Euro anwachsen. Die hiermit verbundene Zinsbelastung (netto) im Finanzplanungszeitraum beläuft sich voraussichtlich auf durchschnittlich 1.74 Mio. Euro jährlich.

Weitere haushaltswirtschaftliche Belastungen

a) Verlustabdeckungen

   Für die Verlustabdeckung des Seniorenzentrums Waldstadt Iserlohn sind im Haushaltsentwurf 2024 Aufwendungen in Höhe von 669.800 Euro vorgesehen.

b) Übernahme von Bürgschaften

   Für die Darlehensaufnahmen der städtischen Beteiligungen wurden Bürgschaften übernommen, die sich zum 31.12.2023 auf rd. 5.9 Mio. Euro belaufen.

   In 2023 wurde für die Stadtwerke Iserlohn GmbH eine weitere Ausfallbürgschaft in Höhe von rd. 1,44 Mio. Euro übernommen.

c) Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

   Für die Zahlung von Leibrenten bestehen Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften in Höhe von 634.189 Euro zum Stichtag 31.12.2023.

d) Straßenentwässerungskostenanteile

   Im Sondervermögen Stadtentwässerung sind im Finanzplanungszeitraum von 2024 bis 2027 rd. 17,4 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 2022 T€	Plan 2023 T€	Plan 2024 T€	Veränderungen 2023/2024 %	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€
331.431	340.400	362.458	6,48	376.175	384.464	391.745

Aufteilung der ordentlichen Erträge auf Produktbereiche

Produktbereich	Bezeichnung	Ordentl. Ertrag RE 2022 T€	Ordentl. Ertrag Plan 2023 T€	Ordentl. Ertrag Plan 2024 T€	Veränderung 2023/2024	Ordentl. Ertrag Plan 2025 T€	Ordentl. Ertrag Plan 2026 T€	Ordentl. Ertrag Plan 2027 T€
01	Innere Verwaltung	5.531	8.139	7.342	-9,79	6.375	8.525	8.402
02	Sicherheit und Ordnung	15.560	15.201	17.265	13,58	17.664	17.984	18.384
03	Schulträger-aufgaben	1.959	1.247	1.486	19,17	1.308	1.081	899
04	Kultur und Wissenschaft	2.541	2.677	2.748	2,65	2.782	2.809	2.799
05	Soziale Leistungen	13.153	11.447	12.000	4,83	11.907	11.880	11.878
06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	32.910	35.183	37.024	5,23	36.833	36.994	37.117
08	Sportförderung	441	492	516	4,88	469	451	451
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	1.746	1.544	1.177	-23,77	1.047	729	729
10	Bauen und Wohnen	622	686	681	-0,73	581	581	581
11	Ver- und Entsorgung	14.089	15.282	16.021	4,84	16.131	16.264	16.375
12	Verkehrsflächen und -anlagen	7.531	5.639	5.528	-1,97	5.510	5.569	5.411
13	Natur- und Landschaftspflege	2.201	1.986	2.115	6,50	2.137	2.134	2.110
14	Umweltschutz	264	128	263	105,47	172	172	172
15	Wirtschaft und Tourismus	6.957	6.269	6.164	-1,67	6.010	6.015	5.975
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	214.986	207.248	229.227	10,61	249.037	256.134	263.826
17	Stiftungen	2	0	0	0,00	0	0	0
	Gesamt	320.493	313.168	339.557	8,43	357.963	367.322	375.109

Aufteilung nach den wesentlichen Ertragsarten

Ordentliche Erträge	Ordentl. Ertrag RE 2022 T€	Ordentl. Ertrag Plan 2023 T€	Ordentl. Ertrag Plan 2024 T€	Veränderung 2023/2024 %	Ordentl. Ertrag Plan 2025 T€	Ordentl. Ertrag Plan 2026 T€	Ordentl. Ertrag Plan 2027 T€
Steuern und ähnliche Abgaben	152.854	146.902	174.403	18,72	191.707	195.634	200.773
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.686	93.459	89.616	-4,11	90.685	93.060	95.195
Sonstige Transfererträge	4.904	5.248	5.301	1,01	5.301	5.301	5.301
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.955	35.350	38.169	7,97	38.599	39.156	39.470
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.912	6.854	7.014	2,33	7.070	7.139	7.147
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.404	14.425	16.080	11,47	16.071	16.038	16.116
Sonstige ordentliche Erträge	8.778	10.930	8.974	-17,90	8.530	10.994	11.107
Gesamt	320.493	313.168	339.557	8,43	357.963	367.322	375.109

4.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Diese Position weist Erträge in Höhe von 174.402.500 Euro aus und umfasst damit ein Volumen von rd. 48,12 % 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 2022 T€	Plan 2023 T€	Plan 2024 T€	Veränderung 2023/2024 %	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€
Grundsteuer A	119	112	112	0	112	112	112
Grundsteuer B	15.872	16.000	19.000	18,75	22.000	22.000	22.000
Gewerbesteuer	74.736	68.000	89.500	31,62	100.500	102.100	104.500
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	46.210	45.947	48.525	5,61	51.485	53.596	56.115
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.928	10.057	10.445	3,86	10.789	11.005	11.225
Vergnügungssteuer	853	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
Hundesteuer	546	560	560	0	560	560	560
Zweitwohnungssteuer	35	60	60	0	60	60	60
Vergnügungssteuer sex. Angeb.	35	50	50	0	50	50	50
Wettbürosteuer	19	0	0	0	0	0	0
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	4.502	4.916	4.951	0,71	4.951	4.951	4.951

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. Aufgrund der hohen Jahresdefizite im Finanzplanungszeitraum 2024 – 2027 hat der Rat der Stadt in seiner Sitzung am 19. März 2024 beschlossen, den Hebesatz für die Grundsteuer B von 429 v. H. auf 522 v. H. anzuheben.

Damit betragen die Hebesätze:

Grundsteuer A	265 v.H., davon 33 v.H. für Straßenreinigung und Winterdienst
Grundsteuer B	589 v.H., davon 67 v.H. für Straßenreinigung und Winterdienst

Auf der Basis der in 2023 voraussichtlichen Erträge aus der Grundsteuer werden für 2024 Einnahmen in Höhe von 19 Mio. Euro erwartet. Da bereits zum jetzigen Zeitpunkt absehbar ist, dass die vorgenommene Anhebung des Hebesatzes nicht auskömmlich in den Folgejahren ab 2025 ist, wird neben weiteren Konsolidierungsmaßnahmen die erneute Anhebung des Hebesatzes im Laufe des Jahres 2024 zur politischen Beratung gestellt.

Der Bundesrat hat 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 einmalig 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. Die Aufkommensneutralität kann nach aktuellem Stand auf Grund der in NRW geltenden Rechtsvorgaben nicht gewährleistet werden.

Gewerbesteuer

Die Entwicklung der Gewerbesteuer steht in unmittelbarem Zusammenhang mit der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung. Im Gegensatz zu der angekündigten Rezession und den immer noch anhaltenden Auswirkungen des Krieges in der Ukraine entwickelt sich die Gewerbesteuer der Stadt Iserlohn durchweg positiv.

Der Arbeitskreis „Steuerschätzung“, der im Oktober 2023 getagt hat, geht von einer Steigerung der Einnahmen für Gewerbesteuer um 4,1 % aus. Nicht mit einbezogen worden sind dabei die finanziellen Auswirkungen geplanter Gesetzesvorhaben wie zum Beispiel der Entwurf des Gesetzes zur Stärkung der Wachstumschancen, Investitionen und Innovationen sowie Steuervereinfachungen und Steuerfairness. Hier bleiben die Auswirkungen auf die Stadt Iserlohn bei Umsetzung des geplanten Gesetzes-

vorhabens abzuwarten. Eine Berücksichtigung im Rahmen des Finanzplanungszeitraumes ist nicht erfolgt.

In 2023 kann – wie auch bereits in 2022 – voraussichtlich von einem außergewöhnlich guten Ergebnis der Gewerbesteuereinnahme ausgegangen werden. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Vorberichtes ist der Jahresabschluss 2023 noch nicht fertig gestellt. Vorbehaltlich noch zu berücksichtigender Veränderungen ist von einem Jahresergebnis von rd. 107 Mio. Euro auszugehen. Daher ist in einer vorsichtigen Prognose unter Einbeziehung der Orientierungsdaten ein Planwert für das Jahr 2024 in Höhe von 89,5 Mio. Euro im Entwurf vorgesehen.

Anteil an der Einkommensteuer

Der Arbeitskreis „Steuerschätzung“ aus Oktober 2023 geht von einer Steigerung der Einkommensteuer in 2024 um 7,1 % aus. Für die Folgejahre wird den Kommunen jedoch empfohlen, die Wachstumsraten um ca. 1,8 bzw. 1,4 Prozentpunkte zu verringern. Hintergrund sind die Änderungen des Einkommensteuertarifs für die Jahre 2025 und 2026 aufgrund der Inflationsraten von 2,6 bzw. 2,0 %. Auf Basis des Rechnungsergebnisses 2023, das besser ausgefallen ist als ursprünglich geplant, kann für 2024 ein Planansatz in Höhe von 48,5 Mio. Euro vorgesehen werden. Dabei wurden die negativen Auswirkungen der für 2024 vorgesehenen Anpassung der Schlüsselzahlen berücksichtigt.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Der Arbeitskreis Steuerschätzung sowie die Orientierungsdaten 2024 bis 2027 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung aus Oktober 2023 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 2024 wird daher ein im Vergleich zum Vorjahr höherer Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer in Höhe von rd. 10,4 Mio. Euro erwartet, der in den Jahren ab 2024 weiter leicht ansteigt. Wie schon bei der Einkommensteuer mussten auch hier Verschlechterungen durch die beabsichtigte Anpassung der Schlüsselzahlen hingenommen werden.

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 2024 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 2024 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 2024 und den Folgejahren gerechnet.

Wettbürosteuer

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. Somit musste die am 11. Juli 2018 vom Rat der Stadt verabschiedete Satzung aufgehoben werden. Die Aufhebung erfolgte in der Sitzung des Rates am 13. Juni 2023. Erträge können ab diesem Zeitpunkt nicht mehr realisiert werden.

Familienleistungsausgleich

Diese Kompensationsleistung wird für die Verluste durch die Neuregelung des Familienleistungsausgleichs gezahlt. Für 2023 konnte aufgrund der gestiegenen Verteilmasse im Vergleich zum Jahr 2022 deutlich mehr Ertrag erzielt werden als ursprünglich geplant. Für 2024 wird dieser positive Verlauf durch die Anpassung der Schlüsselzahlen etwas verringert, so dass mit einem Ertrag in Höhe von 4,95 Mio. Euro gerechnet wird.

4.2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen betragen insgesamt 89.616.400 Euro, davon stehen rd. 54,4 Mio. Euro für die Finanzierung des Gesamthaushaltes zur Verfügung.

	Rechnung 2022 T€	Plan 2023 T€	Plan 2024 T€	Veränderung 2023/2024 %	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€
Schlüsselzuweisungen	56.492	56.449	51.039	-9,58	53.420	56.465	58.893
Schulpauschale/ Belastungsausgleich (Veranschlagung der Inklusionspauschale ab 2023 im Produkt 06.04.01)	3.191	3.354	3.358	0,12	3.358	3.358	3.358

Schlüsselzuweisungen

Auf der Grundlage des Festsetzungsbescheides zum GFG 2024 werden die Schlüsselzuweisungen für die Stadt Iserlohn mit rd. 51,039 Mio. Euro veranschlagt.

Im Weiteren wird das GFG 2024 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. Eine Verfassungsbeschwerde gegen das GFG 2023 wurde bereits erhoben. Vom Ausgang des Verfahrens ist es abhängig, ob die für die Stadt Iserlohn vorteilhafte Differenzierung der Hebesätze Bestand hat.

Erstmalig wird im GFG 2024 der Beschultenansatz angepasst. Hiernach empfehlen die Gutachter, die OGS-Beschulten nicht wie bisher den Halbtagsbeschulten zuzurechnen, sondern den Ganztagsbeschulten.

Mit dem GFG 2021 und dem GFG 2022 erfolgte zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit eine Aufstockung der verteilbaren Finanzausgleichsmasse aus Landesmitteln, da die Finanzausgleichsmasse ansonsten aufgrund der Corona-Pandemie stark rückläufig gewesen wäre. Dieser Betrag sollte kreditbasiert in späteren Jahren an das Land zurückgezahlt werden. Mit dem Jahr 2024 fließen erstmal rd. 1.5 Mrd. Euro über einen Zeitraum von 50 Jahren wieder dem Landeshaushalt zu. Die bedeutet eine jährliche Reduzierung der verteilbaren Finanzausgleichsmasse von jährlich 29.8 Mio. Euro.

Die mit dem GFG 2019 eingeführte Aufwands-/Unterhaltungspauschale, die in dem Ansatz für die Schlüsselzuweisungen enthalten ist, bleibt im GFG 2024 unverändert auf 170 Mio. Euro. Die Mittel werden an alle Gemeinden finanzkraftunabhängig gewährt. Auf die Stadt Iserlohn entfallen rd. 746.343 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. Eine Fortschreibung erfolgt auch im GFG 2024. Die Stadt Iserlohn erhält in 2024 rd. 55.300 Euro.

Schulpauschale und Belastungsausgleich

Die Schulpauschale wird im GFG 2024 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 Ganztagsschulen, 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. 5,3 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. 38,17 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 Mehreinnahmen aus Rettungsdienst- und Abfallbeseitungsgebühren. Daneben werden hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und Gebühren nachgewiesen.
In den Jahren 2025 bis 2027 ist von leicht steigenden Erträgen auszugehen.

4.2.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Unter dieser Ausweisposition finden sich Erträge in Höhe von rd. 7,0 Mio. Euro in 2024, 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. 16,1 Mio. Euro veranschlagt. Hierzu gehören Kostenerstattungen des Landes, Personal- u. Sachkostenerstattungen der Betriebe und Zweckverbände, des Jobcenters MK und anderer Bereiche. Für die Folgejahre wird gleichbleibender Ertrag geplant.

4.2.7 Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge werden mit rd. 9 Mio. Euro festgesetzt. Unter dieser Ausweisposition sind u.a. Erträge aus der Konzessionsabgabe in Höhe von 4.95 Mio. Euro veranschlagt.

4.3 Gesamtaufwendungen und Vergleich mit dem Vorjahr

Rechnung 2022 T€	Plan 2023 T€	Plan 2024 T€	Veränderung 2023/2024 %	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€
331.248	349.952	377.683	7,92	399.604	399.926	405.798

Aufteilung der Ordentlichen Aufwendungen auf Produktbereiche

Produktbereich	Bezeichnung	Ordentl. Aufwand RE 2022 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2023 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2024 T€	Veränderung 2023/2024 %	Ordentl. Aufwand Plan 2025 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2026 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2027 T€
01	Innere Verwaltung	35.157	38.214	42.733	11,83	45.343	40.768	41.341
02	Sicherheit und Ordnung	27.107	28.277	30.628	8,31	31.812	32.369	33.233
03	Schulträgeraufgaben	24.617	25.280	27.115	7,26	27.595	28.018	29.040
04	Kultur und Wissen-schaft	9.112	9.571	9.921	3,66	10.092	10.212	10.404
05	Soziale Leistungen	16.846	18.312	18.904	3,23	19.125	19.255	19.475
06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	74.427	81.007	85.842	5,97	86.576	86.909	87.470
08	Sportförderung	3.924	4.013	4.583	14,20	4.372	4.412	4.445
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	5.221	4.514	4.450	-1,42	4.150	4.088	4.144
10	Bauen und Wohnen	1.088	1.251	1.235	-1,28	1.216	1.229	1.243
11	Ver- und Entsor-gung	14.029	15.151	16.020	5,74	16.147	16.281	16.407
12	Verkehrsflächen und -anlagen	21.861	20.713	21.645	4,50	21.891	22.187	21.954
13	Natur- und Land-schaftspflege	7.770	7.041	8.337	18,41	8.730	9.046	9.186
14	Umweltschutz	935	657	1.032	57,08	916	905	914
15	Wirtschaft und Tourismus	4.047	4.581	4.702	2,64	4.034	3.892	3.788
16	Allgemeine Finanz-wirtschaft	77.071	78.104	86.160	10,31	103.537	105.398	107.448
17	Stiftungen	2		0	0,00	0	0	0
	Gesamt	323.214	336.686	363.307	7,91	385.536	384.969	390.492

Aufteilung nach den wesentlichen Aufwandsarten

Ordentliche Aufwendungen	Ordentl. Aufwand RE 2022 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2023 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2024 T€	Veränderung 2023/2024 %	Ordentl. Aufwand Plan 2025 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2026 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2027 T€
Personalaufwendungen	69.916	83.569	87.764	5,02	91.285	89.020	89.763
Versorgungsaufwendungen	12.844	7.412	8.484	14,46	9.756	7.834	7.913
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.550	19.116	20.703	8,30	19.808	19.597	19.666
Bilanzielle Abschreibungen	13.732	13.383	14.575	8,91	14.829	15.221	15.202
Transferaufwendungen	155.200	162.084	176.059	8,62	193.030	195.544	197.849
Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.972	51.122	55.722	9,00	56.828	57.753	60.099
Gesamt	323.214	336.686	363.307	7,91	385.536	384.969	390.492

4.3.1 Personalaufwendungen

Den Personalaufwendungen liegt die Hochrechnung des Bereichs Personal auf der Basis der Abrechnungsmonate Januar / Februar 2024 zugrunde, die mit den Ressorts abgestimmt wurde.

Die Tarifverhandlungen im öffentlichen Dienst sind abgeschlossen. Vereinbart wurde ein Mix aus 3.000 Euro Inflationsausgleichsprämie, ein Sockelbetrag in Höhe von 200 Euro sowie ab dem 01. März 2024 eine Erhöhung der Gehälter um 5,5 %.

Das Tarifergebnis soll wirkungsgleich auf die Beamten übertragen werden. Vorgesehen ist eine Inflationsausgleichprämie in Höhe von 3.000 Euro sowie eine Anhebung des Sockelbetrages um 200 Euro ab dem 01. November 2023. Darüber hinaus ist eine Steigerung um 5.5 % in 2025 vorgesehen.

Diese Steigerungen führen aktuell zu einem voraussichtlichen Personalaufwand inklusive der Rückstellung für Pension und Beihilfe von rd. 87,8 Mio. Euro. Für die Folgejahre ab 2026 wurde eine Steigerung in Höhe von 1% geplant.

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. 8,5 Mio. Euro und steigen in den Folgejahren entsprechend der Beamtenbesoldung.

Die Versicherungsmathematische Bewertung von Pensions- und Beihilfeverpflichtungen für die Stadt Iserlohn haben zu einem deutlichen Anstieg der Pensions- und Beihilferückstellungen für die Jahre 2024 in Höhe von 6.8 Mio. Euro in und 2025 in Höhe von 9.7 Mio. Euro geführt.

4.3.3 Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen sind mit rd. 20,7 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. 2,5 Mio. Euro, die sonstigen Dienstleistungen in Höhe von rd. 3,3 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. 546.000 Euro vorgesehen.

4.3.4 Bilanzielle Abschreibungen

Die Belastungen aus den Abschreibungen belaufen sich im Jahr 2024 auf rd. 14.6 Mio. Euro und werden in ähnlicher Größenordnung auch für die Folgejahre angenommen.

4.3.5 Transferaufwendungen

Transferaufwendungen sind in Höhe von rd. 176,1 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. 13,97 Mio. Euro an. Der Anstieg ist im Wesentlichen auf die Kreisumlage und die Umlage SIH zurückzuführen. Auch ist ein Anstieg bei der Gewerbesteuerumlage zu verzeichnen.

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 15. August 2023 hat der Märkischen Kreis die Eckdaten zum Haushalt bekanntgegeben. Danach soll der Hebesatz der Kreisumlage auf 42,24 % im Haushaltsjahr 2024 festgesetzt werden und im Finanzplanungszeitraum bis 2027 auf 43,07 % leicht ansteigen. Die Kämmerer der Gemeinden des Märkischen Kreises haben sich daraufhin in gemeinsamen Gesprächen intensiv mit der Erhöhung der Kreisumlage und deren Folge für die Kommunen beschäftigt und sind übereinkommen, dass die Höhe der Kreisumlage durch den Kreis angepasst werden muss. Im Vorfeld zur Benehmensherstellung des Kreises mit den kreisangehörigen Kommunen haben darüber hinaus die Bürgermeister im Märkischen Kreis in einem gemeinsamen Schreiben an Herrn Landrat Voge klargestellt, dass die geplante Anhebung der Kreisumlage die Leistungs- und Handlungsfähigkeit der Kommunen gefährdet. Eine Steigerung des Hebesatzes um 4,63 Hebesatzpunkte sowie eine Steigerung des Umlagebedarfes um fast 50 Mio. führt nach Auffassung der Bürgermeister zu einer deutlichen Einschränkung der Leistungs- und Handlungsfähigkeit der kreisangehörigen Kommunen. Zur Reduzierung des Umlagebedarfes schlagen die Bürgermeister daher vor, eine höhere Entnahme aus der Ausgleichsrücklage des Kreises einzuplanen.

Die Einwendungen der Bürgermeister und Kämmerer sind bei der Verabschiedung des Kreishaushaltes im Kreistag am 07. Dezember 2023 berücksichtigt worden und führten zu einer Absenkung des Hebesatzes der Kreisumlage auf 40,22 %. Dies be-

deutete eine deutliche Verbesserung im Vergleich zum Entwurf in Höhe von rd. 5,6 Mio. Euro. Darüber hinaus wurde vereinbarungsgemäß die Absenkung der LWL-Umlage, die durch den Kreis zu begleichen ist, an die Kommunen weitergegeben. Hierdurch wurde die Kreisumlage um weitere 0,2 % reduziert. Dies führte zu einer weiteren Verbesserung um rd. 386.000 Euro. Die Summe der Kreisumlage beträgt nunmehr in 2024 77,2 Mio. Euro. Für die Folgejahre wurden Steigerungen gemäß der Orientierungsdaten für die Umlagegrundlagen eingeplant.

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. 6,5 Mio. Euro kalkuliert, die in den Folgejahren entsprechend angepasst ist.

4.3.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind mit rd. 55,7 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. 34,8 Mio. Euro zu nennen. Die gesamte an KIM zu entrichtende Mietzahlung beläuft sich auf rd. 35,2 Mio. Euro. Die Differenz wird auf anderen Zuschuss- und Erstattungskonten ausgewiesen.

Als maßgeblicher Parameter für die finanzielle Ausstattung und die Leistungsfähigkeit des KIM wurde die Eigenkapitalquote herangezogen. Zum 31.12.2021 betrug sie 37,7 % und lag damit wie schon erstmalig in 2020 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 31.12.2022 ist die Eigenkapitalquote infolge erfolgsneutraler Korrekturen des Anlagevermögens gem. § 44 Abs. 3 KomHVO auf 37,1 % 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 2022 T€	Plan 2023 T€	Plan 2024 T€	Veränderung 2023/2024 %	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€
Finanzerträge	10.938,00	20.642	22.901	10,94	18.212	17.141	16.636
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.034,00	13.265	14.376	8,38	14.068	14.957	15.306
Finanzergebnis	2.904	7.377	8.525	15,56	4.144	2.184	1.330

4.4.1 Finanzerträge

Unter dieser Position sind Zinserträge und Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen zu finden. Der Gesamtbetrag der Finanzerträge beläuft sich auf rd. 22,9 Mio. Euro. Da sich der Abschluss des Sondervermögens Stadtentwässerung für das Jahr 2022 verzögert hat, sind für 2024 Gewinnausschüttungen für 2 Jahre eingeplant. Ab dem Jahr 2025 ff. reduzieren sich die Finanzerträge.

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 2024

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 2024:

- Fahrzeug- / Bekleidungskonzept Feuerwehr
- Sportpark Hennen
- Ausstattung von Schulen und OGS
- Straßenbaumaßnahmen
- Areal Seilersee
- Umsetzung Radverkehrskonzept
- Projekt Gestaltung Innenstadt

Übersicht über die Investitionstätigkeit in den Produktbereichen:

Produktbereich	Bezeichnung	investive Einzahlungen	investive Auszahlungen
01	Innere Verwaltung	667.000,00 €	4.516.400,00 €
02	Sicherheit und Ordnung	160.000,00 €	4.476.500,00 €
03	Schulträgeraufgaben	3.845.300,00 €	1.716.100,00 €
04	Kultur und Wissenschaft	32.000,00 €	333.200,00 €
05	Soziale Leistungen	0,00 €	112.200,00 €
06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	0,00 €	431.100,00 €
08	Sportförderung	377.735,00 €	2.052.400,00 €
09	Räuml. Planung und Entwicklung	902.800,00 €	2.638.900,00 €
10	Bauen und Wohnen	0,00 €	0,00 €
11	Ver- und Entsorgung	50.000,00 €	50.000,00 €
12	Verkehrsflächen u. - anlagen ÖPNV	1.782.800,00 €	5.387.900,00 €
13	Natur- u. Landschaftspflege	3.305.000,00 €	4.482.100,00 €
14	Umweltschutz	0,00 €	15.000,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	11.000,00 €	475.500,00 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	5.201.100,00 €	0,00 €
17	Stiftungen	0,00 €	0,00 €
	Investitionstätigkeit gesamt:	16.334.735,00 €	26.687.300,00 €

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 2024 bis 2027 sind folgende Kreditaufnahmen vorgesehen:

Haushaltsjahr 2024	10.352.565 Euro
Planjahr 2025	43.572.700 Euro
Planjahr 2026	17.501.600 Euro
Planjahr 2027	39.229.100 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 € 2024	fällig € 2025	€ 2026	€ 2027
01.01.07	I 0601 0020	Areal Seilersee	20.000	20.000		
02.06.01	I 0371 0003	Erwerb Fahrzeuge (Gefahrenabwehr)	1.000.000	1.000.000		
02.06.04	I 0372 0005	Erwerb Fahrzeuge (Rettungsdienst)	1.000.000	1.000.000		
09.01.01	I 0611 0057	WaldStadtCity	50.000	50.000		
12.01.01	I 0661 0009	Erneuerung Hasenkampstraße, Bremke, Kiefernweg	1.000.000	1.000.000		
12.01.03	I 0661 0118	Karl-Arnold-Straße (von BÜ bis Düsingstraße)	450.000	450.000		
13.02.01	I 0662 0029	Renaturierung / Retention Lasbecker Back	300.000	300.000		
Summe			3.820.000	3.820.000		

7. Haushaltsausgleich

Gesamthaushalt 2024:

Ergebnisplan:	€
Ordentliche und außerordentliche Erträge	339.557.000

Ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-363.306.600
Finanzerträge	22.901.100
Finanzaufwendungen	-14.376.300
Jahresfehlbetrag	-15.224.800

Der Haushalt 2024 weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -15.224.800 Euro auf, der durch die Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage gedeckt werden muss.

Nach § 79 Abs. 3 des am 28. Februar 2024 beschlossenen 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (rückwirkend zum 31. Dezember 2023 in Kraft getreten) kann im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen in Höhe von 2 % veranschlagt werden, wenn trotz Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten ein Haushaltsausgleich nicht herbeigeführt werden kann. Da bereits im Vorfeld der Haushaltsplanung gemeinsam mit den Ressorts im Rahmen von Haushaltsgesprächen Kürzungen der Aufwandspositionen vereinbart worden sind, wird eine zusätzliche pauschale Kürzung für nicht sinnvoll erachtet. Diese würde vielmehr zu Ungenauigkeiten in der Haushaltsplanung führen.

Darüber hinaus bietet das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz im § 79 Abs. 3 die Möglichkeit, Jahresfehlbeträge in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorzutragen. Da sich abzeichnet, dass die Ergebnisse der Folgejahre nochmals deutliche Verschlechterungen im Vergleich zum Jahr 2024 ausweisen, wird auch von dieser Möglichkeit abgesehen, um nicht die zukünftigen Jahre noch stärker als ohnehin schon zu belasten.

Finanzplan:	€
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	353.568.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-354.738.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.334.735
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.687.300
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	38.981.109
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-28.103.144
Liquiditätssaldo	-644.000

9. Ausblick

Der Rat hat in seiner Sitzung am 19. März 2024 für das Jahr 2024 einen Haushalt verabschiedet, der ein Defizit in Höhe von 15.224.800 Euro ausweist.

Auf Grund der sehr guten Gewerbesteuereinnahmen im Jahr 2023 wird für die Planung 2024 von einem ebenfalls guten Ergebnis ausgegangen. Darüber hinaus haben Konsolidierungsbemühungen in allen Bereichen sowie der Anhebung der Grundsteuer B im Vergleich zum Entwurf den Haushalt deutlich verbessert. Viele Faktoren, die zur deutlichen Verschlechterung der städtischen Finanzen geführt haben, liegen nicht in der Steuerungsmöglichkeit der Kommune – hier sei nur beispielhaft die Kreisumlage sowie die zu bildenden Rückstellung aus dem Pensionsgutachten zu

nennen. Auch die Entscheidung der Landesregierung, die Möglichkeit der Isolierung nach NKF-CUIG für die Haushaltsplanung 2024 ff. nicht mehr zuzulassen, hat zu massiven Einbrüchen auf der Ertragsseite des städtischen Haushaltes sowie im Wirtschaftsplan KIM geführt.

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 zu fließen. Ab dem Haushaltjahr 2024 macht das Land hiervon Gebrauch.

Um der stark gestiegenen Inflation entgegen zu wirken, hat die EZB in mehreren Schritten den Leitzins auf 4,5 % angehoben. Eine geringfügige Senkung wird erst zur Mitte des Jahres 2024 erwartet. Die Zinsbelastungen im städtischen Haushalt steigen damit bei Kreditaufnahmen weiter an. Die Zinsen für Liquiditätskredite bleiben auf einem konstant hohen Niveau.

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 Eigenkapitalverzehrs 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 2025 bis 2027 weisen ebenfalls erhebliche jährliche Defizite in einer Größenordnung von rd. 23,4 Mio. Euro bis rd. 14,1 Mio Euro aus. Erstmalig wird im Jahr 2025 die Haushaltssicherungsschwelle überschritten. Da jedoch die Folgejahre unterhalb der 5 % Schwelle liegen, besteht keine Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes. Das langfristige Ziel, einen ausgeglichenen Haushalt zu erreichen, rückt jedoch in immer weitere Ferne und ist ohne zusätzliche Landes- oder Bundesmittel, die eine auskömmliche Finanzierung der Kommunen sicherstellen, nicht mehr zu erreichen.

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.

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.

Iserlohn, im März 2024



Michael Wojtek
Stadtkämmerer

Gesamtübersicht

über die

Investitionen der Stadt Iserlohn

2024 - 2027

01-10-01	Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0250 0001	Erwerb von Inventar	Kto.						
811003	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	95.000	0	0	50.000	50.000	50.000
	Finanzplanung			50.000	0	50.000	50.000	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0250 0004	Erwerb von Mobiliar für behindertengerechte Arbeitsplätze	Kto.						
	Landeszuweisung	6811	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
	Finanzplanung			7.000	0	7.000	7.000	0
	Erwerb Anlagevermögen	7831	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
	Finanzplanung			9.000	0	9.000	9.000	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0250 0007	Erwerb von Smartphones	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	19.200	15.000	0	15.000	15.000	15.000
	Finanzplanung			15.000	0	15.000	15.000	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0250 0001	GWG	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
	Finanzplanung			15.000	0	15.000	15.000	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0250 0008	Einrichtung Bömberg	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	150.000	75.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			0	0	0	0	0

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0250 0009	**Einrichtung Bürgerbüro**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	30.000	30.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			0	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0250 0010	**E-Bikebeschaffung**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	20.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			0	0	0	0	0
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0250 0012	**Lastenräder**	Kto.						
	Landeszuweisung	6811	21.400	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			0	0	0	0	0
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	21.400	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			0	0	0	0	0
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0250 0013	**Einrichtung A1-Passage**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	120.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			0	0	0	0	0
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0250 0014	**Einrichtung Rathaus II**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	200.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			0	0	0	0	0
				2024	VE	2025	2026	2027
	Einzahlungen			**7.000**	**-**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
	Auszahlungen			**464.000**	**-**	**89.000**	**89.000**	**89.000**

15-02-01	**Stadtmarketing**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0200 0013	**Erwerb von Geräten**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	Finanzplanung			10.000	0	10.000	10.000	10.000
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0200 0014	**Wanderwegekonzept**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	Finanzplanung			2.500	0	2.500	2.500	2.500
Neu								
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0211 0015	**Austausch bestehender Wanderkartografien in versch. Ortsteilen**	**Kto.**						
			0	5.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			0	0	0	0	0
Neu								
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0200 0016	**Einnahmen Leaderprojekt - Anschaffung digitale Fernrohre**	**Kto.**						
			0	11.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			0	0	0	0	0
	Bezeichnung		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
	Ausgaben Leaderprojekt - Anschaffung digitale Fernrohre	**Kto.**						
			0	18.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			0	0	0	0	0

Neu								
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0200 0011	**Ergänzung Weihnachtsbeleuchtung**	**Kto.**						
			0	15.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			0	0	0	0	0
				50.500	0	12.500	12.500	12.500
	Gesamt Ressort I			**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
	Einzahlungen			**18.000**	**-**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
	Auszahlungen			**514.500**	**-**	**101.500**	**101.500**	**101.500**

01-09-01	**Finanzmanagement**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0211 0001	**Anschaffung Kassenautomat**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	200.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			0	0	0	0	0
15-01-01	**Beteiligungsmanagement/Steuerliche Beratung**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0210 0015	**Erwerb von Geräten**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Bezeichnung		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
KST: 2090	**Kapitalerhöhung Stadtwerke**	**Kto.**						
SK: 10110003	Erwerb Beteiligung	7831	10.000.000	0	0	12.000.000	0	9.000.000
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
15-03-01	**BgA Barendorf**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0211 0011	**Erwerb von Inventar**	**Kto.**						
0811003	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	Finanzplanung			*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0211 0015	**Modernisierung Küche**	**Kto.**						
0811003	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	90.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

15-03-09	BgA Sportstätten							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0230 0033	Sportplatz Letmathe; Callisthenics-Park	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	0	3.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		*0*	*0*		*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0230 0034	Sportplatz Hennen	Kto.						
0912043	Baumaßnahme	7853	41.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0230 0035	Sportplatz Grüne	Kto.						
0912043	Baumaßnahme	7853	0	370.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*300.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0230 0037	Erwerb von Geräten	Kto.						
0811003	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
I0230 0038	Erneuerung Elektrounterverteilungen auf div. Sportplätzen	Kto.						
			0	30.000	0	30.000	30.000	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0230 0040	Alarmanlage Schießstand Willi-Vieler-Stadion	Kto.						
			0	8.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

15-03-10	**BgA Stadtbahnhof**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0230 0010	**Umbaukosten ggf. für Neuvermietungen**	**Kto.**						
0912043	Baumaßnahme	7853	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
	Finanzplanung			*9.000*	*0*	*9.000*	*9.000*	*0*
16-01-01	**Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0210 0001	**Allg. Investitionspauschale**	**Kto.**						
	Landeszuweisung	68111	5.173.200	5.201.100		5.201.100	5.201.100	5.201.100
	Finanzplanung			*5.173.200*	*0*	*5.173.200*	*5.173.200*	*0*
	Gesamt Ressort II			**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
	Einzahlungen			**5.201.100**	**-**	**5.201.100**	**5.201.100**	**5.201.100**
	Auszahlungen			**425.000**	**-**	**12.044.000**	**44.000**	**9.014.000**

01-06-01	Informationstechnik							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0160 0002	Informationstechnik	Kto.						
	Landeszuweisung	68111	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	922.500	1.011.900	0	650.000	650.000	650.000
	Finanzplanung			*0*	*0*	*650.000*	*650.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0160 0002	GWG	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	Finanzplanung			*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0160 0006	IT-Ausstattung RS Bömberg	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	30.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0160 0008	a-BUS - New Mobility Lab	Kto.						
	Landeszuweisung	68111	23.700	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	29.700	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0160 0009	Telefonanlage	Kto.						
0811003	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	37.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0160 0010	Digitalisierung Ausländerbehörde	Kto.						
	Landeszuweisung	68111	23.700	210.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
0811003	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	210.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				2024	VE	2025	2026	2027
	Einzahlungen (16)			**210.000**	**-**	**-**	**-**	**-**
	Auszahlungen (16)			**1.231.900**	**-**	**660.000**	**660.000**	**660.000**
02-03-01	**Allgemeine Ordnungsangelegenheiten**							
Neu								
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0321 0003	**Erwerb von Geräten**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	56.500	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
02-03-03	**Verkehrsangelegenheiten**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0323 0005	**Sicherungsmaterial für Baustellen**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Neu								
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0323 001	**Erwerb von Geräten**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	56.500	0	0	0	0
	Finanzplanung							
02-06-01	**Gefahrenabwehr**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0371 0001	**Erwerb Geräte**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	200.000	70.500	0	40.000	50.000	50.000
	Finanzplanung			*40.000*	*0*	*40.000*	*50.000*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0371 0002	**Nachrichtenanlagen**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	60.000	63.000	0	40.000	40.000	40.000
	Finanzplanung			*40.000*	*0*	*40.000*	*40.000*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0371 0003	**Erwerb Fahrzeuge**	Kto.						
	Landeszuweisung	68111	160.000	160.000		160.000	160.000	160.000
	Finanzplanung			*160.000*	*0*	*160.000*	*160.000*	*0*
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	915.000	2.835.000	1.000.000	1.795.000	1.200.000	1.960.000
	Finanzplanung			*1.900.000*	*0*	*1.545.000*	*1.320.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0371 0004	**Erwerb Inventar**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	45.000	44.000	0	30.000	30.000	30.000
	Finanzplanung			*30.000*	*0*	*30.000*	*30.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0371 0005	**TUI-Ausstattung**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	90.000	82.500	0	30.000	30.000	30.000
	Finanzplanung			*30.000*	*0*	*30.000*	*30.000*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0371 0007	**Bekleidung**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	385.000	530.000	0	275.000	150.000	150.000
	Finanzplanung			*275.000*	*0*	*150.000*	*150.000*	*0*
				2024	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
	Einzahlungen			**160.000**	**-**	**160.000**	**160.000**	**160.000**
	Auszahlungen			**3.625.000**	**1.000.000**	**2.210.000**	**1.500.000**	**2.260.000**
02-06-02	**Gefahrenvorbeugung**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0374 0001	**Erwerb Inventar/GWG**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	Finanzplanung			*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*0*
02-06-03	**Service für Dritte**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0373 0001	**Erwerb Geräte**	**Kto.**						
	Service für Dritte	7831	20.000	30.000	0	20.000	20.000	20.000
	Finanzplanung			*20.000*	*0*	*20.000*	*20.000*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0373 0004	**Erwerb Inventar**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	10.000	50.000	0	10.000	10.000	10.000
	Finanzplanung			*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*0*
02-06-04	**Rettungsdienst**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0372 0001	**Erwerb Geräte**	**Kto.**						
	Rettungsdienst	7831	60.000	461.000	0	75.000	75.000	75.000
	Finanzplanung			*75.000*	*0*	*75.000*	*75.000*	*0*

I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0372 0002	**Nachrichtenanlagen**	**Kto.**						
	Rettungsdienst	7831	100.000	63.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0372 0003	**TUI-Ausstattung**	**Kto.**						
	Rettungsdienst	7831	60.000	85.500	0	60.000	60.000	60.000
	Finanzplanung			*60.000*	*0*	*60.000*	*60.000*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0372 0004	Erwerb Inventar	Kto.						
	Rettungsdienst	7831	40.000	44.000	0	15.000	15.000	15.000
	Finanzplanung			*15.000*	*0*	*15.000*	*15.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0372 0005	Erwerb Fahrzeuge	Kto.						
	Rettungsdienst	7831	0	0	1.000.000	1.000.000	1.010.000	840.000
	Finanzplanung		*0*	*0*		*0*	*0*	*0*
				653.500	**1.000.000**	**1.150.000**	**1.160.000**	**990.000**
				2024	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
	Einzahlungen (37)			**160.000**	**-**	**160.000**	**160.000**	**160.000**
	Auszahlungen (37)			**4.363.500**	**2.000.000**	**3.395.000**	**2.695.000**	**3.285.000**
	Gesamt Ressort III			**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
	Einzahlungen			**370.000**	**-**	**160.000**	**160.000**	**160.000**
	Auszahlungen			**5.708.400**	**2.000.000**	**4.055.000**	**3.355.000**	**3.945.000**

01-01-05	Steuerung im Ressort IV							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0401 0001	Beschilderung "Iserlohner Häuser erzählen Geschichte"	Kto.						
	Sonstige Baumaßnahme	7853	10.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	Finanzplanung			*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0401 0003	Erwerb von Inventar	Kto.						
	GWG	7831	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	Finanzplanung			*1.500*	*0*	*1.500*	*1.500*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0401 0002	Kunst im Kreisverkehr	Kto.						
	Sonstige Baumaßnahme	7853	31.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*31.000*	*0*	*31.000*	*31.000*	*0*
04-01-01	Stadtmuseum, Maste Barendorf							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0416 0001	Exponate	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	7.000	7.000	0	2.000	2.000	2.000
	Finanzplanung			*7.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0416 0008	Multimediakonzept Museum	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	5.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*5.000*	*0*	*0*	*0*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0416 0005	GWG	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
	Finanzplanung			*1.800*	*0*	*1.800*	*1.800*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0416 0005	Inventar	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	3.000	8.000	0	3.000	3.000	3.000
	Finanzplanung			*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*0*
04-02-01	Städtische Galerie							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0416 0002	Erwerb von Inventar und Geräten	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	Finanzplanung			*1.500*	*0*	*1.500*	*1.500*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0416 0003	Ankauf von Kunstgegenständen	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	Finanzplanung			*4.000*	*0*	*4.000*	*4.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0416 0002	GWG	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	900	900	0	900	900	900
	Finanzplanung			*900*	*0*	*900*	*900*	*0*

04-03-01	Städt. Archiv							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0412 0001	Erwerb von Inventar	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	Finanzplanung			*4.000*	*0*	*4.000*	*4.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0412 0001	GWG	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	Finanzplanung			*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0412 0002	Anschaffung archivspezifisches Mobiliar	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	27.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	Finanzplanung		*0*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*0*
04-04-01	Angebote des Kulturbüros							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0411 0002	Erwerb von Inventar und Geräten	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
	Finanzplanung			*25.000*	*0*	*25.000*	*25.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0411 0002	GWG	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	Finanzplanung			*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0411 0006	**Restauration/Erwerb Steinway-Flügel**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	60.000	180.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*180.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
04-05-01	**Angebote der Musikschule**							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0415 0001	**Inventar, Instrumente**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
	Finanzplanung			*7.000*	*0*	*7.000*	*7.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0415 0004	**Beschaffung Instrumentenpool**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	15.500	15.500	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0415 0001	**GWG**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	3.500	3.500	0	3.500	3.500	0
	Finanzplanung			*3.500*	*0*	*3.500*	*3.500*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0415 0002	**Schallschutzmaßnahmen Letmathe**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	41.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0415 0003	**Ersatzbeschaffungen Inventar Letmathe**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	18.500	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

04-06-01	**Volkshochschule**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0414 0003	**Erwerb von Inventar u. Geräte**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
	Finanzplanung			*11.000*	*0*	*11.000*	*11.000*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0414 0003	**GWG**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	Finanzplanung			*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*0*
04-07-01	**Stadtbücherei**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0413 0003	**Inventar**	**Kto.**						
	Landeszuweisung	6811	0	32.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	15.400	47.000	0	9.000	9.000	9.000
	Finanzplanung			*9.000*	*0*	*9.000*	*9.000*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0413 0003	**Inventar/GWG**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	Finanzplanung			*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*0*
	Gesamt Ressort IV			**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
	Einzahlungen			**32.000**	**-**	**-**	**-**	**-**
	Auszahlungen			**337.700**	**-**	**94.200**	**94.200**	**90.700**

01-01-06	Steuerung Ressort V							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0501 0001	Erwerb Inventar	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand/GWG	7831	1.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*0*
02-03-05	Aufenthaltsregelung von Ausländern							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0431 0004	Erwerb Vermögensgegenstände	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	400	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
06-01-01	Präventive Jugendarbeit							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0504 0001	Erwerb Geräte und Inventar	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	4.000	5.000	0	4.000	4.000	4.000
	Finanzplanung			*5.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0504 0001	GWG	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	Finanzplanung			*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0504 0004	Ausbau Spielmobil	Kto.						
711003	Umbau PKW	7831	25.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
I-Auftrag	Einrichtung Kultur- und Jugendcafé	Kto.						
0504 0006	Erwerb Vermögensgegenstände	7831	5.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung				*0*	*0*	*0*	*0*
				2024	VE	2025	2026	2027
	Einzahlungen			-	-	-	-	-
	Auszahlungen			7.000	-	6.000	6.000	6.000
06-03-01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0511 0002	Erwerb Inventar und Geräte	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	149.000	174.000	0	150.000	150.000	150.000
	Finanzplanung			*125.000*	*0*	*125.000*	*125.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0511 0010	GWG	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	30.000	32.600	0	32.600	32.600	32.600
	Finanzplanung			*32.600*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0511 0009	Beschaffung Zeiterfassung	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	*5.200*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				2024	VE	2025	2026	2027
	Einzahlungen			-	-	-	-	-
	Auszahlungen			206.600	-	182.600	182.600	182.600

06-04-01	**Förderung in Kinder- u. Jugendeinrichtungen**							
51/3								
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0511 0001	**Erwerb Geräte**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	Finanzplanung			*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0511 0001	**Erwerb Geräte GWG**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	*5.000*	*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
	Finanzplanung			*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0504 0005	**Ersatzbeschaffung Wohnung Streetworker**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstände	7831	1.000	500	0	500	500	500
	Finanzplanung			*500*	*0*	*500*	*500*	*0*
				2024	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
	Einzahlungen			**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	Auszahlungen			**15.500**	**-**	**15.500**	**15.500**	**15.500**
08-02-01	**Förderung von Sportanlagen, Bädern**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0540 0001	**Erwerb Geräte**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	54.200	54.200	0	54.200	54.200	54.200
	Finanzplanung			*54.200*	*0*	*54.200*	*54.200*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0540 0002	**Zaunanlagen, Laufbahnen etc.**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	Finanzplanung			*5.000*	*0*	*5.000*	*5.000*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0540 0009	**Modernisierung Sportplätze**	**Kto.**						
3741003	Landeszuweisung / Sportpauschale	68111	341.200	342.600	0	342.600	342.600	342.600
	Finanzplanung			*341.200*	*0*	*341.200*	*341.200*	*0*
	Baumaßnahme	7853	0	341.200	0	341.200	341.200	341.200
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0540 0001	**GWG**	**Kto.**						
	Baumaßnahme	7853	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	Finanzplanung			*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0540 0028	**Einrichtung Sporthalle Hennen**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	30.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*30.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0540 0029	**Sportpark Hennen**	**Kto.**						
	Planungs- und Baukosten	7853	230.000	1.400.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*1.400.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0540 0030	**Callisthenics-Anlage Seilersee**	**Kto.**						
	Landeszuweisung / Sportpauschale	68111	32.600	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Planungs- und Baukosten	7853	65.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0540 0031	**Calisthenics-Anlage Waldstadion Letmathe**	**Kto.**						
	Landeszuweisung / Sportpauschale	68111	35.100	35.135	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Planungs- und Baukosten	7853	70.000	70.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0540 0032	**Sportentwicklungsplanung**	**Kto.**						
	Planungskosten	7853	50.000	50.000	0	50.000	50.000	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0540 0033	**Modernisierung Fluchtlichtanlagen**	**Kto.**						
	Planungs- und Baukosten	7853	60.000	60.000	0	60.000	60.000	0
	Finanzplanung		*0*	*60.000*	*0*	*60.000*	*60.000*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0540 0034	**Waldstadion Letmathe; Multifunktionale Nutzung des Nebenplatzes**	**Kto.**						
	Planungs- und Baukosten	7853	50.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Neu								
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0540 0035	**Sporthalle Hemberg - Rollhockey Bande**	**Kto.**						
				40.000		0	0	0
	Finanzplanung							
				2024	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
	Einzahlungen			**377.735**	**-**	**342.600**	**342.600**	**342.600**
	Auszahlungen			**2.052.400**	**-**	**512.400**	**512.400**	**402.400**

03-01-01	Grundschulen							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0530 0002	GS Auf der Emst: Erwerb Geräte	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	1.400	2.800	0	2.800	2.800	2.800
	Finanzplanung			*2.700*	*0*	*2.700*	*2.700*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0530 0003	GS Bartholomäus: Erwerb Geräte	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	2.400	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	Finanzplanung			*2.400*	*0*	*2.400*	*2.400*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0530 0004	GS Burgschule: Erwerb von Geräten	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	1.000	1.000	0	1.900	1.900	1.900
	Finanzplanung			*1.900*	*0*	*1.900*	*1.900*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0530 0005	GS Bömberg: Erwerb Geräte	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	1.100	3.700	0	3.700	3.700	3.700
	Finanzplanung			*3.500*	*0*	*3.500*	*3.500*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0530 0007	GS Hennen: Erwerb Geräte	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	1.000	1.000	0	2.000	2.000	2.000
	Finanzplanung			*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0530 0008	GS Im Wiesengrund: Erwerb Geräte	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	2.500	2.900	0	2.900	2.900	2.900
	Finanzplanung			*2.500*	*0*	*2.500*	*2.500*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0530 0009	GS Kalthof: Erwerb Geräte	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	1.700	1.800	0	1.800	1.800	1.800
	Finanzplanung			*1.700*	*0*	*1.700*	*1.700*	*0*

I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0530 0010	**GS Kilian: Erwerb Geräte**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400
	Finanzplanung			*2.400*	*0*	*2.400*	*2.400*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0530 0011	**GS Lichte Kammer: Erwerb Geräte**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	2.000	2.100	0	2.100	2.100	2.100
	Finanzplanung			*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0530 0012	**GS Saat: Erwerb Geräte**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	2.200	2.300	0	2.300	2.300	2.300
	Finanzplanung			*2.200*	*0*	*2.200*	*2.200*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0530 0013	**GS Nußberg/Gerlingsen: Erwerb Geräte**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	3.500	6.600	0	3.600	3.600	3.600
	Finanzplanung			*3.500*	*0*	*3.500*	*3.500*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0530 0014	**GS Sümmern: Erwerb Geräte**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	2.500	700	0	2.500	2.500	2.500
	Finanzplanung			*2.500*	*0*	*2.500*	*2.500*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0530 0015	**GS Süd: Erwerb Geräte**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	2.000	900	0	2.900	2.900	2.900
	Finanzplanung			*3.000*	*0*	*3.000*	*3.000*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0531 0004	**Klassenmobiliar GS**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	30.000	30.000	0	30.000	30.000	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0240	GS Bartholomäus: Tische & Stühle Lehrerzimmer	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	13.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*22.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0241	GS Im Wiesengrund: Neueinrichtung von Klassen- und Förderrä	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	53.200	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0242	GS Kilian: Schränke Verwaltungsbereich	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	4.500	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0243	GS Süd: Außensitzmöbel für Mensa	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	14.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0244	GS Sümmern: Erwerb diverser Vermögensgegenstand	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	10.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0258	GS Auf der Emst: Beamer und Projektionswand für das Lehrerzimmer	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831		4.400	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0259	**GS Bartholomäus: Schränke für das Lehrerzimmer**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831		22.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0260	**GS Nußberg: zwei Lehrerstühle**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831		800	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0261	**GS Im Wiesengrund: Einrichtung nach Umbau**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831		150.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0262	**GS Kalthof: Flexibler Klassenraum**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831		12.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0263	**GS Kalthof: Regale und Schränke**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831		5.200	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0264	**GS Süd: ergänzende Lehrerzimmerausstattung**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831		7.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				262.100	**0**	**63.400**	**63.400**	**33.400**

03-01-02	**Hauptschulen**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0530 0019	**HS Letmathe: Erwerb Geräte**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	5.100	5.600	0	3.900	3.900	3.900
	Finanzplanung			*3.600*	*0*	*3.600*	*3.600*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0530 0020	**HS Martin-Luther: Erwerb Geräte**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	5.400	5.900	0	5.900	5.900	5.900
	Finanzplanung			*5.400*	*0*	*5.400*	*5.400*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0531 0005	**Klassenmobiliar HS**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	8.000	8.000	0	8.000	8.000	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0531 0245	**HS Letmathe: Klassenschränke**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	3.600	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0531 0246	**HS Martin-Luther: Neubeschaffung Physiksammlung**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	80.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				19.500	0	17.800	17.800	9.800
03-01-03	**Realschulen**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0530 0022	**RS Hemberg: Erwerb Geräte**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	7.300	7.300	0	7.300	7.300	7.300
	Finanzplanung			*7.300*	*0*	*7.300*	*7.300*	*0*

I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0530 0023	**RS Letmathe: Erwerb Geräte**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	2.800	5.000	0	7.000	7.000	7.000
	Finanzplanung			*6.800*	*0*	*6.800*	*6.800*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0531 0006	**Klassenmobiliar RS**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	8.000	8.000	0	8.000	8.000	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0531 0247	**RS Letmathe: Neubeschaffung von Werkbänken**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	21.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0531 0248	**RS Letmathe: Planung Lehrküche**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	7.000	60.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*40.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
				80.300	0	22.300	22.300	14.300
03-01-04	**Gymnasien**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0530 0024	**Märk. Gymnasium: Erwerb Geräte**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	11.900	8.300	0	11.300	11.300	11.300
	Finanzplanung			*11.900*	*0*	*11.900*	*11.900*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0530 0025	**Gymnasium Stenner: Erwerb Geräte**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	11.400	10.200	0	10.200	10.200	10.200
	Finanzplanung			*11.400*	*0*	*11.400*	*11.400*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0530 0026	**Gymnasium Letmathe: Erwerb Geräte**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	9.400	16.400	0	9.400	9.400	9.400
	Finanzplanung			*9.400*	*0*	*9.400*	*9.400*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0009	**Klassenmobiliar Gymnasien**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	12.000	12.000	0	12.000	12.000	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0249	**Gymn. An der Stenner: Einrichtung des neuen Verwaltungsgeb**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	220.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0250	**Gymn. Letmathe: Elektrische Leinwand, Aula**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	4.500	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0251	**Gymn. Letmathe: Erneuerung Verdunklung Physikraum**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	5.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0252	**Märkisches Gymnasium: Verdunklung Musikräume**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	8.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0265	**Gymnasium Letmathe: Tische für die Aula**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831		36.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Neu								
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0531 0266	**Gymnasium Letmathe:Sitzmöbel nicht brennbar**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831		19.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Neu								
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0531 0267	**Märkisches Gymnasium:Ergänzend Oberstufenraum**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831		10.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				111.900	**0**	**42.900**	**42.900**	**30.900**
03-01-06	**Gesamtschule**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0530 0030	**Gesamtschule: Erwerb Geräte**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	29.200	28.900	0	13.900	13.900	13.900
	Finanzplanung			*14.200*	*0*	*14.200*	*14.200*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0530 0031	**Gesamtschule Seilersee: Erwerb Geräte**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	5.600	24.100	0	11.100	11.100	11.100
	Finanzplanung			*11.100*	*0*	*11.100*	*11.100*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0531 0014	**Klassenmobiliar Gesamtschule**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	8.000	8.000	0	8.000	8.000	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0531 0253	**Gesamtschule Iserlohn: Planung Neueinrichtung von 3 NW-Räumen**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	50.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*320.000*	*0*	*0*	*0*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0254	**Gesamtschule Iserlohn: Verdunklung von zwei Fachräumen**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	8.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0255	**Gesamtschule Iserlohn: Erneuerung von Sonnenschutz in Gerlingsen**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	21.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				61.000	0	33.000	33.000	25.000
03-02-01	**Zentrale Leistungen für Schulen**							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0001	**Erwerb Geräte u. Einrichtungsg.**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	120.000	120.000	0	120.000	120.000	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0002	**Computersoftware, Lizenzen**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	26.500	26.500	0	26.500	26.500	0
	Finanzplanung			*26.500*	*0*	*26.500*	*26.500*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0003	**Innenliegender Sonnenschutz**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	20.000	20.000	0	20.000	20.000	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0531 0015	**Erwerb von Computern**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	150.000	150.000	0	150.000	150.000	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0531 0016	**Erwerb Sportgeräte**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	20.000	20.000	0	20.000	20.000	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0531 0030	**Mensen- und Tagesaufenthalt**							
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0531 0035	**Schulhofgestaltung**	**Kto.**						
	Sonstige Baumaßnahmen	7853	20.000	20.000	0	20.000	20.000	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0531 0036	**Erwerb Schulhofgeräte**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0531 0054	**Schulpauschale**	**Kto.**						
	Landeszuweisung	68111	3.503.500	3.307.500	0	3.307.500	3.307.500	3.307.500
	Finanzplanung			*3.503.500*	*0*	*3.503.500*	*3.503.500*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0531 0200	**Digitalisierung**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	257.000	267.000		267.000	267.000	
	Finanzplanung			*267.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0531 0257	**Rückkehr zu G9**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	537.800	537.800	0	537.800	760.000	0
	Finanzplanung			*537.800*	*0*	*537.800*	*760.000*	*0*

	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
	Rückkehr zu G9	**Kto.**						
02312003	Landeszuweisung	68111	537.800	537.800	0	537.800	760.000	0
	Finanzplanung			*537.800*	*0*	*537.800*	*760.000*	*0*
				3.845.300	**0**	**3.845.300**	**4.067.500**	**3.307.500**
				1.181.300	**0**	**1.181.300**	**1.403.500**	**0**
				2024	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
	Einzahlungen			**3.845.300**	**-**	**3.845.300**	**4.067.500**	**3.307.500**
	Auszahlungen			**1.716.100**	**-**	**1.360.700**	**1.582.900**	**113.400**
05-01-02	**Kommunale Beschäftigungsförderung**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0550 0003	**Erwerb von Inventar / Ersatzbeschaffungen**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	4.000	4.000	0	4.000	4.000	0
	Finanzplanung			*4.100*	*0*	*4.100*	*4.100*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0550 0003	**GWG**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	4.000	4.000	0	4.000	4.000	0
	Finanzplanung			*4.100*	*0*	*4.100*	*4.100*	*0*
05-05-03	**Hilfen für Menschen mit Behinderung**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0423 0002	**Pavillon**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstände			700	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

05-07-01	Übergangsheime für Asylbewerber							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0320 0004	Erwerb von Inventar	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	120.000	100.000	0	20.000	20.000	0
	Finanzplanung			*20.000*	*0*	*20.000*	*20.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0320 0004	GWG	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	3.500	3.500	0	3.500	3.500	0
	Finanzplanung			*3.500*	*0*	*3.500*	*3.500*	*0*
				2024	VE	2025	2026	2027
	Einzahlungen			-	-	-	-	-
	Auszahlungen			112.200	-	31.500	31.500	-
06-05-01	Offene Ganztagsschule							
	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
I-Auftrag	OGS	Kto.						
0560 0001	Erwerb Vermögensgegenstände	7831	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0560 0001	GWG	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	18.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0560 0019	OGS Saat: Ausstattung	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	15.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0560 0020	**OGS Bömberg: Ausstattung**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	6.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0560 0021	**OGS Burg: Ausstattung**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	11.200	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0560 0024	**OGS Im Wiesengrund: Ausstattung**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	30.000	123.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0560 0025	**OGS Saat: Ausstattung**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	10.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0560 0026	**OGS Bartholomäus: Ausstattung**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	15.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0560 0027	**OGS Bömberg: Ausstattung**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	6.600	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0560 0028	**OGS Sümmern: Ausstattung**	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	6.600	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0560 0030	OGS Lichte Kammer: Ausstattung	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	8.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0560 0031	OGS Südschule: Ausstattung	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	5.800	10.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				2024	VE	2025	2026	2027
	Einzahlungen			-	-	-	-	-
	Auszahlungen			202.000	-	48.000	48.000	48.000
	Gesamt Ressort V			2024	VE	2025	2026	2027
	Einzahlungen			4.223.035	-	4.187.900	4.410.100	3.650.100
	Auszahlungen			4.311.800	-	2.156.700	2.378.900	767.900

01-01-07	Steuerungsunterstützung Ressort VI							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0601 0002	Projekt Gestaltung Innenstadt	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	0	0	0	29.200.000	25.000.000	32.600.000
	Finanzplanung			*11.050.000*	*0*	*29.200.000*	*57.600.000*	*0*
	Landeszuweisung	6811	0	0	0	2.600.000	2.600.000	2.600.000
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0601 0003	Projekt Stadtteilentwickl. Kalthof	Kto.						
	Kostenerstattung Dritter	6818	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Grundstücksverkaufserlöse	6821	0	0	0	67.000	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	0	50.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0601 0006	Projekt Gewerbegebiet Kalthof/ Z.	Kto.						
	Veräußerung Grundstücke	6821	450.000	450.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	450.000	450.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0601 0016	Projekt Hauptschule Hennen	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	150.000	1.116.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*1.100.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0601 0017	Projekt Gesamtschule Nußberg	Kto.						
	Baumaßnahmen	7853	100.000	100.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0601 0020	**Areal Seilersee (Gestaltung Parkraum Seilersee)**	**Kto.**						
	Grundstücksverkaufserlöse	6821	0	0	0	900.000	0	0
	Finanzplanung			*1.370.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahmen	7853	1.702.800	1.100.000	20.000	1.930.000	0	0
	Finanzplanung			*3.915.000*	*0*	*1.910.000*	*0*	*0*
				2024	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
	Einzahlungen			**450.000**	**-**	**3.567.000**	**2.600.000**	**2.600.000**
	Auszahlungen			**2.816.000**	**20.000**	**31.130.000**	**25.000.000**	**32.600.000**
09-01-01	**Stadtentwicklungsplanung**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0602 0001	**Kompensationsmaßnahmen**	**Kto.**						
	Baumaßnahme	7853	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	Finanzplanung			*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0611 0055	**Smart City Iserlohn, sonst. Baumaßnahmen**	**Kto.**						
	Bundeszuweisung	6811	184.500	184.500	0	174.500	0	0
	Finanzplanung			*184.500*	*0*	*174.500*	*0*	*0*
	Smart City Iserlohn, sonst. Baumaßnahmen	**Kto.**						
	Baumaßnahme	7853	283.900	333.900	0	218.500	0	0
	Finanzplanung			*283.900*	*0*	*268.500*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0611 0056	**Leader-Hemer-Iserlohn-Menden**	**Kto.**						
	Baumaßnahme	7853	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
	Finanzplanung			*25.000*	*0*	*25.000*	*25.000*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0611 0057	**WaldStadtCity**	**Kto.**						
	Bundeszuweisung	6811	75.000	150.000	0	37.500	0	0
	Finanzplanung			*150.000*	*0*	*37.500*	*0*	*0*
	WaldStadtCity	**Kto.**						
	Baumaßnahme	7853	100.000	200.000	50.000	50.000	0	0
	Finanzplanung			*200.000*	*0*	*50.000*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0611 0058	**Wiederaufbau NRW: Dirtybikepark**	**Kto.**						
	Landeszuweisung	6811	8.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Wiederaufbau NRW: Dirtybikepark	**Kto.**						
	Baumaßnahme	7853	8.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				2024	VE	2025	2026	2027
	Einzahlungen			**334.500**	**-**	**212.000**	**-**	**-**
	Auszahlungen			**568.900**	**50.000**	**303.500**	**35.000**	**35.000**
09-01-02	**Städtebauliche Planung**							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0611 0022	**Norderweiterung Sümmern-Rombrock**	**Kto.**						
	Grundstücksverkaufserlöse	6821	550.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*600.000*	*600.000*	*0*
	Baumaßnahme	7853	570.000	570.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09-01-04	**Erfassung, Bereitstellung u. Darstellung von geografischen Informationen**							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0611 0059	**Anschaffung Geräte**	**Kto.**						
	Erwerb Anlagevermögen	7831	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	Finanzplanung			*1.000*	*0*	*1.000*	*1.000*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0611 0060	**Erneuerung GNSS Vermessungsgerät**	Kto.						
	Erwerb Anlagevermögen	7831	43.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0611 0062	**Erneuerung Tachymeeter u. Erwerb eines Gerätes mit Robotic**	Kto.						
				40.000	0	0	0	0
	Finanzplanung							
				2024	VE	2025	2026	2027
	Einzahlungen			-	-	-	-	-
	Auszahlungen			611.000	-	1.000	1.000	1.000
09-01-05	**Grundstücke**							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0604 0001	**Allgemeiner Grunderwerb**	Kto.						
	Veräußerung Grundstücke	6821	1.000.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
	Finanzplanung			*50.000*	*0*	*70.000*	*50.000*	*0*
	Erwerb von Grundstücken	7821	1.400.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
	Finanzplanung			*1.025.000*	*0*	*955.000*	*955.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0604 0002	**Baureifmachen von Grundstücken**	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000
	Finanzplanung			*120.000*	*0*	*120.000*	*120.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0604 0003	**Sanierung WEKA-Gelände**	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	250.000	224.000	0	224.000	0	0
	Finanzplanung			*250.000*	*0*	*0*	*0*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0604 0004	**Sanierung Christophery**	**Kto.**						
	Baumaßnahme	7853	980.000	40.000	0	40.000	0	0
	Finanzplanung			*200.000*	*0*	*200.000*	*0*	*0*
				2024	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
	Einzahlungen			**15.000**	**-**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
	Auszahlungen			**884.000**	**-**	**884.000**	**620.000**	**620.000**
09-01-07	**Grundstückswertermittlung**							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0611 0061	**Erwerb von Vermögensgegenständen**	**Kto.**						
	Baumaßnahme	7831	500	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09-01-08	**Stadterneuerung**							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0611 0044	**Ortsteilentwicklung Oestrich**	**Kto.**						
	Landeszuweisung	6811	122.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0611 0045	**Projekt Lenneschiene/Genna**	**Kto.**						
	Landeszuweisung	6811	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	50.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	Finanzplanung			*100.000*	*0*	*50.000*	*50.000*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0611 0046	**Lenneradweg Auf der Insel bis Stadtgrenze**	Kto.						
	Bundeszuweisung	6811	0	60.800	0	15.300	0	0
	Finanzplanung			*60.800*	*0*	*15.300*	*0*	*0*
	Landeszuweisung	6811	0	487.500	0	121.900	0	0
	Finanzplanung			*487.500*	*0*	*121.900*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	20.000	530.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*530.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0611 0052	**LEADER-Region Lenneschiene**	Kto.						
	Landeszuweisung	6811	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	70.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
	Finanzplanung			*50.000*	*0*	*50.000*	*50.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0611 0054	**Klimaresilienz in Kommunen**	Kto.						
	Landeszuweisung	6811	22.400	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				2024	VE	2025	2026	2027
	Einzahlungen			**548.300**	**-**	**137.200**	**-**	**-**
	Auszahlungen			**575.000**	**-**	**45.000**	**45.000**	**45.000**
11-01-01	**Abfallbeseitigung**							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0615 0001	**Errichtung von Containerstandpl.**	Kto.						
	Investitionszuwendung von Zweckverb.	6813	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
	Finanzplanung			*50.000*	*0*	*50.000*	*50.000*	*0*
	Baumaßnahme	7853	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
	Finanzplanung			*50.000*	*0*	*50.000*	*50.000*	*0*

12-01-01	**Verkehrsflächen**							
			2023	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
2321113	**Erschließungsbeiträge**	**68**	30.000	30.000	0	530.000	0	0
	Finanzplanung			*30.000*	*0*	*500.000*	*0*	*0*
2321201	**Straßenbaubeiträge**	**68**	200.000	200.000	0	1.180.000	3.770.000	0
	Finanzplanung			*660.000*	*0*	*1.630.000*	*4.270.000*	*0*
12-01-01	**Gemeindestraßen**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0001	**Baugrund- u. Straßenbauunters.**	**Kto.**						
	Baumaßnahme	7852	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
	Finanzplanung			*60.000*	*0*	*60.000*	*60.000*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0003	**Ausbau Straßen u. Gehwege/ Kanal**	**Kto.**						
	Baumaßnahme	7852	350.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
	Finanzplanung			*250.000*	*0*	*250.000*	*250.000*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0005	**Ausbau Straßen u. Bürgersteige**	**Kto.**						
	Baumaßnahme	7852	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
	Finanzplanung			*30.000*	*0*	*30.000*	*30.000*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0012	**Fahrradfreundliche Stadt**	**Kto.**						
	Landeszuweisung	6811	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	50.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
	Finanzplanung			*50.000*	*0*	*50.000*	*50.000*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0013	**Sonderpr.: Erneuerung von Straßen**	**Kto.**						
	Baumaßnahme	7853	400.000	600.000	0	600.000	600.000	600.000
	Finanzplanung			*400.000*	*0*	*400.000*	*400.000*	*0*

I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0021	**Bredenbrucher Weg**	**Kto.**						
	EZ Veräußerung von Grundstück/Gebäude	6821	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	0	0	0	30.000	230.000	0
	Finanzplanung			*30.000*	*0*	*230.000*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0022	**Bertingloher Weg**	**Kto.**						
	Baumaßnahme	7853	0	0	0	30.000	0	0
	Finanzplanung			*30.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0037	**Lasbecker Brücke**	**Kto.**						
	Landeszuweisung	6811	288.300	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Kostenanteil Bahn AG	6818	400.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Tiefbaumaßnahme	7852	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0059	**KV: Hagener Straße**	**Kto.**						
	Landeszuweisung	6811	400.000	440.100	0	300.000	0	0
	Finanzplanung			*44.100*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Tiefbaumaßnahme	7852	1.225.000	150.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0064	**Wegweisungs- u. Parkleitsystem**	**Kto.**						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	0	50.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*50.000*	*0*	*0*	*0*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0661 0085	**Erneuerung von Verkehrsflächen im Ortsteil Stübbeken**	Kto.						
	Tiefbaumaßnahmen	7852	35.000	0	0	500.000	1.000.000	310.000
	Finanzplanung			*1.700.000*	*0*	*775.000*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0661 0089	**Absturzsicherungen und Schutzplanken**	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
	Finanzplanung			*30.000*	*0*	*30.000*	*30.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0661 0090	**Erneuerung der Stützwände Stenglingser Weg**	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	0	0	0	100.000	100.000	0
	Finanzplanung			*200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0661 0091	**Erneuerung der Brücke Barendorf über den Baarbach**	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	0	53.000	0	100.000	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0661 0102	**Radweg Ortlohnpark**	Kto.						
	Landeszuweisung	6811	50.000	50.000	0	50.000	0	0
	Finanzplanung			*50.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	180.000	30.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0661 0109	**Erneuerung Hasenkampstraße, Bremke, Kiefernweg**	Kto.						
	Tiefbaumaßnahme	7852	450.000	300.000	1.000.000	1.000.000	0	0
	Finanzplanung			*400.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0661 0114	**Geh-/Radweg Osthennenweg**	Kto.						
	Landeszuweisung	6811	110.100	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0116	**Entwässerung Verkehrsfläche an der B 233**							
	Baumaßnahme	7853	10.000	110.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*110.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0120	**Neubau/Umbau von Verkehrsflächen im Umfeld von Schulen**							
	Tiefbaumaßnahme	7852	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
	Finanzplanung			*30.000*	*0*	*30.000*	*30.000*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0121	**Anbindung Ortlohnstraße an Baarstraße**							
	Baumaßnahme	7853	50.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0122	**Neubau von Abwasserbehandlungsanlagen (Trennerlass)**							
	Baumaßnahme	7853	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
	Finanzplanung			*100.000*	*0*	*100.000*	*100.000*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0125	**Radverkehrskonzept**	**Kto.**						
	Landeszuweisung	6811	213.000	224.700	0	98.200	0	0
	Finanzplanung			*210.400*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	260.000	180.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*50.000*	*0*	*50.000*	*50.000*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0126	**Barrierefreier Ausbau von Querungsstellen**	**Kto.**						
	Landeszuweisung	6811	50.900	100.000	0	25.000	0	0
	Finanzplanung			*72.900*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	110.000	110.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*50.000*	*0*	*50.000*	*50.000*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0661 0128	**Kirschblütenweg, Erneuerung zw. Schützen- u. Laventiestraße**	Kto.						
	Tiefbaumaßnahme	7852	425.000	300.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*300.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0661 0130	**Karnacksweg/Hansaallee, Erneuerung zw. Konrad-Adenauer-Ring u. Kreisverkehr Westfalenstraße**	Kto.						
	Tiefbaumaßnahme	7852	0	150.000	0	2.900.000	0	0
	Finanzplanung			*150.000*	*0*	*2.900.000*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0661 0131	**Areal ehem. Hänsel Textil/Teutoburger Straße**	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	120.000	150.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		*0*	*250.000*	*0*	*250.000*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0661 0136	**Lenneradweg Stenglingser Weg**	Kto.						
	Landeszuweisung	6811	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	100.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0661 0137	**Verbesserung der Radverkehrsinfrastruktur Förderprogramm 2023**	Kto.						
	Bundeszuweisung	6811	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		Kto.						
	Landeszuweisung	6811	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		Kto.						
	Baumaßnahme	7853	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
	Finanzplanung			*40.000*	*0*	*40.000*	*40.000*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0661 0138	**Sanierung der Brücke (Straßenüberführung Strecke DB) Im Scherling in Hennen - Bauwerk 06-03**	**Kto.**						
	Baumaßnahme	7853	30.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0142	**Erneuerung ländliche Wirtschaftswege**	**Kto.**						
	Landeszuweisung	6811	20.000	205.500	0	0	0	0
	Finanzplanung			*167.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	50.000	450.000	0	150.000	150.000	150.000
	Finanzplanung			*200.000*	*0*	*200.000*	*50.000*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0144	**Bürgerradweg Sümmerner Straße (L680)**	**Kto.**						
	Förderung Straßen NRW	6811	0	0	0	400.000	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*400.000*	*0*	*0*
912033	Baumaßnahme	7853	50.000	50.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*400.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0145	**Zusätzliche Straßensanierung**	**Kto.**						
	Baumaßnahme	7853	500.000	190.000		500.000	500.000	500.000
	Finanzplanung			*500.000*	*0*	*500.000*	*500.000*	*0*
Neu								
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0146	**Kreisverkehr An der Isenburg**	**Kto.**						
	Baumaßnahme	7853	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*5.000*	*0*

Neu								
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0147	**Radwegeneubau im Ruhrtal im Bereich Hof Theymann**	**Kto.**						
	Baumaßnahme	7853		320.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				2024	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
	Einzahlungen			**1.250.300,00**	**-**	**2.583.200,00**	**3.770.000,00**	**-**
	Auszahlungen			**3.763.000,00**	**1.000.000,00**	**6.480.000,00**	**3.150.000,00**	**2.130.000,00**
12-01-02	**Kreisstraßen**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0124	**Erneuerung der Bahnüberführung Leckingser Straße**							
	Landeszuweisung	68111	0	0	0	0	500.000	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*500.000*	*0*
	Investitionszuweisungen von Übrigen	6818	0	0	0	0	2.142.000	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*2.142.000*	*0*
	Baumaßnahme	7853	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000
	Finanzplanung			*480.000*	*0*	*0*	*1.300.000*	*0*
				2024	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
	Einzahlungen			**-**	**-**	**-**	**2.642.000,00**	**-**
	Auszahlungen			**300.000,00**	**-**	**300.000,00**	**300.000,00**	**300.000,00**
12-01-03	**Landesstraßen**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0661 0118	**Karl-Arnold-Straße (von BÜ bis Düsingsstr.)**	**Kto.**						
	Landeszuweisung (FoRi-kom-Straßenbau)	6811	0	0	0	245.000	245.000	210.000
	Finanzplanung			*245.000*	*0*	*245.000*	*210.000*	*0*
	Landeszuweisung (nach ÖPNVG)	6811	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	50.000	0	450.000	900.000	0	0
	Finanzplanung			*50.000*	*0*	*900.000*	*0*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0661 0140	Ersatzneubau Brücke Grüner Talstraße (L888)	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	300.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0661 0149	Zusätzliche Deckensanierung Hennener Straße	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	0	310.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				310.000	450.000	900.000	0	0
12-02-01	Verkehrslenkende u. -regelnde Anlagen							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0661 0006	Verkehrssicherungsanlagen	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	315.000	315.000	0	200.000	200.000	200.000
	Finanzplanung			*200.000*	*0*	*200.000*	*200.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0661 0035	Erwerb von Geräten	Kto.						
	Erwerb Vermögensgegenstand	7831	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	Finanzplanung			*2.000*	*0*	*2.000*	*2.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0661 0081	Umrüstung von Lichtanlagen	Kto.						
	Landeszuweisung	6811	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	70.000	70.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				2024	VE	2025	2026	2027
	Einzahlungen			-	-	-	-	-
	Auszahlungen			**387.000,00**	-	**202.000,00**	**202.000,00**	**202.000,00**

12-05-01	Öffentlicher Personennahverkehr							
	Bezeichnung		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
I-Auftrag	**Programm Barrierefreiheit ÖPNV 2021**	**Kto.**						
0661 0133	Landeszuweisung	6811	0	180.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Bezeichnung		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
I-Auftrag	**Programm "Barrierefreiheit ÖPNV 2022"**	**Kto.**						
0661 0139	Landeszuweisung	6811	0	121.500	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Bezeichnung		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
I-Auftrag	**Programm "Barrierefreiheit ÖPNV 2023"**	**Kto.**						
0661 0141	Landeszuweisung	6811	15.000	15.000	0	334.000	0	0
	Finanzplanung			*334.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	387.900	387.900	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Neu	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
I-Auftrag	**Programm "Barrierefreiheit ÖPNV 2024"**	**Kto.**						
0661 0148	Landeszuweisung	6811		216.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853		240.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				2024	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
	Einzahlungen			**532.500,00**	**-**	**334.000,00**	**-**	**-**
	Auszahlungen			**627.900,00**	**-**	**-**	**-**	**-**

13-01-01	Öffentliches Grün							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0614 0005	Erwerb Spielplatzgeräte	Kto.						
	Erwerb Anlagevermögen	7831	60.000	60.000	0	63.000	63.000	63.000
	Finanzplanung			*60.000*	*0*	*63.000*	*63.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0614 0006	Baukosten Kinderspielplätze	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	260.000	260.000	0	273.000	273.000	273.000
	Finanzplanung			*260.000*	*0*	*273.000*	*273.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0614 0008	Naherholungsgebiet Seilersee	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	Finanzplanung			*20.000*	*0*	*20.000*	*20.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0614 0009	Volksgarten Letmathe	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	250.000	250.000	0	262.500	262.500	262.500
	Finanzplanung			*250.000*	*0*	*262.500*	*262.500*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0614 0020	Rupenteich, Standsicherheitsunters.	Kto.						
	Tiefbaumaßnahmen	7852	100.000	200.000	0	100.000	100.000	100.000
	Finanzplanung			*200.000*	*0*	*100.000*	*100.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0614 0041	Anschaffung von Blumenpyramiden	Kto.						
	Baumaßnahme	7831	17.500	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0614 0042	Aufwertung Areal um Dorfbrunnen Stübbeken	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	20.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0614 0046	**Schulhofgestaltung Nordfeldschule**	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	200.000	1.035.600	0	0	0	0
	Finanzplanung			*1.035.600*	*0*	*0*	*0*	*0*
Neu								
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0614 0047	**Aufwertung Park Sümmern**	Kto.						
		7853	0	60.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
				2024	VE	2025	2026	2027
	Einzahlungen			-	-	-	-	-
	Auszahlungen			**1.885.600,00**	-	**718.500,00**	**718.500,00**	**718.500,00**
13-03-01	**Friedhöfe**							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0614 0017	**Handwagen, Sitzmöbel, Pult etc.**	Kto.						
	Erwerb Anlagevermögen	7831	5.500	5.500	0	5.700	5.700	5.700
	Finanzplanung			*5.500*	*0*	*5.700*	*5.700*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0614 0026	**Grabfeldausbau**	Kto.						
	Tiefbaumaßnahmen	7852	120.000	120.000	0	120.000	120.000	125.000
	Finanzplanung			*120.000*	*0*	*120.000*	*120.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0614 0038	**Schutzhäuser Hauptfriedhof**	Kto.						
	Tiefbaumaßnahmen	7852	30.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0614 0039	**Wasserversorgung Hauptfriedhof**	Kto.						
	Tiefbaumaßnahmen	7852	20.000	20.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0614 0043	Sanierung/Erneuerung Friedhofsgebäude	Kto.						
0912043	Baumaßnahme	7853	360.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000
	Finanzplanung			*120.000*	*0*	*120.000*	*120.000*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0614 0044	Friedhofsentwicklungsplanung/Flächenbedarf	Kto.						
	Baumaßnahme	7853	20.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0614 0045	Maßn. Umsetzung Friedhofs-	Kto.						
	entwicklungskonzept		250.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
	Finanzplanung			*250.000*	*0*	*250.000*	*250.000*	*0*
				2024	VE	2025	2026	2027
	Einzahlungen			-	-	-	-	-
	Auszahlungen			515.500,00	-	495.700,00	495.700,00	500.700,00
13-02-01	Wasserbau							
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0662 0015	Baarbach In der Läger							
	Tiefbaumaßnahmen	7852	22.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0662 0018	Jahresprogramm: Wasserwirtschaftliche Anlagen							
	Tiefbaumaßnahmen	7852	10.000	10.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0662 0023	Wasserwirtschaftliche Anlage: Caller-Bach-Talsperre							
	Baumaßnahme	7853	15.000	10.000	0	10.000	10.000	0
	Finanzplanung			*10.000*	*0*	*10.000*	*10.000*	*0*

I-Auftrag	Bezeichnung		2023	2024	VE	2025	2026	2027
0662 0024	**Fischaufstieg Baarbach, Barendorf**	**Kto.**						
	Landeszuweisung	6811	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Tiefbaumaßnahmen	7852	150.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*50.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0662 0027	**Obergraben, Wasserrad Museum Barendorf**	**Kto.**						
	Baumaßnahme	7853	0	50.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*50.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0662 0028	**Rechenanlagen Hochwasser 2021**	**Kto.**						
	Landeszuweisung	6811	0	5.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Tiefbaumaßnahmen	7852	150.000	5.000	0	0	0	0
	Finanzplanung		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0662 0029	**Renaturierung/Retention Lasbecker Bach**	**Kto.**						
	Landeszuweisung	6811	1.000.000	3.300.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*2.000.000*	*0*	*300.000*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7852	1.000.000	2.000.000	300.000	300.000	0	0
	Finanzplanung		*0*	*2.000.000*	*0*	*300.000*	*0*	*0*
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0662 0030	**Verrohrung Selbecke**	**Kto.**						
0912033	Baumaßnahme	7852	70.000	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			0	0	0	0	0
				2024	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
	Einzahlungen			**3.305.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**
	Auszahlungen			**2.075.000,00**	**300.000,00**	**310.000,00**	**10.000,00**	**-**

13-04-01	**Forst**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
06400001	**Anschaffung Geräte**	**Kto.**						
	Erwerb Anlagevermögen	7831	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
	Finanzplanung			*6.000*	*0*	*6.000*	*6.000*	*0*
14-01-02	**Umwelt- und Klimaschutz**							
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
0616 0002	**Ladeinfrastruktur für Elektrofahrzeuge (NOX)**	**Kto.**						
	Zuweisungen Bund	6811	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Baumaßnahme	7853	0	0	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Neu								
I-Auftrag	**Bezeichnung**		**2023**	**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
06160004	**Maßnahmen Amphibienschutz**	**Kto.**						
	Baumaßnahme	7853	0	15.000	0	0	0	0
	Finanzplanung			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Gesamt Ressort VI			**2024**	**VE**	**2025**	**2026**	**2027**
	Einzahlungen			**6.485.600,00**	**-**	**7.143.400,00**	**9.322.000,00**	**2.875.000,00**
	Auszahlungen			**15.389.900,00**	**1.820.000,00**	**41.825.700,00**	**30.633.200,00**	**37.208.200,00**

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	152.853.975,05	146.901.700	174.402.500	191.707.200	195.633.900	200.773.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.686.109,86	93.458.250	89.616.400	90.685.300	93.060.700	95.194.700
3	Sonstige Transfererträge	4.904.143,90	5.248.000	5.301.000	5.301.000	5.301.000	5.301.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.955.374,92	35.350.050	38.168.700	38.598.500	39.156.400	39.469.500
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.911.701,45	6.854.000	7.014.300	7.069.800	7.138.600	7.147.600
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.403.532,32	14.425.360	16.080.400	16.071.200	16.037.600	16.116.400
7	Sonstige ordentliche Erträge	8.777.719,15	10.930.200	8.973.700	8.530.000	10.994.200	11.106.900
8	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**Ordentliche Erträge**	**320.492.556,65**	**313.167.560**	**339.557.000**	**357.963.000**	**367.322.400**	**375.109.100**
11	Personalaufwendungen	82.759.468,39	90.980.700	96.248.400	101.041.300	96.854.600	97.676.200
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.549.940,49	19.116.450	20.703.000	19.807.500	19.597.400	19.665.600
14	Bilanzielle Abschreibungen	13.731.769,42	13.382.900	14.574.900	14.829.300	15.220.500	15.202.600
15	Transferaufwendungen	155.200.640,54	162.084.250	176.058.600	193.029.700	195.544.000	197.848.600
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.971.809,56	51.122.580	55.721.700	56.828.200	57.752.600	60.099.100
	Bestellungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**323.213.628,40**	**336.686.880**	**363.306.600**	**385.536.000**	**384.969.100**	**390.492.100**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-2.721.071,75**	**-23.519.320**	**-23.749.600**	**-27.573.000**	**-17.646.700**	**-15.383.000**
19	Finanzerträge	10.938.083,17	20.641.500	22.901.100	18.212.200	17.141.100	16.636.300
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.033.876,37	13.265.000	14.376.300	14.068.300	14.957.300	15.306.300
21	**Finanzergebnis**	**2.904.206,80**	**7.376.500**	**8.524.800**	**4.143.900**	**2.183.800**	**1.330.000**
22	**Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**	**183.135,05**	**-16.142.820**	**-15.224.800**	**-23.429.100**	**-15.462.900**	**-14.053.000**
23	Außerordentliche Erträge	0,00	6.591.300	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**Außerordentliches Jahresergebnis**	**0,00**	**6.591.300**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**Jahresergebnis**	**183.135,05**	**-9.551.520**	**-15.224.800**	**-23.429.100**	**-15.462.900**	**-14.053.000**
	Erträge aus Interner Leistungsverrechnung	836.592,79	896.800	937.900	959.700	964.300	969.000
	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	**836.592,79**	**896.800**	**937.900**	**959.700**	**964.300**	**969.000**
	Aufwand aus Interner Leistungsverrechnung	836.592,79	896.800	937.900	959.700	964.300	969.000
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	**836.592,79**	**896.800**	**937.900**	**959.700**	**964.300**	**969.000**
	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**183.135,05**	**-9.551.520**	**-15.224.800**	**-23.429.100**	**-15.462.900**	**-14.053.000**
27	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**183.135,05**	**-9.551.520**	**-15.224.800**	**-23.429.100**	**-15.462.900**	**-14.053.000**
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	2.936.870,24	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	2.036.617,02	0	0	0	0	0
33	**Verrechnungssaldo**	**900.253,22**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**



Stadt Iserlohn
Gesamtfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	148.567.487,76	146.901.700	174.402.500	191.707.200	195.633.900	200.773.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.698.342,21	90.384.350	85.291.800	87.087.800	89.880.300	92.379.200
3	Sonstige Transfereinzahlungen	3.535.440,17	5.248.000	5.301.000	5.301.000	5.301.000	5.301.000
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.548.801,80	31.921.150	34.953.800	35.561.100	36.057.100	36.456.100
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.758.331,14	6.854.000	7.014.300	7.069.800	7.138.600	7.147.600
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.561.001,58	14.425.360	16.080.400	16.071.200	16.037.600	16.116.400
7	Sonstige Einzahlungen	8.145.469,08	7.777.400	7.623.700	7.572.700	7.572.700	7.572.700
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.415.145,63	27.232.800	22.901.100	18.212.200	17.141.100	16.636.300
9	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**310.230.019,37**	**330.744.760**	**353.568.600**	**368.583.000**	**374.762.300**	**382.382.300**
10	Personalauszahlungen	70.353.125,61	78.569.000	81.364.100	83.484.700	84.320.400	85.163.600
11	Versorgungsauszahlungen	7.135.379,32	7.411.700	7.384.300	7.756.600	7.834.200	7.912.600
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.570.407,43	19.116.450	20.703.000	19.807.500	19.597.400	19.665.600
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.724.689,85	13.195.000	14.306.300	13.998.300	14.887.300	15.236.300
14	Transferauszahlungen	152.857.387,52	162.084.250	176.058.600	193.029.700	195.544.000	197.848.600
15	Sonstige Auszahlungen	46.491.127,00	50.322.580	54.921.700	56.028.200	56.952.600	59.299.100
16	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**302.132.116,73**	**330.698.980**	**354.738.000**	**374.105.000**	**379.135.900**	**385.125.800**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.097.902,64**	**45.780**	**-1.169.400**	**-5.522.000**	**-4.373.600**	**-2.743.500**
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.502.394,52	12.844.711	15.634.735	14.007.400	15.315.200	11.878.200
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.091.487,70	2.250.000	470.000	987.000	20.000	20.000
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	16.995,16	230.000	230.000	1.710.000	3.770.000	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**12.610.877,38**	**15.324.711**	**16.334.735**	**16.704.400**	**19.105.200**	**11.898.200**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	853.796,48	1.460.000	560.000	563.000	563.000	563.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.758.739,91	14.580.600	17.133.600	41.741.200	30.548.700	36.983.700
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.197.762,08	6.471.755	8.993.700	5.972.900	5.495.100	4.580.600
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	10.000.000	0	12.000.000	0	9.000.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	212,10	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**	**16.810.510,57**	**32.512.355**	**26.687.300**	**60.277.100**	**36.606.800**	**51.127.300**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.199.633,19**	**-17.187.644**	**-10.352.565**	**-43.572.700**	**-17.501.600**	**-39.229.100**
32	**Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag**	**3.898.269,45**	**-17.141.864**	**-11.521.965**	**-49.094.700**	**-21.875.200**	**-41.972.600**
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	806.173,12	43.821.544	38.981.109	67.953.100	41.485.000	73.216.500
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	240.062.229,14	0	0	0	0	0
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	8.708.261,35	32.248.800	28.103.144	23.857.500	23.466.000	33.460.000
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	237.098.384,64	0	0	0	0	0
37	**Saldo der Finanzierungstätigkeit**	**-4.938.243,73**	**11.572.744**	**10.877.965**	**44.095.600**	**18.019.000**	**39.756.500**
38	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-1.039.974,28**	**-5.569.120**	**-644.000**	**-4.999.100**	**-3.856.200**	**-2.216.100**
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	17.626,40	0	0	0	0	0
40	**Liquide Mittel**	**-1.022.347,88**	**-5.569.120**	**-644.000**	**-4.999.100**	**-3.856.200**	**-2.216.100**

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

Produktgruppe 01 Innere Verwaltung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	268.341,16	724.500	912.700	592.100	427.400	333.100
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.142,97	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.093.165,60	1.359.750	1.381.200	1.392.100	1.392.100	1.392.100
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.673.347,25	3.337.330	3.704.500	3.621.200	3.628.400	3.628.400
Sonstige ordentliche Erträge	494.881,57	2.716.200	1.342.000	767.900	3.075.600	3.047.100
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**5.530.878,55**	**8.139.380**	**7.342.000**	**6.374.900**	**8.525.100**	**8.402.300**
Personalaufwendungen	24.279.330,93	25.610.100	28.140.300	31.114.800	26.228.800	26.344.400
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.484.094,55	1.541.800	1.851.800	1.507.000	1.478.300	1.428.100
Bilanzielle Abschreibungen	743.602,63	882.900	1.173.300	1.119.200	1.366.200	1.685.500
Transferaufwendungen	1.702.175,14	1.388.850	1.207.300	1.201.900	1.233.400	1.246.200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.947.688,50	8.790.670	10.360.550	10.400.550	10.461.750	10.637.050
Ordentliche Aufwendungen	**35.156.891,75**	**38.214.320**	**42.733.250**	**45.343.450**	**40.768.450**	**41.341.250**
Ordentliches Ergebnis	**-29.626.013,20**	**-30.074.940**	**-35.391.250**	**-38.968.550**	**-32.243.350**	**-32.938.950**
Finanzerträge	760.057,86	0	1.750.200	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Finanzerträge	**760.057,86**	**0**	**1.750.200**	**2.000.000**	**2.000.000**	**2.000.000**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,08	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	**0,08**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzergebnis	**760.057,78**	**0**	**1.750.200**	**2.000.000**	**2.000.000**	**2.000.000**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-28.865.955,42**	**-30.074.940**	**-33.641.050**	**-36.968.550**	**-30.243.350**	**-30.938.950**
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	**-28.865.955,42**	**-30.074.940**	**-33.641.050**	**-36.968.550**	**-30.243.350**	**-30.938.950**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	754.337,65	804.300	845.400	867.200	871.800	876.500
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.000,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ergebnis	**-28.121.617,77**	**-29.305.640**	**-32.830.650**	**-36.136.350**	**-29.406.550**	**-30.097.450**



Produktgruppe 01 Innere Verwaltung

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.331.179,51	52.130	217.000	0	2.607.000	2.607.000	2.607.000
aus der Veräußerung von Sachanlagen	295.041,59	450.000	450.000	0	967.000	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	**1.626.221,10**	**502.130**	**667.000**	**0**	**3.574.000**	**2.607.000**	**2.607.000**
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.633,55	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	5.046.535,73	2.443.800	2.819.000	20.000	31.133.000	25.003.000	32.603.000
(Kassenwirksamkeit)					(20.000)	(0)	(0)
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.003.903,32	1.591.265	1.697.400	0	750.500	750.500	750.500
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	**6.076.072,60**	**4.035.065**	**4.516.400**	**20.000**	**31.883.500**	**25.753.500**	**33.353.500**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-4.449.851,50**	**-3.532.935**	**-3.849.400**	**-20.000**	**-28.309.500**	**-23.146.500**	**-30.746.500**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo der Liquiditätsreserven	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-4.449.851,50**	**-3.532.935**	**-3.849.400**	**-20.000**	**-28.309.500**	**-23.146.500**	**-30.746.500**

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	10,461	10,461	10,591	10,591	11,174	13,174

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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.191,38	0	0	0	0	0
4150000 Spenden	7.191,38	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**7.191,38**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Personalaufwendungen	982.697,57	1.087.400	1.157.100	1.197.000	1.209.000	1.221.100
5000000 Personalaufwand	982.697,57	1.087.400	1.157.100	1.197.000	1.209.000	1.221.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.838,90	48.200	235.500	137.100	108.400	58.200
5251000 Fahrzeugkosten	1.244,55	0	0	0	0	0
5251100 KFZ Betriebsstoffe	2.353,79	3.000	2.200	2.200	2.200	2.200
5261000 Bes. Aufwendungen Beschäftigte	0,00	900	5.000	900	900	900
5279000 So. Verw. /Betriebsaufwand	0,00	14.300	0	0	0	0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	33.240,56	30.000	228.300	134.000	105.300	55.100
Transferaufwendungen	1.400,80	3.800	86.000	91.200	94.900	96.400
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	1.400,80	3.800	86.000	91.200	94.900	96.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.764.803,72	1.768.800	2.198.000	2.230.000	2.259.500	2.301.700
5412200 Reisekosten	743,30	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
5421000 Aufw. für ehremamtl. Tätigkeit	798.923,03	800.000	816.000	832.300	850.000	865.900
5422100 Mieten KIM	124.000,00	116.600	403.300	417.000	427.300	450.200
5422200 sonstige Mieten	30.764,92	30.700	118.700	118.700	118.700	118.700
5423000 Leasing	5.083,65	7.000	6.600	6.600	6.600	6.600
5432200 Internetgebühren	1.255,40	0	0	0	0	0
5433000 Bücher Zeitschriften	2.820,39	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	41,28	100	100	100	100	100
5441000 Steuern (KFZ)	306,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5442000 Versicherungen KFZ	1.245,76	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	69.034,01	70.000	72.000	72.000	72.000	72.000
5491000 Verfügungsmittel	2.616,32	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
5492000 Fraktionszuwendungen	689.425,42	700.000	736.900	738.900	740.400	743.800
5493000 Repräsentationskosten	17.328,61	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5494000 Bewirtung und Unterbringung	13.952,85	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5495000 Werbekosten	71,40	0	0	0	0	0
5498000 Verw. Zweckgeb. Spenden	7.191,38	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**2.785.740,99**	**2.908.200**	**3.676.600**	**3.655.300**	**3.671.800**	**3.677.400**
Ordentliches Ergebnis	**-2.778.549,61**	**-2.908.200**	**-3.676.600**	**-3.655.300**	**-3.671.800**	**-3.677.400**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-2.778.549,61**	**-2.908.200**	**-3.676.600**	**-3.655.300**	**-3.671.800**	**-3.677.400**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-2.778.549,61**	**-2.908.200**	**-3.676.600**	**-3.655.300**	**-3.671.800**	**-3.677.400**
Ergebnis	**-2.778.549,61**	**-2.908.200**	**-3.676.600**	**-3.655.300**	**-3.671.800**	**-3.677.400**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	0,26	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	29.762	31.071	39.196	39.052	39.229	39.972
Personalintensität	%	29,44	31,47	26,23	27,21	27,36	27,59

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 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	0,421	0,421	0,421	0,441	0,441	0,441



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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalaufwendungen	40.176,00	44.300	48.200	50.000	50.500	51.000
5000000 Personalaufwand	40.176,00	44.300	48.200	50.000	50.500	51.000
Transferaufwendungen	20,16	0	0	0	0	0
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	20,16	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.411,96	12.200	12.300	12.400	12.400	12.500
5412100 Fortbildung	7.574,76	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
5412200 Reisekosten	37,20	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	1.800,00	1.500	1.800	1.900	1.900	2.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	0,00	200	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**49.608,12**	**56.500**	**60.500**	**62.400**	**62.900**	**63.500**
Ordentliches Ergebnis	**-49.608,12**	**-56.500**	**-60.500**	**-62.400**	**-62.900**	**-63.500**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-49.608,12**	**-56.500**	**-60.500**	**-62.400**	**-62.900**	**-63.500**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-49.608,12**	**-56.500**	**-60.500**	**-62.400**	**-62.900**	**-63.500**
Ergebnis	**-49.608,12**	**-56.500**	**-60.500**	**-62.400**	**-62.900**	**-63.500**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	–	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	530	604	645	667	672	690
Personalintensität	%	66,55	62,48	64,13	64,26	64,39	64,41

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 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl der Stellen Steuerung / Steuerungsunterstützung	6,110	6,232	7,500	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.204,00	0	0	0	0	0
4150000 Spenden	7.204,00	0	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.047,40	0	0	0	0	0
4461400 Erstattg. Personalkosten	14.047,40	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**21.251,40**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Personalaufwendungen	559.322,34	742.700	778.600	804.700	812.800	821.000
5000000 Personalaufwand	559.322,34	742.700	778.600	804.700	812.800	821.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.991,63	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	19.991,63	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Transferaufwendungen	693,95	5.300	5.300	5.600	5.900	5.900
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	693,95	5.300	5.300	5.600	5.900	5.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.056,61	48.700	54.100	55.600	56.700	59.100
5412100 Fortbildung	6.030,23	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
5412200 Reisekosten	1.821,28	500	500	500	500	500
5422100 Mieten KIM	39.650,00	37.300	42.700	44.200	45.300	47.700
5433000 Bücher, Zeitschriften	186,90	0	0	0	0	0
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	4,50	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	18,00	0	0	0	0	0
5494000 Bewirtung und Unterbringung	141,70	400	400	400	400	400
5498000 Verwendung Spenden	7.204,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**635.064,53**	**816.700**	**858.000**	**885.900**	**895.400**	**906.000**
Ordentliches Ergebnis	**-613.813,13**	**-816.700**	**-858.000**	**-885.900**	**-895.400**	**-906.000**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-613.813,13**	**-816.700**	**-858.000**	**-885.900**	**-895.400**	**-906.000**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-613.813,13**	**-816.700**	**-858.000**	**-885.900**	**-895.400**	**-906.000**
Ergebnis	**-613.813,13**	**-816.700**	**-858.000**	**-885.900**	**-895.400**	**-906.000**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	3,35	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	6.785	8.725	9.147	9.465	9.566	9.848
Personalintensität	%	69,88	75,98	76,53	76,37	76,32	76,19

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 Ressorleiters 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 übetragen.

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

☐ Pflichtaufgabe ☐ Vertrag ☒ Freiwillig

Grunddaten	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	5,000	4,000	6,000	4,000	4,000	4,000



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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalaufwendungen	442.030,27	415.300	438.200	452.000	456.500	461.000
5000000 Personalaufwand	442.030,27	415.300	438.200	452.000	456.500	461.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6,15	0	0	0	0	0
5242000 Reinigungskosten	6,15	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	0,00	800	800	800	900	900
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	800	800	800	900	900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.762,73	38.400	43.200	44.200	44.900	46.600
5412100 Fortbildung	11.697,77	13.300	13.300	13.300	13.300	13.300
5412200 Reisekosten	2.131,08	400	400	400	400	400
5422100 Mieten KIM	15.900,00	24.200	29.000	30.000	30.700	32.400
5433000 Bücher, Zeitschriften	120,32	0	0	0	0	0
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	2.737,00	0	0	0	0	0
5494000 Bewirtung und Unterbringung	176,56	500	500	500	500	500
Ordentliche Aufwendungen	**474.799,15**	**454.500**	**482.200**	**497.000**	**502.300**	**508.500**
Ordentliches Ergebnis	**-474.799,15**	**-454.500**	**-482.200**	**-497.000**	**-502.300**	**-508.500**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-474.799,15**	**-454.500**	**-482.200**	**-497.000**	**-502.300**	**-508.500**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-474.799,15**	**-454.500**	**-482.200**	**-497.000**	**-502.300**	**-508.500**
Ergebnis	**-474.799,15**	**-454.500**	**-482.200**	**-497.000**	**-502.300**	**-508.500**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	–	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	5.073	4.856	5.141	5.310	5.366	5.527
Personalintensität	%	79,56	79,27	79,01	78,85	78,80	78,60

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 Ressorleiters 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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	3,750	3,750	4,750	2,750	2,750	2,750
Gesamtzahl der Stellen im Ressort	137,272	80,427	82,863	80,709	80,863	81,363

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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.366,66	32.500	31.000	31.000	31.000	31.000
4141000 Zuschuss Land	74.688,00	30.000	30.500	30.500	30.500	30.500
4150000 Spenden	1.500,00	1.500	0	0	0	0
4151000 Sponsoring	3.700,00	0	0	0	0	0
4151005 Sponsoring 19%	0,00	1.000	0	0	0	0
4161000 Auflösung SoPo Zuweisungen	478,66	0	500	500	500	500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.047,32	0	0	0	0	0
4423000 Eintrittsgelder	10.471,00	0	0	0	0	0
4461100 So. privatr. Leistungsentgelte	1.576,32	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**92.413,98**	**32.500**	**31.000**	**31.000**	**31.000**	**31.000**
Personalaufwendungen	172.430,80	251.500	151.500	156.600	158.200	159.800
5000000 Personalaufwand	172.430,80	251.500	151.500	156.600	158.200	159.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.916,31	68.900	93.000	60.000	60.000	60.000
5221000 Unterhaltung unbeweg. Vermögen	2.373,88	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5241000 Energiekosten	5.805,64	5.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5241100 Wasser	1.538,93	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5251000 Fahrzeugkosten	2.115,87	2.000	2.500	0	0	0
5251100 KFZ Betriebsstoffe	805,53	1.500	1.000	0	0	0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	3.400	0	0	0	0
5292000 Projekte	54.276,46	48.000	75.500	46.000	46.000	46.000
Bilanzielle Abschreibungen	478,66	1.900	600	900	1.200	1.500
5711000 Abschreibung Sachanlagen	478,66	1.900	600	900	1.200	1.500
Transferaufwendungen	120.288,75	163.550	221.300	173.100	174.400	174.900
5317000 Zuschuss an priv. Unternehmen	0,00	22.500	72.500	22.500	22.500	22.500
5318000 Mietzuschuss KIM	103.655,23	111.050	118.800	118.800	118.800	118.800
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	16.633,52	30.000	30.000	31.800	33.100	33.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	184.738,27	343.500	210.400	216.200	221.100	231.900
5412100 Fortbildung	1.352,26	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
5412200 Reisekosten	170,70	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5422100 Mieten KIM	174.100,00	326.400	191.900	198.500	203.400	214.200
5422200 sonstige Mieten	892,14	0	0	0	0	0
5433000 Bücher Zeitschriften	882,00	0	400	400	400	400
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	98,30	200	200	200	200	200
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	1.031,50	0	0	0	0	0
5442000 Versicherungen KFZ	0,00	0	1.000	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	900,00	900	900	900	900	900
5493000 Repräsentationskosten	3.574,85	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
5494000 Bewirtung und Unterbringung	236,52	500	500	700	700	700
5495000 Werbekosten	0,00	200	200	200	200	200
5498000 Verw. Zweckgeb. Spenden	1.500,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**544.852,79**	**829.350**	**676.800**	**606.800**	**614.900**	**628.100**
Ordentliches Ergebnis	**-452.438,81**	**-796.850**	**-645.800**	**-575.800**	**-583.900**	**-597.100**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-452.438,81**	**-796.850**	**-645.800**	**-575.800**	**-583.900**	**-597.100**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-452.438,81**	**-796.850**	**-645.800**	**-575.800**	**-583.900**	**-597.100**
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5811000 Aufw. aus int. Leistungsbez.	0,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ergebnis	**-452.438,81**	**-831.850**	**-680.800**	**-610.800**	**-618.900**	**-632.100**

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

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	16,96	3,92	4,58	5,11	5,04	4,94
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	5.821	8.861	7.215	6.483	6.569	6.827
Personalintensität	%	27,34	27,67	18,96	21,79	21,73	21,49

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

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für Baumaßnahmen	0,00	41.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**42.500**	**4.500**	**0**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-42.500**	**-4.500**	**0**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**0,00**	**-42.500**	**-4.500**	**0**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I04010001 Beschilderung ""Iserlohner Häuser erzählen									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	10,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	10,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**10,0**	**3,0**	**0,0**	**3,0**	**3,0**	**3,0**
Saldo I04010001 Beschilderung ""Iserlohner Häuser erzählen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-10,0**	**-3,0**	**0,0**	**-3,0**	**-3,0**	**-3,0**
I04010002 Kunst im Kreisverkehr									
für Baumaßnahmen	0,0	31,0	0,0	31,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	31,0	0,0	31,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**31,0**	**0,0**	**31,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I04010002 Kunst im Kreisverkehr	**0,0**	**-31,0**	**0,0**	**-31,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I04010003 Erwerb von Inventar									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,5	0,0	1,5	1,5	0,0	1,5	1,5	1,5
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,5	0,0	1,5	1,5	0,0	1,5	1,5	1,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,5**	**0,0**	**1,5**	**1,5**	**0,0**	**1,5**	**1,5**	**1,5**
Saldo I04010003 Erwerb von Inventar	**0,0**	**-0,5**	**0,0**	**-1,5**	**-1,5**	**0,0**	**-1,5**	**-1,5**	**-1,5**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-31,5**	**0,0**	**-42,5**	**-4,5**	**0,0**	**-4,5**	**-4,5**	**-4,5**

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen Steuerung/Steuerungsunterstützung	5,190	5,732	5,006	6,464	8,645	9,333
Anzahl der Stellen im Ressort gesamt	412,682	478,809	498,739	510,027	524,887	526,340

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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.000,00	161.500	1.000	1.000	1.000	1.000
4141000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	100.000,00	0	0	0	0	0
4142000 Zuw. lfd. Zwecke v. GV	0,00	160.500	0	0	0	0
4150000 Spenden	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	600	0	0	0	0
4461101 s. privtatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	600	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**100.000,00**	**162.100**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
Personalaufwendungen	643.270,32	815.400	719.600	747.100	754.700	762.300
5000000 Personalaufwand	643.270,32	815.400	719.600	747.100	754.700	762.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.190,28	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5292000 Projekte	33.190,28	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	0	0	0	0
5711000 Abschreibung Sachanlagen	0,00	100	0	0	0	0
Transferaufwendungen	6.689,47	160.700	200	200	200	200
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	0,00	160.500	0	0	0	0
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	6.689,47	200	200	200	200	200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	226.248,52	169.200	182.700	186.600	189.400	195.700
5412100 Fortbildung	39.378,04	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5412200 Reisekosten	2.830,98	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
5422100 Mieten KIM	179.400,00	98.100	111.800	115.700	118.500	124.800
5433000 Bücher, Zeitschriften	857,20	500	500	500	500	500
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	504,38	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5443000 Mitgliedsbeiträge	370,00	400	400	400	400	400
5494000 Bewirtung und Unterbringung	2.907,92	4.400	4.000	4.000	4.000	4.000
5498000 Verwendung Spenden	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Aufwendungen	**909.398,59**	**1.195.400**	**932.500**	**963.900**	**974.300**	**988.200**
Ordentliches Ergebnis	**-809.398,59**	**-1.033.300**	**-931.500**	**-962.900**	**-973.300**	**-987.200**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-809.398,59**	**-1.033.300**	**-931.500**	**-962.900**	**-973.300**	**-987.200**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-809.398,59**	**-1.033.300**	**-931.500**	**-962.900**	**-973.300**	**-987.200**
Ergebnis	**-809.398,59**	**-1.033.300**	**-931.500**	**-962.900**	**-973.300**	**-987.200**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	11,00	13,56	0,11	0,10	0,10	0,10
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	9.716	12.771	9.941	10.298	10.409	10.741
Personalintensität	%	50,23	52,59	61,02	61,10	61,06	60,81

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

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	630.614,59	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**630.614,59**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**630.614,59**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**630.614,59**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I05010001 Erwerb von Inventar									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	630,6	630,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	630,6	630,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**630,6**	**630,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
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 I05010001 Erwerb von Inventar	**0,0**	**630,6**	**630,6**	**-1,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**630,6**	**630,6**	**-1,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

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

Fachausschuss
Ausschuss für Planung und Stadtentwicklung

Ressort
Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz

Produktverantwortung
Dirk Buse

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	4,732	5,732	5,732	6,464	7,914	6,182
Anzahl der Stellen im Ressort VI	99,171	111,579	116,299	116,633	116,133	114,632

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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.108,53	23.800	23.900	22.300	22.300	22.300
4141000 Zuschuss Land	32.175,25	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	24.933,28	23.800	23.900	22.300	22.300	22.300
Sonstige ordentliche Erträge	0,92	11.600	18.200	37.100	37.800	2.300
4571000 Auflösung Sonderposten	0,00	11.600	18.200	37.100	37.800	2.300
4582000 Aufl. /Herabs. Rückstellg.	0,92	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**57.109,45**	**35.400**	**42.100**	**59.400**	**60.100**	**24.600**
Personalaufwendungen	466.391,23	504.500	697.300	722.100	729.300	736.600
5000000 Personalaufwand	466.391,23	504.500	697.300	722.100	729.300	736.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	125.000	125.000	125.000	125.000
5292000 Projekt Soziale Stadt	0,00	0	125.000	125.000	125.000	125.000
Bilanzielle Abschreibungen	86.723,26	147.500	303.400	375.800	652.800	940.800
5711000 Abschreibung Sachanlagen	86.723,26	147.500	303.400	375.800	652.800	940.800
Transferaufwendungen	1.394.000,00	343.900	500	500	600	600
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	1.394.000,00	343.400	0	0	0	0
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	500	500	500	600	600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	155.252,87	149.600	154.100	155.000	89.000	57.100
5411000 Personalaufwand	104.675,46	100.000	100.000	100.000	33.300	0
5412100 Fortbildung	13.387,45	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100
5412200 Reisekosten	424,40	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
5422100 Mieten KIM	26.300,00	21.700	26.200	27.100	27.800	29.200
5433000 Bücher, Zeitschriften	514,50	600	600	600	600	600
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	313,00	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	9.155,08	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5494000 Bewirtung und Unterbringung	482,98	900	900	900	900	900
Ordentliche Aufwendungen	**2.102.367,36**	**1.145.500**	**1.280.300**	**1.378.400**	**1.596.700**	**1.860.100**
Ordentliches Ergebnis	**-2.045.257,91**	**-1.110.100**	**-1.238.200**	**-1.319.000**	**-1.536.600**	**-1.835.500**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-2.045.257,91**	**-1.110.100**	**-1.238.200**	**-1.319.000**	**-1.536.600**	**-1.835.500**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-2.045.257,91**	**-1.110.100**	**-1.238.200**	**-1.319.000**	**-1.536.600**	**-1.835.500**
Ergebnis	**-2.045.257,91**	**-1.110.100**	**-1.238.200**	**-1.319.000**	**-1.536.600**	**-1.835.500**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	2,72	3,09	3,29	4,31	3,76	1,32
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	22.461	12.238	13.649	14.726	17.059	20.218
Personalintensität	%	15,89	33,65	44,75	42,90	37,41	32,43

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	95.003,58	0	0	0	2.600.000	2.600.000	2.600.000
aus der Veräußerung von Sachanlagen	295.041,59	450.000	450.000	0	967.000	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**390.045,17**	**450.000**	**450.000**	**0**	**3.567.000**	**2.600.000**	**2.600.000**
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.633,55	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	4.008.954,42	2.402.800	2.816.000	20.000	31.130.000	25.000.000	32.600.000
(Kassenwirksamkeit)					(20.000)	(0)	(0)
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.274,99	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**4.035.862,96**	**2.402.800**	**2.816.000**	**20.000**	**31.130.000**	**25.000.000**	**32.600.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-3.645.817,79**	**-1.952.800**	**-2.366.000**	**-20.000**	**-27.563.000**	**-22.400.000**	**-30.000.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-3.645.817,79**	**-1.952.800**	**-2.366.000**	**-20.000**	**-27.563.000**	**-22.400.000**	**-30.000.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I06010002 Projekt Gestaltung Innenstadt									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	16,7	16,7	0,0	0,0	0,0	2.600,0	2.600,0	2.600,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	16,7	16,7	0,0	0,0	0,0	2.600,0	2.600,0	2.600,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**16,7**	**16,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**2.600,0**	**2.600,0**	**2.600,0**
für Baumaßnahmen	0,0	3.159,5	3.159,5	0,0	0,0	0,0	29.200,0	25.000,0	32.600,0
7851000 Hochbaumaßnahmen	0,0	4,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	3.155,4	3.155,4	0,0	0,0	0,0	29.200,0	25.000,0	32.600,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	1,3	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,3	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**3.160,7**	**3.160,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**29.200,0**	**25.000,0**	**32.600,0**
Saldo I06010002 Projekt Gestaltung Innenstadt	**0,0**	**-3.144,0**	**-3.144,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-26.600,0**	**-22.400,0**	**-30.000,0**
I06010003 Projekt Stadtteilentwicklung Kalthof									
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	67,0	0,0	0,0
6821000 Einz. Veräuß. Grundst. /Gebäude	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	67,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**67,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	61,1	291,1	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	61,1	291,1	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**61,1**	**291,1**	**0,0**	**50,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06010003 Projekt Stadtteilentwicklung Kalthof	**0,0**	**-61,1**	**-291,1**	**0,0**	**-50,0**	**0,0**	**67,0**	**0,0**	**0,0**
I06010006 Projekt Gewerbegebiet Kahlthof/Zollhaus									
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	-130,0	0,0	450,0	450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6821000 Einz. Veräuß. Grundst. /Gebäude	0,0	-130,0	0,0	450,0	450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-130,0**	**0,0**	**450,0**	**450,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	2,9	2,9	450,0	450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	2,9	2,9	450,0	450,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**2,9**	**2,9**	**450,0**	**450,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06010006 Projekt Gewerbegebiet Kahlthof/Zollhaus	**0,0**	**-132,9**	**-2,9**	**0,0**	**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 bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I06010015 Gesamtschule Seilersee									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	78,3	78,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	78,3	78,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**78,3**	**78,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	508,0	508,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	508,0	508,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**508,0**	**508,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06010015 Gesamtschule Seilersee	**0,0**	**-429,7**	**-429,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06010016 Projekt Hauptschule Hennen									
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,0	25,6	25,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7821000 Erwerb Grundstücke/Gebäuden	0,0	25,6	25,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	150,0	1.116,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	150,0	1.116,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**25,6**	**25,6**	**150,0**	**1.116,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06010016 Projekt Hauptschule Hennen	**0,0**	**-25,6**	**-25,6**	**-150,0**	**-1.116,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06010017 Projekt Gesamtschule Nußberg									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**100,0**	**100,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06010017 Projekt Gesamtschule Nußberg	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-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	900,0	0,0	0,0
6821000 Einz. Veräuß. Grundst. /Gebäude	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	900,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**900,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	1.707,5	4,7	1.702,8	1.100,0	20,0	1.930,0	0,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(20,0)	(0,0)	(0,0)
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	1.707,5	4,7	1.702,8	1.100,0	20,0	1.930,0	0,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(20,0)	(0,0)	(0,0)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1.707,5**	**4,7**	**1.702,8**	**1.100,0**	**20,0**	**1.930,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06010020 Gestaltung Parkraum Seilersee	**0,0**	**-1.707,5**	**-4,7**	**-1.702,8**	**-1.100,0**	**-20,0**	**-1.030,0**	**0,0**	**0,0**
I06010021 Digitaler Wissenscampus Alexanderhöhe									
für Baumaßnahmen	0,0	42,7	42,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	42,7	42,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**42,7**	**42,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06010021 Digitaler Wissenscampus Alexanderhöhe	**0,0**	**-42,7**	**-42,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06110003 Projekt Stadtteilentwicklung Kalthof Sportplatz									
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	295,0	295,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6821000 Einz. Veräuß. Grundst. /Gebäude	0,0	295,0	295,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**295,0**	**295,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06110003 Projekt Stadtteilentwicklung Kalthof Sportplatz	**0,0**	**295,0**	**295,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-5.248,6**	**-3.645,8**	**-1.952,8**	**-2.366,0**	**-20,0**	**-27.563,0**	**-22.400,0**	**-30.000,0**

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

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

I- 06010006 Projekt GewerbegebietKalthof/Zollhaus
Der Haushaltsansatz 2024 ist für die einen Grunderwerb im Rahmen einer Firmenneuansiedlung vorgesehen.

I-06010016 Projekt HauptschuleHennen
B-Plan-Neuaufstellung in 2024 und Neubau der Sporthalle in 2023/2024.

I-06010017 Projekt Gesamtschule Nußberg
Im Anschluss an die Hochbauarbeiten werden bauliche Maßnahmen im Bereich des Parkplatzes und der Bushaltestelle durchgeführt.

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,250	1,250	1,250	1,250	1,250	1,250
Anzahl Städtepartnerschaften	9	9	9	10	10	10
Höhe bewilligter EU-Fördermittel [€]	109.445,00	0,00	4.500,00	0,00	50.000,00	50.000,00
Anzahl der Komitees	6	6	6	6	6	7
Anzahl aktiver Komitee-Mitglieder	77	77	70	67	70	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl betreuter/begleiteter Veranstaltungen Zielwert: 40	10	0	11	8	10	10

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

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl der Begegnungen Zielwert: 30	29	2	7	21	15	30

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 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anteil der Begegnungen der Unter-30-Jährigen an der Gesamtzahl in % Zielwert: 50	22	14	32	27	20	30

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl der initiierten und unterstützten Schüleraustausche Zielwert: 7	5	0	0	0	4	6

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl eigener und begleiteter Projekte Zielwert:9	5	1	5	6	5	6

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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.000	0	0	0	0
4144000 Zuschuss	0,00	3.000	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**0,00**	**3.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Personalaufwendungen	133.297,65	132.300	159.600	167.100	168.800	170.500
5000000 Personalaufwand	133.297,65	132.300	159.600	167.100	168.800	170.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	871,21	6.000	6.000	5.000	5.000	5.000
5292000 Projekte	871,21	6.000	6.000	5.000	5.000	5.000
Transferaufwendungen	24.035,88	45.400	41.400	41.500	41.500	41.600
5318000 Städtepartnerschaften	24.035,88	44.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	1.400	1.400	1.500	1.500	1.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.300,79	10.000	10.500	10.600	10.700	10.900
5412200 Reisekosten	481,84	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5422100 Mieten KIM	2.800,00	3.300	3.800	3.900	4.000	4.200
5493000 Repräsentationskosten	18,95	100	100	100	100	100
5494000 Bewirtung und Unterbringung	0,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
Ordentliche Aufwendungen	**161.505,53**	**193.700**	**217.500**	**224.200**	**226.000**	**228.000**
Ordentliches Ergebnis	**-161.505,53**	**-190.700**	**-217.500**	**-224.200**	**-226.000**	**-228.000**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-161.505,53**	**-190.700**	**-217.500**	**-224.200**	**-226.000**	**-228.000**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-161.505,53**	**-190.700**	**-217.500**	**-224.200**	**-226.000**	**-228.000**
Ergebnis	**-161.505,53**	**-190.700**	**-217.500**	**-224.200**	**-226.000**	**-228.000**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	–	1,55	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	1.725	2.069	2.319	2.395	2.415	2.478
Personalintensität	%	52,52	46,52	50,99	51,69	51,81	51,89

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	14,607	16,107	17,607	18,607	18,607	19,047
Anzahl Personalfälle in der Stadtverwaltung inkl. Betriebe (Stichtag 30.06.)	1.790	1.805	1.810	1.879	1.880	1.880
Anzahl Personalfälle Dritter als Dienstleistung (Stichtag 30.06.)	281	296	298	292	296	296
Gesamtzahl der Personal-Geschäftsfälle (z. B. Einstellungen, Ruhestand, Altersteilzeit, Beurlaubungen, Umsetzungen, Vertragsänderungen, ohne Personalfälle Dritter)	968	888	895	974	1.000	1.000
Anzahl der Stellenbesetzungsverfahren (ohne Nachwuchskräfte)	153	165	157	156	150	150
Anzahl der Fortbildungsteilnehmer (außer Fortbildungen im gesamtstädtischen Interesse)	330	150	138	178	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anteil der Stellenbesetzungsvorgänge, die in der im Ziel vorgegebenen Zeit bearbeitet werden konnten [%]	88	78	87	80	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Krankenstand in %	7,00	7,70	8,00	8,00	7,00	7,00

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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.636,81	0	0	0	0	0
4461200 Versicherungsleistungen	42.636,81	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.923,42	92.870	86.200	86.200	86.200	86.200
4483000 Kostenerstattung Zweckverband	6.240,00	5.570	0	0	0	0
4484000 Kostenerstattung	17.358,63	0	0	0	0	0
4485000 Erstattung im Konzern	60.484,79	83.000	83.000	83.000	83.000	83.000
4487000 Kostenerst. v. priv. UN	3.840,00	0	0	0	0	0
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	0,00	4.300	3.200	3.200	3.200	3.200
Ordentliche Erträge	**130.560,23**	**92.870**	**86.200**	**86.200**	**86.200**	**86.200**
Personalaufwendungen	1.393.567,27	1.421.200	1.536.300	1.582.600	1.598.400	1.614.300
5000000 Personalaufwand	1.393.567,27	1.421.200	1.536.300	1.582.600	1.598.400	1.614.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.971,80	100.000	250.500	75.000	75.000	75.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	114.971,80	100.000	250.500	75.000	75.000	75.000
Transferaufwendungen	0,00	300	300	300	300	300
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	300	300	300	300	300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	470.852,35	593.720	799.500	610.300	626.000	612.600
5412200 Reisekosten	405,04	1.300	2.500	1.300	1.300	1.300
5412300 Dienst- und Schutzkleidung	477,99	0	0	0	0	0
5412400 Medizinische Untersuchung	70.537,68	75.000	202.000	75.000	75.000	75.000
5422100 Mieten KIM	25.600,00	25.100	28.700	29.700	30.400	32.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	1.657,45	8.000	10.000	8.000	8.000	8.000
5438000 Öffentliche Bekanntmachung	106.863,80	115.000	150.000	105.000	105.000	105.000
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	0,00	500	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	241.110,39	344.620	372.100	372.100	372.100	372.100
5454000 Aufwendungsersatz	19.200,00	19.200	19.200	19.200	19.200	19.200
5495000 Werbekosten	5.000,00	5.000	15.000	0	15.000	0
Ordentliche Aufwendungen	**1.979.391,42**	**2.115.220**	**2.586.600**	**2.268.200**	**2.299.700**	**2.302.200**
Ordentliches Ergebnis	**-1.848.831,19**	**-2.022.350**	**-2.500.400**	**-2.182.000**	**-2.213.500**	**-2.216.000**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.848.831,19**	**-2.022.350**	**-2.500.400**	**-2.182.000**	**-2.213.500**	**-2.216.000**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-1.848.831,19**	**-2.022.350**	**-2.500.400**	**-2.182.000**	**-2.213.500**	**-2.216.000**
Ergebnis	**-1.848.831,19**	**-2.022.350**	**-2.500.400**	**-2.182.000**	**-2.213.500**	**-2.216.000**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	6,60	4,39	3,33	3,80	3,75	3,74
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	21.147	22.599	27.576	24.233	24.569	25.024
Personalintensität	%	62,48	59,37	52,51	61,52	61,28	61,82

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

☐ Pflichtaufgabe ☒ Vertrag ☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	0,526	0,526	0,700	0,306	0,356	2,782
Anzahl der Fortbildungsteilnehmer im gesamtstädtischen Interesse	60	175	88	76	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zahl der Beschäftigten im Personalpool (Stichtag 30.06.)	26	27	25	27	20	20

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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.760,10	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
4140000 Zuschuss Bund	79.760,10	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	200.926,18	32.100	32.100	43.000	43.000	43.000
4461300 Erstattung Sozialversicherung	65.563,84	0	0	0	0	0
4461400 Erstattg. Personalkosten	93.323,90	0	0	0	0	0
4470000 Ersätze Gesundheitsvorsorge	42.038,44	32.100	32.100	43.000	43.000	43.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.532.505,33	1.311.000	1.623.000	1.623.000	1.623.000	1.623.000
4484000 Kostenerstattung	1.030.296,23	1.050.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
4485000 Erstattung im Konzern	0,00	199.000	199.000	199.000	199.000	199.000
4486000 Kostenerst. v. öff. So-RG	433.411,95	0	250.000	250.000	250.000	250.000
4487000 Kostenerst. v. priv. UN	68.797,15	62.000	74.000	74.000	74.000	74.000
Sonstige ordentliche Erträge	278.370,79	2.050.000	700.000	100.000	2.400.000	2.400.000
4582100 Auflösung Pensionsrückstellung Beschäftigte	139.653,00	0	0	0	0	0
4582110 Auflösung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	23.909,79	2.000.000	0	0	2.300.000	2.300.000
4582120 Auflösung Beihilferückstellung Beschäftige	114.808,00	0	0	0	0	0
4582130 Auflösung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	0,00	50.000	700.000	100.000	100.000	100.000
Ordentliche Erträge	**2.091.562,40**	**3.523.100**	**2.485.100**	**1.896.000**	**4.196.000**	**4.196.000**
Personalaufwendungen	12.604.152,48	12.402.200	14.588.600	17.155.200	12.128.700	12.103.100
5000000 Personalaufwand	12.604.152,48	12.402.200	14.588.600	17.155.200	12.128.700	12.103.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15,50	0	0	0	0	0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	15,50	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	286.831,76	267.600	393.800	408.900	393.900	394.000
5412100 Fortbildung	120.106,92	170.000	220.000	220.000	220.000	220.000
5412200 Reisekosten	32.219,79	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100
5412400 Medizinische Untersuchung	1.011,83	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	1.300,00	1.300	1.500	1.600	1.600	1.700
5433000 Bücher, Zeitschriften	2.794,23	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	102,94	0	0	0	0	0
5454000 Aufwendungsersatz	12,60	0	0	0	0	0
5455000 Aufwendungsersatz	62.861,75	59.000	65.000	65.000	65.000	65.000
5456000 AWers. an so. öff. Sonderrechn	65.981,16	0	70.000	70.000	70.000	70.000
5494000 Bewirtung und Unterbringung	440,54	200	200	200	200	200
5495000 Werbekosten	0,00	0	0	15.000	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**12.890.999,74**	**12.669.800**	**14.982.400**	**17.564.100**	**12.522.600**	**12.497.100**
Ordentliches Ergebnis	**-10.799.437,34**	**-9.146.700**	**-12.497.300**	**-15.668.100**	**-8.326.600**	**-8.301.100**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-10.799.437,34**	**-9.146.700**	**-12.497.300**	**-15.668.100**	**-8.326.600**	**-8.301.100**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-10.799.437,34**	**-9.146.700**	**-12.497.300**	**-15.668.100**	**-8.326.600**	**-8.301.100**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	651.515,74	712.000	753.100	774.900	779.500	784.200
4811000 Ertrag interne Leistung	651.515,74	712.000	753.100	774.900	779.500	784.200
Ergebnis	**-10.147.921,60**	**-8.434.700**	**-11.744.200**	**-14.893.200**	**-7.547.100**	**-7.516.900**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	16,22	27,81	16,59	10,80	33,51	33,58
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	137.721	135.361	159.727	187.490	133.788	135.838
Personalintensität	%	48,71	93,00	85,89	82,65	91,60	91,53

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

Fachausschuss
Haupt- und Personalausschuss

Ressort
Zentrale Dienste

Bereich
Pressestelle

Produktverantwortung
Kathrin Kuhlemann

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	4,037	4,037	5,037	2,500	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Medienanfragen (bis 2003 zahlenmäßig nicht erfasst)	865	812	200	291	350	350

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Medien-Einladungen zu Rats- und Ausschusssitzungen	100	68	87	88	95	90



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

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl der regelmäßig ausgewerteten Print-Medien	8	7	7	7	7	7

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl Pressetermine	136	59	71	88	80	80

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl Pressemitteilungen (ohne Kulturbüro, da selbstständige Herausgabe)	827	651	721	850	900	950

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl des digitalen Pressespiegels (seit 9/2016)	245	254	252	252	247	250

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl der Veröffentlichungen von Amtlichen Bekanntmachungen, Ausschreibungen und Anzeigen in Print-Medien	341	359	359	451	300	200

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
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	20	16	6	10	10

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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalaufwendungen	167.692,32	279.000	278.400	287.800	290.800	293.800
5000000 Personalaufwand	167.692,32	279.000	278.400	287.800	290.800	293.800
Transferaufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	200	200	200	200	200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.322,04	33.200	24.100	24.500	24.800	25.400
5412200 Reisekosten	84,60	100	100	100	100	100
5422100 Mieten KIM	10.700,00	10.000	11.500	11.900	12.200	12.800
5433000 Bücher, Zeitschriften	2.547,63	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000
5436000 GEMA, VG Wort	6.545,55	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5438000 Öffentliche Bekanntmachung	10.710,00	10.700	0	0	0	0
5495000 Werbekosten	734,26	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ordentliche Aufwendungen	**199.014,36**	**312.400**	**302.700**	**312.500**	**315.800**	**319.400**
Ordentliches Ergebnis	**-199.014,36**	**-312.400**	**-302.700**	**-312.500**	**-315.800**	**-319.400**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-199.014,36**	**-312.400**	**-302.700**	**-312.500**	**-315.800**	**-319.400**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-199.014,36**	**-312.400**	**-302.700**	**-312.500**	**-315.800**	**-319.400**
Ergebnis	**-199.014,36**	**-312.400**	**-302.700**	**-312.500**	**-315.800**	**-319.400**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	–	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	2.126	3.338	3.227	3.339	3.374	3.472
Personalintensität	%	62,33	76,02	77,44	77,31	77,30	77,21

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

Fachausschuss
Ausschuss für Digitialisierung 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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	13,641	17,000	17,000	21,000	21,000	20,000
Ausgaben für externe Software-Wartung [T€/A]	1.114	1.369	1.526	1.705	1.754	1.856

Ziele und Kennzahlen

Bürgerinnen/Bürgern und Unternehmen wird ermöglicht, Verwaltungsdienstleistungen der Stadt Iserlohn orts- und zeitunabhängig in Anspruch zu nehmen. Eine Antragstellung ist über Online-Anträge im Serviceportal der Stadt Iserlohn möglich.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

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

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der im Internet zur Verfügung gestellten Online-Dienste	26	30	35	55	75	140

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

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



Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

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

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Support-Fälle pro Jahr	4.742	5.124	6.755	5.613	5.500	5.500
Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Telefonsupport pro Jahr (sofortige Erledigung ohne Erfassung als Supportfall)	398	625	1.914	1.911	2.000	2.000
Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Durchgeführte Berechtigungsänderungen (Useranträge) pro Jahr	2.834	3.100	2.732	2.439	2.500	2.500

Für alle städtischen Verwaltungsgebäude ist eine IT-Infrastruktur aufzubauen und störungsfrei zu betreiben.

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

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

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gesamter digitaler Datenbestand (ohne Backups) in TB	33,3	41,4	109,6	117,9	130,0	150,0
Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl der Clients im Netzwerk (PC, Mini-PC, Laptop)	836	999	1.143	1.266	1.300	950
Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl der Server (virtuelle Maschinen auf physischen Hosts)	105	135	175	205	230	240

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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	578.492,36	352.900	668.500	352.000	192.000	98.700
4140000 Zuw. lfd. Zwecke v. Bund	32.146,80	0	0	0	0	0
4141000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	3.234,00	69.500	0	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	543.111,56	283.400	668.500	352.000	192.000	98.700
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.550,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4421000 Verkaufserlöse	3.550,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	233.037,32	232.000	202.200	202.200	202.200	202.200
4483000 Kostenerstattung Zweckverband	4.421,16	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
4485000 Erstattung im Konzern	228.522,95	230.000	200.000	200.000	200.000	200.000
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	93,21	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	40.228,06	20.800	0	0	0	0
4571000 Auflösung so. SoPo	3.573,02	20.800	0	0	0	0
4582000 Aufl. /Herabs. Rückstellg.	36.655,04	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**855.307,74**	**607.700**	**872.700**	**556.200**	**396.200**	**302.900**
Personalaufwendungen	1.296.326,41	1.507.400	1.618.700	1.660.800	1.677.500	1.694.300
5000000 Personalaufwand	1.296.326,41	1.507.400	1.618.700	1.660.800	1.677.500	1.694.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.530,06	18.700	15.000	0	0	0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	50,00	0	15.000	0	0	0
5292000 Projekte	66.480,06	18.700	0	0	0	0
Bilanzielle Abschreibungen	578.362,38	648.200	773.000	641.000	614.600	645.800
5711000 Abschreibung Sachanlagen	578.362,38	648.200	773.000	641.000	614.600	645.800
Transferaufwendungen	9.395,62	10.900	10.900	11.600	12.000	12.200
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	9.395,62	10.900	10.900	11.600	12.000	12.200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.873.771,79	1.984.400	2.629.500	2.806.300	2.878.200	3.000.600
5412100 Fortbildung	8.700,70	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5412200 Reisekosten	687,14	1.400	1.000	1.000	1.000	1.000
5422100 Mieten KIM	146.300,00	94.800	113.500	117.400	120.300	126.700
5431100 Büromaterial	24.226,34	18.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	667,72	600	700	700	700	700
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	12.690,63	7.500	10.000	10.000	10.000	10.000
5453000 Aufwendungsersatz	1.265.165,52	1.167.100	1.495.500	1.588.500	1.602.500	1.668.500
5457000 Aufwendungsersatz	414.916,28	674.000	973.000	1.052.900	1.107.900	1.157.900
5494000 Bewirtung und Unterbringung	417,46	1.000	800	800	800	800
Ordentliche Aufwendungen	**3.824.386,26**	**4.169.600**	**5.047.100**	**5.119.700**	**5.182.300**	**5.352.900**
Ordentliches Ergebnis	**-2.969.078,52**	**-3.561.900**	**-4.174.400**	**-4.563.500**	**-4.786.100**	**-5.050.000**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-2.969.078,52**	**-3.561.900**	**-4.174.400**	**-4.563.500**	**-4.786.100**	**-5.050.000**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-2.969.078,52**	**-3.561.900**	**-4.174.400**	**-4.563.500**	**-4.786.100**	**-5.050.000**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.059,77	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4811000 Ertrag interne Leistung	5.059,77	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ergebnis	**-2.964.018,75**	**-3.558.900**	**-4.171.400**	**-4.560.500**	**-4.783.100**	**-5.047.000**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	22,36	14,57	17,29	10,86	7,65	5,66
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	40.858	44.547	53.807	54.698	55.366	58.184
Personalintensität	%	31,75	33,40	29,86	30,15	30,08	29,41

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	83.239,86	23.730	210.000	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**83.239,86**	**23.730**	**210.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
für Baumaßnahmen	193.505,81	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	714.726,39	1.029.165	1.231.900	0	660.000	660.000	660.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**908.232,20**	**1.029.165**	**1.231.900**	**0**	**660.000**	**660.000**	**660.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-824.992,34**	**-1.005.435**	**-1.021.900**	**0**	**-660.000**	**-660.000**	**-660.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-824.992,34**	**-1.005.435**	**-1.021.900**	**0**	**-660.000**	**-660.000**	**-660.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I01600002 Informationstechnik									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	-0,7	41,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	-0,7	41,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-0,7**	**41,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	616,3	531,8	932,5	1.021,9	0,0	660,0	660,0	660,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	616,3	531,8	932,5	1.021,9	0,0	660,0	660,0	660,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**617,3**	**532,8**	**932,5**	**1.021,9**	**0,0**	**660,0**	**660,0**	**660,0**
Saldo I01600002 Informationstechnik	**0,0**	**-618,0**	**-491,5**	**-932,5**	**-1.021,9**	**0,0**	**-660,0**	**-660,0**	**-660,0**
I01600006 IT Ausstattung RS Bömberg									
für Baumaßnahmen	0,0	102,9	102,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	102,9	102,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-144,0	176,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-144,0	176,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-41,1**	**278,9**	**30,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I01600006 IT Ausstattung RS Bömberg	**0,0**	**41,1**	**-278,9**	**-30,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I01600007 IT Ausstattung GGT									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	3,8	3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	3,8	3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**3,8**	**3,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I01600007 IT Ausstattung GGT	**0,0**	**-3,8**	**-3,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I01600008 a-Bus-New Mobility Lab									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	-26,4	41,9	23,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	-26,4	41,9	23,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-26,4**	**41,9**	**23,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	47,6	47,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	47,6	47,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-82,2	3,2	29,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-82,2	3,2	29,7	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 bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-34,6**	**50,8**	**29,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I01600008 a-Bus-New Mobility Lab	**0,0**	**8,2**	**-8,9**	**-5,9**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I01600009 Telefonanlage									
für Baumaßnahmen	0,0	42,0	42,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	42,0	42,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	37,0	0,0	37,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	37,0	0,0	37,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**79,0**	**42,0**	**37,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I01600009 Telefonanlage	**0,0**	**-79,0**	**-42,0**	**-37,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I01600010 Digitalisierung der Ausländerbehörde									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	210,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	210,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**210,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	210,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	210,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**210,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-651,5**	**-825,0**	**-1.005,4**	**-1.021,9**	**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 getroffenem Entschluss des Bm. Referendarausbildung als freiwillige Aufgabe sowie spezialgesetzliche Regelungen (z. B. SGB).

☒ Pflichtaufgabe ☒ Vertrag ☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	8,000	9,000	10,000	9,000	9,000	9,000
Zahl der verwaltungs- und sozialgerichtlichen Streitigkeiten (neue Verfahren je Jahr)	58	98	54	77	100	100
Zahl der zivil- und arbeitsgerichtlichen Verfahren (neue Verfahren je Jahr)	35	37	61	75	70	80
Zahl der geltend gemachten zivilrechtlichen Forderungen	1.383	623	700	1.000	1.000	1.000
Zahl der eingeleiteten gerichtlichen Mahnverfahren	533	548	600	1.000	1.000	1.000
Zahl der ausgebildeten Referendare	2	4	5	3	3	3
Ausbildungsdauer für Referendare in Monaten (kumuliert)	6	13	15	9	9	9
Refinanzierung durch Dritte für Rechtsberatung [T€/a]	239	220	165	240	243	260
regulierte Sachversicherungsschäden für Gebäude, Inventar und Ausstellungen [Anzahl]	57	47	37	69	50	50

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

Grunddaten	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
regulierte Sachversicherungsschäden für Gebäude, Inventar und Austellungen [T€/a]	190	166	212	205	250	250
Anzahl Schadenfälle Haftpflicht allgemein	48	41	51	57	35	35
Schäden Haftpflicht allgemein [T€/a]	162	153	83	184	150	180
Anzahl Schadenfälle Haftpflicht Kfz	38	38	39	23	30	30
Schäden Haftpflicht Kfz [T€/a]	133	174	140	74	55	60
Anzahl Schadenfälle Kasko	89	78	73	112	100	100
Schäden Kasko [T€/a]	119	118	190	228	120	130
Schadensummen regulierter Eigenschäden [T€/a]	17	5	10	35	40	40
Anzahl der diktierten Minuten in der ZTV	14.060	12.832	12.206	10.055	10.000	12.000
Bearbeitungszeit der sonstigen in der ZTV bearbeiteten Aufträge (keine Diktate) in Minuten, Erfassung ab 2006	11.210	20.420	12.575	64.595	80.000	80.000

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	216,00	400	400	400	400	400
4311000 Verwaltungsgebühren	216,00	400	400	400	400	400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	746.148,88	1.258.000	1.278.000	1.278.000	1.278.000	1.278.000
4430000 Erlöse Personalgestellung	200.984,76	240.000	260.000	260.000	260.000	260.000
4461100 Leistungsentgelte	21.062,66	0	0	0	0	0
4461101 s. privtatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
4461200 Versicherungsleistungen	524.101,46	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	847.985,31	854.460	957.000	957.000	957.000	957.000
4483000 Kostenerstattung Zweckverband	11.652,82	11.660	16.000	16.000	16.000	16.000
4485000 Erstattung im Konzern	828.259,07	830.000	932.000	932.000	932.000	932.000
4486000 Kostenerst. v. öff. So-RG	3.206,46	3.300	3.500	3.500	3.500	3.500
4487000 Kostenerstattung	4.641,99	4.600	5.200	5.200	5.200	5.200
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	224,97	4.900	300	300	300	300
Sonstige ordentliche Erträge	34.650,01	0	0	0	0	0
4521000 Steuererstattungen	0,01	0	0	0	0	0
4582000 Auflösung Rückstellung	34.650,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**1.629.000,20**	**2.112.860**	**2.235.400**	**2.235.400**	**2.235.400**	**2.235.400**
Personalaufwendungen	684.578,17	770.200	822.700	850.600	859.200	867.800
5000000 Personalaufwand	684.578,17	770.200	822.700	850.600	859.200	867.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	858.373,31	1.062.500	945.500	945.500	945.500	945.500
5211000 Bauunterhaltung	199.211,20	445.500	245.500	245.500	245.500	245.500
5244000 Versicherung Gebäude / Inventar	659.162,11	617.000	700.000	700.000	700.000	700.000
Transferaufwendungen	61,20	400	400	400	400	400
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	61,20	400	400	400	400	400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.290.650,40	1.933.000	2.075.400	2.076.300	2.077.000	2.078.500
5412100 Fortbildung	1.018,00	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	477,50	600	600	600	600	600
5422100 Mieten KIM	24.500,00	23.000	26.400	27.300	28.000	29.500
5422200 sonstige Mieten	600,00	600	600	600	600	600
5433000 Bücher, Zeitschriften	3.152,52	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	192,50	0	0	0	0	0
5442000 Versicherungen KFZ	313.695,14	314.000	350.000	350.000	350.000	350.000
5442100 Sonstige Versicherungen	958.160,83	1.000.000	1.043.000	1.043.000	1.043.000	1.043.000
5443000 Mitgliedsbeiträge	600,00	300	300	300	300	300
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	75.798,88	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5445000 Schadensfälle	912.455,03	530.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Ordentliche Aufwendungen	**3.833.663,08**	**3.766.100**	**3.844.000**	**3.872.800**	**3.882.100**	**3.892.200**
Ordentliches Ergebnis	**-2.204.662,88**	**-1.653.240**	**-1.608.600**	**-1.637.400**	**-1.646.700**	**-1.656.800**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-2.204.662,88**	**-1.653.240**	**-1.608.600**	**-1.637.400**	**-1.646.700**	**-1.656.800**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-2.204.662,88**	**-1.653.240**	**-1.608.600**	**-1.637.400**	**-1.646.700**	**-1.656.800**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	27.001,17	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
4811000 Ertrag interne Leistung	27.001,17	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
Ergebnis	**-2.177.661,71**	**-1.633.340**	**-1.588.700**	**-1.617.500**	**-1.626.800**	**-1.636.900**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	42,49	56,10	58,15	57,72	57,58	57,43
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	40.957	40.236	40.981	41.376	41.475	42.307
Personalintensität	%	14,36	17,07	17,99	18,41	18,55	18,68

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,500	1,500	1,500	1,500	1,793	1,793
Auswahlverfahren	20	20	30	150	50	150
Fallzahl Einzelberatung (intern)	20	15	15	25	25	25
Einzeltemine Gremien/Projekte	70	50	60	70	70	70
Summe Veranstaltungstermine	70	40	60	70	70	70
Gremien (Koordination bei GSt)	3	3	3	3	3	3
Langfristige Projekte	3	3	3	3	3	3
Gruppenangebote	5	0	4	5	5	5
Fallzahl Einzelberatung (extern)	90	60	80	100	90	100

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.290,01	3.800	2.300	2.300	2.300	2.300
4421001 Verkaufserlöse n. steuerpf.	0,00	0	300	300	300	300
4421005 Verkaufserlöse 19%	0,00	300	200	200	200	200
4423001 Eintrittsgelder n. steuerpf.	0,00	3.400	1.700	1.700	1.700	1.700
4461100 Leistungsentgelte	20,00	0	0	0	0	0
4461101 s. privtatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	100	100	100	100	100
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	3.270,01	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**3.290,01**	**3.800**	**2.300**	**2.300**	**2.300**	**2.300**
Personalaufwendungen	121.786,56	154.600	152.200	156.200	157.800	159.400
5000000 Personalaufwand	121.786,56	154.600	152.200	156.200	157.800	159.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
5292000 Projekte	0,00	500	500	500	500	500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.432,85	11.500	10.500	10.700	10.900	11.200
5411000 Personalaufwand	43,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5412100 Fortbildung	101,15	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	50,10	500	500	500	500	500
5422100 Mieten KIM	5.500,00	5.100	5.900	6.100	6.300	6.600
5433000 Bücher, Zeitschriften	54,00	0	0	0	0	0
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	197,63	300	300	300	300	300
5494000 Bewirtung und Unterbringung	50,24	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5495000 Werbekosten	2.436,73	600	300	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen	**130.219,41**	**166.600**	**163.200**	**167.400**	**169.200**	**171.100**
Ordentliches Ergebnis	**-126.929,40**	**-162.800**	**-160.900**	**-165.100**	**-166.900**	**-168.800**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-126.929,40**	**-162.800**	**-160.900**	**-165.100**	**-166.900**	**-168.800**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-126.929,40**	**-162.800**	**-160.900**	**-165.100**	**-166.900**	**-168.800**
Ergebnis	**-126.929,40**	**-162.800**	**-160.900**	**-165.100**	**-166.900**	**-168.800**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	2,53	2,28	1,41	1,37	1,36	1,34
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	1.391	1.780	1.740	1.788	1.808	1.860
Personalintensität	%	86,03	86,91	87,68	87,57	87,53	87,43

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	30,255	32,255	31,755	31,755	32,755	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Abweichung vom Haushaltsausgleich in T€ (Überschuss = +, Defizit = -)	-4.989	-7.512	435	183	-9.552	-15.224

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anteil der automatisierten Buchungsvorgänge am Buchungsaufkommen in Prozent	80	85	85	90	85	90

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Abweichungen von den Budgetvorgaben in T€	-1.208	2.150	16.164	17.047	0	0

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



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-699.963,17	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung SoPo Zuweisungen	-699.963,17	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-115,58	0	0	0	0	0
4312100 Mahngebühren	-115,58	0	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4421001 Verkaufserlöse n. steuerpf.	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200
4421005 Verkaufserlöse 19%	0,00	1.200	0	0	0	0
4461101 s. privtatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.248,66	0	0	0	0	0
4485000 Erstattung im Konzern	800,00	0	0	0	0	0
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	2.448,66	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	138.426,96	620.200	620.200	620.200	620.200	620.200
4540000 Veräuß. v. Grundst. /Gebäude	-284.790,00	0	0	0	0	0
4542000 Veräuß. VG > 410 EURO	-95.419,00	0	0	0	0	0
4560000 Zwangsgelder	2.500,00	0	0	0	0	0
4562000 Säuminiszuschläge u. ähnliches	228.128,21	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
4562100 Mahn- und Vollstreckungskosten	242.420,89	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
4565000 sonstige Erträge	20.192,83	200	200	200	200	200
4582000 Auflösung Rückstellung	14.423,37	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	10.970,66	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**-558.403,13**	**622.700**	**622.700**	**622.700**	**622.700**	**622.700**
Personalaufwendungen	1.758.481,52	2.085.800	2.189.600	2.238.300	2.260.800	2.283.400
5000000 Personalaufwand	1.758.481,52	2.085.800	2.189.600	2.238.300	2.260.800	2.283.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.410,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	2.410,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Bilanzielle Abschreibungen	1.500,00	11.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5711000 Abschreibung Sachanlagen	-104.472,49	11.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5712000 Abschreibungen GWG	105.972,49	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	132.580,15	141.800	141.800	141.800	141.800	141.800
5317000 Zuschuss an priv. Unternehmen	7.670,00	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	124.910,15	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	-1.478.975,49	330.100	372.000	380.900	387.500	402.000
5412200 Reisekosten	1.750,20	900	900	900	900	900
5422100 Mieten KIM	260.617,07	207.600	258.000	266.900	273.500	288.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	1.584,60	500	1.600	1.600	1.600	1.600
5437000 Nebenkosten des Geldverkehrs	43.968,04	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	959,00	0	0	0	0	0
5439200 Ausgleich Kassenfehlbestand	67,18	0	0	0	0	0
5439300 Prüfungskosten	63.679,40	72.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5443000 Mitgliedsbeiträge	160,00	0	0	0	0	0
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	1.326,66	3.800	1.500	1.500	1.500	1.500
5446000 Verl. a. d. Abg. v. Verm. Gegenstän.	-2.036.617,02	0	0	0	0	0
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	150.995,93	0	0	0	0	0
5474000 Einst. u. Zuschreibung Sopo	32.306,07	0	0	0	0	0
5477000 Abschreibungen auf Forderungen	227,38	0	0	0	0	0
5499000 Kosten Verwaltungstätigkeit	0,00	300	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**415.996,18**	**2.579.200**	**2.714.900**	**2.772.500**	**2.801.600**	**2.838.700**
Ordentliches Ergebnis	**-974.399,31**	**-1.956.500**	**-2.092.200**	**-2.149.800**	**-2.178.900**	**-2.216.000**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,08	0	0	0	0	0
5517000 Zinsen an Kreditinstitute	0,08	0	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	**0,08**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Finanzergebnis	**-0,08**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-974.399,39**	**-1.956.500**	**-2.092.200**	**-2.149.800**	**-2.178.900**	**-2.216.000**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-974.399,39**	**-1.956.500**	**-2.092.200**	**-2.149.800**	**-2.178.900**	**-2.216.000**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.749,30	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
4811000 Ertrag interne Leistung	7.749,30	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.000,00	0	0	0	0	0
5811000 Kosten interner Leistungsbezug	10.000,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	**-976.650,09**	**-1.949.500**	**-2.085.200**	**-2.142.800**	**-2.171.900**	**-2.209.000**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	-134,23	24,14	22,94	22,46	22,23	21,94
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	4.444	27.556	28.943	29.621	29.932	30.855
Personalintensität	%	422,72	79,64	78,62	78,64	78,61	78,36

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

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	200.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**0,00**	**-200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I02110001 Anschaffung Kassenautomat									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	200,0	0,0	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	200,0	0,0	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**200,0**	**0,0**	**200,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I02110001 Anschaffung Kassenautomat	**0,0**	**-200,0**	**0,0**	**-200,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-200,0**	**0,0**	**-200,0**	**0,0**	**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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	4,785	4,785	4,785	4,785	5,785	5,785
Anzahl der Gewerbesteuerbescheide	9.543	5.865	4.891	5.311	5.000	5.000
Anzahl der Bescheide für Grundsteuer B	35.898	35.292	35.434	35.358	35.500	35.500
Anzahl der Vergnügungssteuerbescheide	187	122	73	92	75	75
Anzahl der Hundesteuerbescheide	6.609	6.583	6.903	6.773	6.950	6.950
Anzahl der Zweitwohnungssteuerbescheide (ab 2010)	249	214	206	169	210	210
Anzahl der Bescheide für Steuer auf sex. Angebote (ab 2011)	49	122	17	55	50	50
Anzahl der Bescheide für Wettbürosteuer (ab 2016)	15	8	6	9	0	0

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Steuerpflichtigen (Datenerfassung ab 2014)	52.550	48.206	47.530	47.767	47.785	47.785



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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.042,55	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4311000 Verwaltungsgebühren	1.042,55	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Ordentliche Erträge	**1.042,55**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
Personalaufwendungen	253.349,10	377.500	390.400	401.200	405.300	409.400
5000000 Personalaufwand	253.349,10	377.500	390.400	401.200	405.300	409.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.200	0	0	0	0
5281000 Wareneinkauf	0,00	1.200	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.051,39	25.100	27.600	28.300	28.800	29.900
5422100 Mieten KIM	18.700,00	17.600	20.100	20.800	21.300	22.400
5433000 Bücher, Zeitschriften	0,00	400	400	400	400	400
5457000 AWers. an priv. Untern	12.966,39	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	385,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**285.400,49**	**403.800**	**418.000**	**429.500**	**434.100**	**439.300**
Ordentliches Ergebnis	**-284.357,94**	**-402.600**	**-416.800**	**-428.300**	**-432.900**	**-438.100**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-284.357,94**	**-402.600**	**-416.800**	**-428.300**	**-432.900**	**-438.100**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-284.357,94**	**-402.600**	**-416.800**	**-428.300**	**-432.900**	**-438.100**
Ergebnis	**-284.357,94**	**-402.600**	**-416.800**	**-428.300**	**-432.900**	**-438.100**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	0,37	0,30	0,29	0,28	0,28	0,27
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	3.049	4.314	4.456	4.589	4.638	4.775
Personalintensität	%	76,06	84,99	84,90	84,73	84,68	84,52

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	12,127	14,126	15,542	15,542	19,042	19,042
Anzahl der gedruckten schwarz-weiß-Seiten in der Druckerei	1.180.358	1.072.000	1.050.000	1.040.000	1.200.000	1.150.000
Anzahl der gedruckten farbigen Seiten in der Druckerei	125.650	123.000	90.000	145.000	160.000	155.000
Anzahl der Telefon-Nebenstellen des Hauptanschlusses 217-0	1.050	1.100	1.028	1.044	1.100	1.050
Anzahl der sonstigen Telefon-Amtsanschlüsse	180	189	195	200	200	200
Anzahl der Handys	317	498	502	602	565	610
Kosten der Telekommunikation in €	158.060	199.000	222.000	284.823	255.800	305.000

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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.181,30	20.800	58.300	55.800	51.100	50.100
4141000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	31.276,60	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	26.904,70	20.800	58.300	55.800	51.100	50.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.069,00	60.100	63.600	63.600	63.600	63.600
4411100 Stellplatzvermietung	70.068,70	0	0	0	0	0
4411105 Stellplatzvermietung	0,00	60.000	63.500	63.500	63.500	63.500
4460000 Ersätze Telefonkosten	0,30	100	100	100	100	100
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.605,00	35.100	31.600	31.600	31.600	31.600
4485000 Erstattung im Konzern	33.338,47	32.000	28.000	28.000	28.000	28.000
4485005 Kostenerstatt. v. verb. UN 19%	0,00	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	17.266,53	600	600	600	600	600
Sonstige ordentliche Erträge	3.204,83	13.600	3.600	10.600	17.600	24.600
4542000 Veräuß. VG > 410 EURO	100,00	0	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	429,24	13.600	3.600	10.600	17.600	24.600
4582000 Aufl. /Herabs. Rückstellg.	2.675,59	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**182.060,13**	**129.600**	**157.100**	**161.600**	**163.900**	**169.900**
Personalaufwendungen	862.736,85	997.600	1.126.600	1.157.900	1.169.600	1.181.400
5000000 Personalaufwand	862.736,85	997.600	1.126.600	1.157.900	1.169.600	1.181.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.493,90	144.000	106.000	86.000	86.000	86.000
5242000 Reinigungskosten	10.857,24	25.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5255300 Geschäftsausstattung	6.589,04	12.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5279000 Verwaltungsaufwand	2.963,11	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	72.084,51	104.000	90.000	70.000	70.000	70.000
Bilanzielle Abschreibungen	76.538,33	72.200	94.800	100.000	96.100	95.900
5711000 Abschreibung Sachanlagen	76.538,33	72.200	94.800	100.000	96.100	95.900
Transferaufwendungen	12.996,92	12.000	50.000	53.100	55.200	56.100
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	12.996,92	12.000	50.000	53.100	55.200	56.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	926.882,92	985.000	1.058.600	1.045.400	1.052.100	1.065.700
5412200 Reisekosten	113,20	400	400	400	400	400
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	895,92	42.200	50.500	28.500	28.500	28.500
5422100 Mieten KIM	185.700,00	186.200	224.500	232.300	238.000	250.600
5422200 sonstige Mieten	75.156,49	75.000	83.000	83.000	83.000	83.000
5431100 Büromaterial	35.963,32	75.000	79.000	80.000	81.000	82.000
5432100 Telefon	260.697,28	260.000	290.000	290.000	290.000	290.000
5432200 Internetgebühren	24.124,96	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	9.903,55	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
5434000 Porto	262.640,78	240.000	260.000	260.000	260.000	260.000
5435000 Rundfunkgebühren	10.636,56	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	57.896,68	50.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	3.154,18	0	0	0	0	0
5495000 Werbekosten	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ordentliche Aufwendungen	**1.971.648,92**	**2.210.800**	**2.436.000**	**2.442.400**	**2.459.000**	**2.485.100**
Ordentliches Ergebnis	**-1.789.588,79**	**-2.081.200**	**-2.278.900**	**-2.280.800**	**-2.295.100**	**-2.315.200**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.789.588,79**	**-2.081.200**	**-2.278.900**	**-2.280.800**	**-2.295.100**	**-2.315.200**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-1.789.588,79**	**-2.081.200**	**-2.278.900**	**-2.280.800**	**-2.295.100**	**-2.315.200**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	63.011,67	62.400	62.400	62.400	62.400	62.400
4811000 Ertrag interne Leistung	63.011,67	62.400	62.400	62.400	62.400	62.400
Ergebnis	**-1.726.577,12**	**-2.018.800**	**-2.216.500**	**-2.218.400**	**-2.232.700**	**-2.252.800**

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

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	9,23	5,86	6,45	6,62	6,67	6,84
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	21.064	23.620	25.970	26.094	26.271	27.012
Personalintensität	%	41,29	42,17	42,13	43,10	43,24	43,21

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

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	226.521,48	28.400	7.000	0	7.000	7.000	7.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**226.521,48**	**28.400**	**7.000**	**0**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
für Baumaßnahmen	592,62	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	287.901,94	359.600	464.000	0	89.000	89.000	89.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**288.494,56**	**359.600**	**464.000**	**0**	**89.000**	**89.000**	**89.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-61.973,08**	**-331.200**	**-457.000**	**0**	**-82.000**	**-82.000**	**-82.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-61.973,08**	**-331.200**	**-457.000**	**0**	**-82.000**	**-82.000**	**-82.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I02500001 Erwerb von Inventar									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	123,5	93,5	110,0	15,0	0,0	65,0	65,0	65,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	123,5	93,5	110,0	15,0	0,0	65,0	65,0	65,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**123,5**	**93,5**	**110,0**	**15,0**	**0,0**	**65,0**	**65,0**	**65,0**
Saldo I02500001 Erwerb von Inventar	**0,0**	**-123,5**	**-93,5**	**-110,0**	**-15,0**	**0,0**	**-65,0**	**-65,0**	**-65,0**
I02500004 Erwerb von Mobiliar / behindertenger. Arbeitsplatz									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	-1,7	0,3	7,0	7,0	0,0	7,0	7,0	7,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	-2,0	0,0	7,0	7,0	0,0	7,0	7,0	7,0
6818000 Inv.-Zuwendungen übr. Bereiche	0,0	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-1,7**	**0,3**	**7,0**	**7,0**	**0,0**	**7,0**	**7,0**	**7,0**
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,3	0,3	9,0	9,0	0,0	9,0	9,0	9,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,3	0,3	9,0	9,0	0,0	9,0	9,0	9,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,3**	**0,3**	**9,0**	**9,0**	**0,0**	**9,0**	**9,0**	**9,0**
Saldo I02500004 Erwerb von Mobiliar / behindertenger. Arbeitsplatz	**0,0**	**-2,0**	**0,0**	**-2,0**	**-2,0**	**0,0**	**-2,0**	**-2,0**	**-2,0**
I02500007 Erwerb von Smartphones									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	10,1	5,9	19,2	15,0	0,0	15,0	15,0	15,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	10,1	5,9	19,2	15,0	0,0	15,0	15,0	15,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**10,1**	**5,9**	**19,2**	**15,0**	**0,0**	**15,0**	**15,0**	**15,0**
Saldo I02500007 Erwerb von Smartphones	**0,0**	**-10,1**	**-5,9**	**-19,2**	**-15,0**	**0,0**	**-15,0**	**-15,0**	**-15,0**
I02500008 Einrichtung Bömberg									
für Baumaßnahmen	0,0	0,6	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,6	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	48,2	188,2	150,0	75,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	48,2	188,2	150,0	75,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**48,8**	**188,8**	**150,0**	**75,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I02500008 Einrichtung Bömberg	**0,0**	**-48,8**	**-188,8**	**-150,0**	**-75,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I02500009 Einrichtung Bürgerbüro									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	30,0	0,0	30,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0

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 bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7831000 Erwerb Anlagevermögen	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 I02500009 Einrichtung Bürgerbüro	**0,0**	**-30,0**	**0,0**	**-30,0**	**-30,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I02500010 E-Bike Beschaffung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	20,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	20,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**20,0**	**0,0**	**20,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I02500010 E-Bike Beschaffung	**0,0**	**-20,0**	**0,0**	**-20,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I02500011 Erwerb CO2-Messgeräte									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	204,8	204,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	204,8	204,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**204,8**	**204,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I02500011 Erwerb CO2-Messgeräte	**0,0**	**204,8**	**204,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I02500012 Lastenräder									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	42,8	21,4	21,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	42,8	21,4	21,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**42,8**	**21,4**	**21,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	21,4	0,0	21,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	21,4	0,0	21,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**21,4**	**0,0**	**21,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I02500012 Lastenräder	**0,0**	**21,4**	**21,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I02500013 Einrichtung A1-Passage									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**120,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I02500013 Einrichtung A1-Passage	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-120,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I02500014 Einrichtung Rathaus II									
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 I02500014 Einrichtung Rathaus II	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-200,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-8,2**	**-62,0**	**-331,2**	**-457,0**	**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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,710	1,710	1,710	2,200	2,710	1,660
Anzahl der Submissionen in der ZVSt.	331	244	274	217	230	200

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Beanstandungsquote in %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalaufwendungen	127.452,15	177.700	104.800	108.500	109.600	110.700
5000000 Personalaufwand	127.452,15	177.700	104.800	108.500	109.600	110.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.138,30	7.600	9.100	9.400	9.600	10.100
5422100 Mieten KIM	9.000,00	7.400	8.900	9.200	9.400	9.900
5433000 Bücher, Zeitschriften	138,30	200	200	200	200	200
Ordentliche Aufwendungen	**136.590,45**	**185.300**	**113.900**	**117.900**	**119.200**	**120.800**
Ordentliches Ergebnis	**-136.590,45**	**-185.300**	**-113.900**	**-117.900**	**-119.200**	**-120.800**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-136.590,45**	**-185.300**	**-113.900**	**-117.900**	**-119.200**	**-120.800**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-136.590,45**	**-185.300**	**-113.900**	**-117.900**	**-119.200**	**-120.800**
Ergebnis	**-136.590,45**	**-185.300**	**-113.900**	**-117.900**	**-119.200**	**-120.800**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	–	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	1.459	1.980	1.214	1.260	1.274	1.313
Personalintensität	%	54,55	64,49	76,21	76,00	75,92	75,66

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	7,000	7,000	7,000	8,000	9,000	8,000

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



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	450,00	450	500	500	500	500
4461100 Leistungsentgelte	450,00	0	0	0	0	0
4461101 s. privtatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	450	500	500	500	500
Ordentliche Erträge	**450,00**	**450**	**500**	**500**	**500**	**500**
Personalaufwendungen	704.271,32	747.000	668.800	687.900	694.800	701.700
5000000 Personalaufwand	704.271,32	747.000	668.800	687.900	694.800	701.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000	2.000	2.400	2.400	2.400
5291000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	1.000	2.000	2.400	2.400	2.400
Transferaufwendungen	12,24	100	100	100	100	100
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	12,24	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.846,21	41.800	50.750	47.550	47.350	48.550
5412100 Fortbildung	5.787,81	3.300	8.000	4.000	3.300	3.300
5412200 Reisekosten	45,00	400	400	400	400	400
5422100 Mieten KIM	20.400,00	19.100	21.800	22.600	23.100	24.300
5433000 Bücher, Zeitschriften	575,30	600	600	600	600	600
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	0,00	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
5439300 Prüfungskosten	11.888,10	12.000	13.500	13.500	13.500	13.500
5443000 Mitgliedsbeiträge	150,00	150	200	200	200	200
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	0,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Ordentliche Aufwendungen	**743.129,77**	**789.900**	**721.650**	**737.950**	**744.650**	**752.750**
Ordentliches Ergebnis	**-742.679,77**	**-789.450**	**-721.150**	**-737.450**	**-744.150**	**-752.250**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-742.679,77**	**-789.450**	**-721.150**	**-737.450**	**-744.150**	**-752.250**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-742.679,77**	**-789.450**	**-721.150**	**-737.450**	**-744.150**	**-752.250**
Ergebnis	**-742.679,77**	**-789.450**	**-721.150**	**-737.450**	**-744.150**	**-752.250**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	0,06	0,06	0,07	0,07	0,07	0,07
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	7.939	8.439	7.693	7.884	7.956	8.182
Personalintensität	%	85,06	85,11	83,74	84,03	84,11	84,03

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 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl der Stellen für dieses Produkt (inkl. 4 Stellen für freigestellte Personalratsmitglieder)	5,500	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
4461101 s. privtatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	200	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	**0,00**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
Personalaufwendungen	395.468,22	358.500	320.400	328.800	332.100	335.400
5000000 Personalaufwand	395.468,22	358.500	320.400	328.800	332.100	335.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.914,00	10.800	12.800	10.500	10.500	10.500
5292000 Projekte	4.914,00	10.800	12.800	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	25.138,05	36.550	43.700	40.700	41.200	42.300
5412100 Fortbildung	3.342,17	14.700	19.200	15.700	15.700	15.700
5412200 Reisekosten	2.251,12	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5422100 Mieten KIM	18.200,00	17.100	19.600	20.300	20.800	21.900
5433000 Bücher, Zeitschriften	786,39	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300
5491000 Verfügungsmittel	522,67	850	800	800	800	800
5494000 Bewirtung und Unterbringung	35,70	200	200	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**425.520,27**	**405.950**	**377.000**	**380.100**	**383.900**	**388.300**
Ordentliches Ergebnis	**-425.520,27**	**-405.750**	**-376.800**	**-379.900**	**-383.700**	**-388.100**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-425.520,27**	**-405.750**	**-376.800**	**-379.900**	**-383.700**	**-388.100**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-425.520,27**	**-405.750**	**-376.800**	**-379.900**	**-383.700**	**-388.100**
Ergebnis	**-425.520,27**	**-405.750**	**-376.800**	**-379.900**	**-383.700**	**-388.100**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	–	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	4.546	4.337	4.019	4.061	4.101	4.221
Personalintensität	%	84,08	82,60	78,75	80,01	80,02	79,91

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	827.682,84	721.500	714.100	721.200	728.400	728.400
4485000 Erstattung im Konzern	827.682,84	721.500	714.100	721.200	728.400	728.400
Ordentliche Erträge	**827.682,84**	**721.500**	**714.100**	**721.200**	**728.400**	**728.400**
Personalaufwendungen	469.852,38	338.000	192.700	202.400	204.400	206.400
5000000 Personalaufwand	469.852,38	338.000	192.700	202.400	204.400	206.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.571,50	0	0	0	0	0
5299000 sonstiger betrieblicher Aufwand	186.571,50	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.170,46	700	700	700	700	700
5412200 Reisekosten	1.170,46	700	700	700	700	700
Ordentliche Aufwendungen	**657.594,34**	**338.700**	**193.400**	**203.100**	**205.100**	**207.100**
Ordentliches Ergebnis	**170.088,50**	**382.800**	**520.700**	**518.100**	**523.300**	**521.300**
Finanzerträge	0,00	0	1.750.200	2.000.000	2.000.000	2.000.000
4651000 Gewinnanteile v. verb. UN	0,00	0	1.750.200	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Finanzerträge	**0,00**	**0**	**1.750.200**	**2.000.000**	**2.000.000**	**2.000.000**
Finanzergebnis	**0,00**	**0**	**1.750.200**	**2.000.000**	**2.000.000**	**2.000.000**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**170.088,50**	**382.800**	**2.270.900**	**2.518.100**	**2.523.300**	**2.521.300**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**170.088,50**	**382.800**	**2.270.900**	**2.518.100**	**2.523.300**	**2.521.300**
Ergebnis	**170.088,50**	**382.800**	**2.270.900**	**2.518.100**	**2.523.300**	**2.521.300**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	125,87	213,02	369,23	355,10	355,14	351,71
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	7.025	3.619	2.062	2.170	2.191	2.251
Personalintensität	%	51,37	70,89	64,89	64,89	64,90	64,90

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.359,37	90.400	90.400	0	0	0
4485000 Erstattung im Konzern	90.359,37	90.400	90.400	0	0	0
Ordentliche Erträge	**90.359,37**	**90.400**	**90.400**	**0**	**0**	**0**
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.500	0	0	0	0
5711000 Abschreibung Sachanlagen	0,00	1.500	0	0	0	0
Transferaufwendungen	0,00	499.600	648.000	681.400	704.900	714.500
5315000 Zuschuss	0,00	499.600	100.000	100.000	100.000	100.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	0	548.000	581.400	604.900	614.500
Ordentliche Aufwendungen	**0,00**	**501.100**	**648.000**	**681.400**	**704.900**	**714.500**
Ordentliches Ergebnis	**90.359,37**	**-410.700**	**-557.600**	**-681.400**	**-704.900**	**-714.500**
Finanzerträge	760.057,86	0	0	0	0	0
4651000 Gewinnanteile v. verb. UN	760.057,86	0	0	0	0	0
Finanzerträge	**760.057,86**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzergebnis	**760.057,86**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**850.417,23**	**-410.700**	**-557.600**	**-681.400**	**-704.900**	**-714.500**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**850.417,23**	**-410.700**	**-557.600**	**-681.400**	**-704.900**	**-714.500**
Ergebnis	**850.417,23**	**-410.700**	**-557.600**	**-681.400**	**-704.900**	**-714.500**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	–	18,04	13,95	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	–	5.354	6.908	7.280	7.531	7.766
Personalintensität	%	–	–	–	–	–	–

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

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	295.800,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**295.800,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
für Baumaßnahmen	843.482,88	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**843.482,88**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-547.682,88**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-547.682,88**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I02000008 Straßensanierung									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	295,8	295,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	295,8	295,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**295,8**	**295,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	343,5	843,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	343,5	843,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**343,5**	**843,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I02000008 Straßensanierung	**0,0**	**-47,7**	**-547,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-47,7**	**-547,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Haushaltsplan

Produktbereich 02
Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.486.533,31	1.096.200	1.214.100	1.111.200	1.072.200	1.034.700
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.953.179,99	11.876.100	13.634.300	14.078.600	14.521.100	14.885.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.444,10	102.850	118.100	118.100	118.100	118.100
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	770.821,72	445.280	642.800	684.800	584.800	642.800
Sonstige ordentliche Erträge	1.244.617,96	1.680.300	1.655.700	1.671.700	1.687.700	1.703.600
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**15.559.597,08**	**15.200.730**	**17.265.000**	**17.664.400**	**17.983.900**	**18.384.300**
Personalaufwendungen	16.935.415,49	18.079.800	18.952.200	19.676.800	19.873.400	20.072.000
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.895.351,84	2.717.200	3.333.100	3.364.700	3.271.400	3.318.600
Bilanzielle Abschreibungen	1.334.172,66	1.455.400	1.516.500	1.705.100	1.917.700	2.138.200
Transferaufwendungen	308.276,76	524.300	574.400	587.900	597.400	601.200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.633.658,82	5.500.790	6.252.050	6.477.950	6.709.150	7.103.050
Ordentliche Aufwendungen	**27.106.875,57**	**28.277.490**	**30.628.250**	**31.812.450**	**32.369.050**	**33.233.050**
Ordentliches Ergebnis	**-11.547.278,49**	**-13.076.760**	**-13.363.250**	**-14.148.050**	**-14.385.150**	**-14.848.750**
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**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-11.547.278,49**	**-13.076.260**	**-13.362.750**	**-14.147.550**	**-14.384.650**	**-14.848.250**
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	**-11.547.278,49**	**-13.076.260**	**-13.362.750**	**-14.147.550**	**-14.384.650**	**-14.848.250**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	755.478,60	785.300	827.600	849.100	853.600	858.200
Ergebnis	**-12.302.757,09**	**-13.861.560**	**-14.190.350**	**-14.996.650**	**-15.238.250**	**-15.706.450**



Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	354.264,64	160.000	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	**354.264,64**	**160.000**	**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	1.312.274,85	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	448.174,09	1.990.400	4.476.500	2.000.000	3.395.000	2.695.000	3.285.000
(Kassenwirksamkeit)					(2.000.000)	(0)	(0)
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	**1.760.661,04**	**1.990.400**	**4.476.500**	**2.000.00**	**3.395.000**	**2.695.000**	**3.285.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.406.396,40**	**-1.830.400**	**-4.316.500**	**-2.000.00**	**-3.235.000**	**-2.535.000**	**-3.125.000**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo der Liquiditätsreserven	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-1.406.396,40**	**-1.830.400**	**-4.316.500**	**-2.000.00**	**-3.235.000**	**-2.535.000**	**-3.125.000**

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

Fachausschuss
Ausschuss für Planung und Stadtentwicklung

Ressort
Planen, Bauen, Umwelt- und Klimaschutz

Produktverantwortung
Oliver Hohenschue

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,660	2,160	2,123	1,623	1,623	1,623
Anzahl der Anfragen aus Politik und Verwaltung	40	44	57	83	100	110
Anzahl externer Anfragen	27	28	23	26	20	26
Anzahl durchgeführter Umfragen	4	2	0	4	5	4
Einwohnerzahl	93.404	91.815	92.898	93.602	93.600	93.800
Einwohnerzahl in Tsd.	93,40	91,81	92,90	93,60	93,60	93,80



Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 01 Statistik
Teilprodukt1 01 Statistik

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	170,00	300	300	300	300	300
4311000 Verwaltungsgebühren	170,00	300	300	300	300	300
Ordentliche Erträge	**170,00**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
Personalaufwendungen	107.197,90	120.500	126.200	128.800	130.100	131.400
5000000 Personalaufwand	107.197,90	120.500	126.200	128.800	130.100	131.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	0	0	0	0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	500	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.990,00	6.700	7.600	7.800	7.900	8.300
5412200 Reisekosten	0,00	100	100	100	100	100
5422100 Mieten KIM	5.900,00	4.900	5.800	6.000	6.100	6.500
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	2.090,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Ordentliche Aufwendungen	**115.187,90**	**127.700**	**133.800**	**136.600**	**138.000**	**139.700**
Ordentliches Ergebnis	**-115.017,90**	**-127.400**	**-133.500**	**-136.300**	**-137.700**	**-139.400**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-115.017,90**	**-127.400**	**-133.500**	**-136.300**	**-137.700**	**-139.400**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-115.017,90**	**-127.400**	**-133.500**	**-136.300**	**-137.700**	**-139.400**
Ergebnis	**-115.017,90**	**-127.400**	**-133.500**	**-136.300**	**-137.700**	**-139.400**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	0,15	0,23	0,22	0,22	0,22	0,21
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	1.231	1.364	1.426	1.459	1.474	1.518
Personalintensität	%	93,06	94,36	94,32	94,29	94,28	94,06

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	6,314	9,606	8,756	8,756	6,756	9,806
Anzahl der Wahlen pro Jahr	1	2	2	1	0	1
Anträge auf Versichertenrenten	635	975	200	707	950	400
Anträge auf Rentenauskunft	10	15	5	37	40	40
Rentenversicherungsrechtliche Kontenklärungen	10	10	5	2	5	5



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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.684,50	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4311200 Verwaltungsgebühren Einbürgerungen	67.684,50	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160.535,50	0	58.000	100.000	0	58.000
4481000 Kostenerstattung Land	160.535,50	0	58.000	100.000	0	58.000
Sonstige ordentliche Erträge	2.100,00	0	0	0	0	0
4560000 Zwangsgelder	2.100,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**230.320,00**	**40.000**	**108.000**	**150.000**	**50.000**	**108.000**
Personalaufwendungen	535.577,80	568.300	687.000	708.500	715.600	722.800
5000000 Personalaufwand	535.577,80	568.300	687.000	708.500	715.600	722.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.896,58	2.000	50.200	100.400	2.400	50.400
5242000 Reinigungskosten	0,00	0	200	400	400	400
5279000 Verwaltungsaufwand	50.383,10	2.000	50.000	100.000	2.000	50.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	513,48	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	46,08	7.000	7.000	7.400	7.700	7.800
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	46,08	7.000	7.000	7.400	7.700	7.800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.705,78	16.600	94.700	145.500	21.200	96.800
5412200 Reisekosten	437,32	800	800	800	800	800
5421000 Aufwand ehrenamtliche Kräfte	39.285,65	0	40.000	60.000	0	40.000
5422100 Mieten KIM	11.500,00	15.300	18.300	18.900	19.400	20.400
5422200 sonstige Mieten	3.668,79	0	4.000	4.000	0	4.000
5431100 Büromaterial	0,00	0	600	600	0	600
5433000 Bücher, Zeitschriften	5,00	500	1.000	1.200	1.000	1.000
5434000 Porto	16.203,00	0	30.000	60.000	0	30.000
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	268,65	0	0	0	0	0
5457000 AWers. an priv. Untern	337,37	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**658.226,24**	**593.900**	**838.900**	**961.800**	**746.900**	**877.800**
Ordentliches Ergebnis	**-427.906,24**	**-553.900**	**-730.900**	**-811.800**	**-696.900**	**-769.800**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-427.906,24**	**-553.900**	**-730.900**	**-811.800**	**-696.900**	**-769.800**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-427.906,24**	**-553.900**	**-730.900**	**-811.800**	**-696.900**	**-769.800**
Ergebnis	**-427.906,24**	**-553.900**	**-730.900**	**-811.800**	**-696.900**	**-769.800**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	34,99	6,74	12,87	15,60	6,69	12,30
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	7.032	6.345	8.943	10.276	7.980	9.541
Personalintensität	%	72,50	80,79	71,19	63,86	83,06	71,38

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 Kriminalitätsvorbeugung 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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	17,899	20,530	20,530	20,230	20,130	20,780
Auskünfte aus dem Gewerberegister	953	897	837	1.289	1.000	1.000
Gewerbeanmeldungen	665	687	746	697	800	800
Gewerbeummeldungen	226	240	225	205	250	250
Gewerbeabmeldungen	635	564	536	629	650	650
Gebühreneinnahmen für Gewerbeangelegenheiten (in €)	31.800	37.010	41.966	35.722	30.000	30.000
Gewerbeuntersagungsverfahren	24	18	13	22	30	30
Gewerbebestand	6.463	6.654	6.864	6.932	6.450	6.700
Gaststättengenehmigungen	21	11	13	12	30	30
Vorübergehende Genehmigungen nach § 12 GastG	181	74	52	122	180	180
Erteilte Konzessionen für Spielhallen	1	1	2	3	2	2
Durch den Bereich veranlasste Bestattungen von Leichen	77	58	37	65	60	60
Anzahl der Verwarnungsgeldverfahren	36	72	31	16	100	100

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

Grunddaten	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Bußgeldverfahren	67	530	506	52	60	60
Genehmigung für gefährliche (§ 3) und bestimmte (§ 10) Hunde	19	11	10	7	10	10
Beißvorfälle	22	17	19	15	10	10
Eingeleitete Bußgeldverfahren nach dem Landeshundegesetz, §§ 3, 10 und 11	27	2	4	2	10	10
Ausgesprochene Untersagungen nach dem LHundeG §§ 3, 10 und 11	7	0	1	0	5	5
Trödel- und Spezialmärkte	25	4	13	39	30	30
Stadtfeste	13	5	4	11	15	15
Ausnahmen nach dem LImschG (Osterfeuer, etc.)	81	3	18	80	120	120
Unterbringungsverfahren nach PsychKG	385	382	391	377	400	400
Beschwerdemanagement zu ordnungsrechtlichen Vorfällen	10.800	11.150	12.910	13.505	14.000	14.000
Anzahl der Fundsachen (bis 2021)	372	345	270	0	0	0
Bußgelder (in €)	17.852	150.270	135.882	32.789	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zahl der Tage, in denen die Außendienstpräsenz in der Innenstadt ausgeweitet wird (werkstags bis 22 h, Nächte samstags/sonntags bis 2 h)	360	364	364	365	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gebührenpflichtige Gewerbeauskünfte in zwei Arbeitstagen geben (in %)	90	90	90	90	90	90

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Innerhalb von einem Arbeitstag bearbeitete Gewerbeabmeldungen (in %)	85	85	85	85	85	85

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Innerhalb von einem Arbeitstag durchgeführte Gewerbeummeldungen (in %)	85	85	85	85	85	85

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zahl der innerhalb von 1 Arbeitstag bearbeiteten Gewerbeanmeldungen bei persönl. Vorsprache (in %)	80	80	80	80	80	80

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	237.768,41	8.400	7.300	7.300	7.200	6.800
4141000 Zuschuss Land	230.490,58	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	7.277,83	8.400	7.300	7.300	7.200	6.800
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.904,00	106.400	106.400	106.400	106.400	106.400
4311000 Verwaltungsgebühren	91.904,00	106.400	106.400	106.400	106.400	106.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.350,00	20.400	20.400	20.400	20.400	20.400
4411000 Mieten und Pachten	22.350,00	0	0	0	0	0
4411005 Mieten und Pachten 19%	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4461101 s. privtatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	400	400	400	400	400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.985,98	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	52.985,98	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Sonstige ordentliche Erträge	27.281,50	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4561000 Bußgelder	26.514,91	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4583000 Wertberichtigung Forderungen	666,59	0	0	0	0	0
4591000 Auflösung Handvorschüsse	100,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**432.289,89**	**221.900**	**220.800**	**220.800**	**220.700**	**220.300**
Personalaufwendungen	1.229.432,77	1.251.600	1.222.100	1.254.700	1.267.300	1.280.000
5000000 Personalaufwand	1.229.432,77	1.251.600	1.222.100	1.254.700	1.267.300	1.280.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	495.342,82	291.500	191.500	191.500	191.500	191.500
5242000 Reinigungskosten	73,90	0	0	0	0	0
5279000 Zwangsmaßnahmen	46.218,45	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
5291000 Dienstleistung Gefahrenabwehr	449.050,47	245.000	145.000	145.000	145.000	145.000
Bilanzielle Abschreibungen	7.277,83	7.300	10.100	12.900	12.800	12.500
5711000 Abschreibung Sachanlagen	7.277,83	7.300	10.100	12.900	12.800	12.500
Transferaufwendungen	201.153,97	257.100	289.200	295.300	299.600	301.300
5318000 Zuschuss Tierschutzverein	116.297,67	187.100	189.200	189.200	189.200	189.200
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	84.856,30	70.000	100.000	106.100	110.400	112.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	566.111,94	463.200	414.000	428.200	438.700	461.900
5412100 Fortbildung	1.658,94	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	2.633,44	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	5.190,20	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	553.362,01	461.200	412.000	426.200	436.700	459.900
5433000 Bücher, Zeitschriften	443,11	400	400	400	400	400
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	622,65	400	400	400	400	400
5439100 Erstauszahlung Barkasse	100,00	0	0	0	0	0
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	2.101,59	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**2.499.319,33**	**2.270.700**	**2.126.900**	**2.182.600**	**2.209.900**	**2.247.200**
Ordentliches Ergebnis	**-2.067.029,44**	**-2.048.800**	**-1.906.100**	**-1.961.800**	**-1.989.200**	**-2.026.900**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-2.067.029,44**	**-2.048.800**	**-1.906.100**	**-1.961.800**	**-1.989.200**	**-2.026.900**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-2.067.029,44**	**-2.048.800**	**-1.906.100**	**-1.961.800**	**-1.989.200**	**-2.026.900**
Ergebnis	**-2.067.029,44**	**-2.048.800**	**-1.906.100**	**-1.961.800**	**-1.989.200**	**-2.026.900**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	17,30	9,77	10,38	10,12	9,99	9,80
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	26.702	24.260	22.675	23.318	23.610	24.426
Personalintensität	%	41,64	51,33	53,11	53,04	52,91	52,55

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

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	159.500,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**159.500,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	56.500	0	0	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	212,10	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**212,10**	**0**	**56.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**159.287,90**	**0**	**-56.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**159.287,90**	**0**	**-56.500**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I03210002 Sirenen									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	-0,5	159,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	-0,5	159,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-0,5**	**159,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I03210002 Sirenen	**0,0**	**239,5**	**159,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I03210003 Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	56,5	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	56,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**56,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I03210003 Erwerb Geräte	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-56,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
von aktivierbaren Zuwendungen	0,0	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7815000 Zuw. f. Inv. an Sondervermögen	0,0	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,2**	**0,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,0**	**-0,2**	**-0,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**239,3**	**159,3**	**0,0**	**-56,5**	**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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Durchgeführte Hausdurchsuchungen	12	0	0	0	20	20
Rechtskräftig abgeschlossene Bußgeldverfahren	8	7	7	6	15	15
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	3,000	2,000	2,000	2,000	2,000	1,850

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der durchgeführten Bußgeldverfahren	55	2	26	9	15	15

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



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48,00	200	200	200	200	200
4311000 Verwaltungsgebühren	48,00	200	200	200	200	200
Sonstige ordentliche Erträge	58.689,29	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
4561000 Bußgelder	58.498,59	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
4583000 Wertberichtigung Forderungen	190,70	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**58.737,29**	**75.200**	**75.200**	**75.200**	**75.200**	**75.200**
Personalaufwendungen	129.058,41	165.600	84.800	86.500	87.400	88.300
5000000 Personalaufwand	129.058,41	165.600	84.800	86.500	87.400	88.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	0	0	0	0
5291000 Ermittlungsaufwand	0,00	100	0	0	0	0
Transferaufwendungen	1.768,80	10.000	10.000	10.600	11.000	11.200
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	1.768,80	10.000	10.000	10.600	11.000	11.200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.244,20	5.000	4.900	5.100	5.200	5.500
5412200 Reisekosten	94,20	800	100	100	100	100
5422100 Mieten KIM	4.500,00	4.200	4.800	5.000	5.100	5.400
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	3.650,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**139.071,41**	**180.700**	**99.700**	**102.200**	**103.600**	**105.000**
Ordentliches Ergebnis	**-80.334,12**	**-105.500**	**-24.500**	**-27.000**	**-28.400**	**-29.800**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-80.334,12**	**-105.500**	**-24.500**	**-27.000**	**-28.400**	**-29.800**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-80.334,12**	**-105.500**	**-24.500**	**-27.000**	**-28.400**	**-29.800**
Ergebnis	**-80.334,12**	**-105.500**	**-24.500**	**-27.000**	**-28.400**	**-29.800**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	42,24	41,62	75,43	73,58	72,59	71,62
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	1.486	1.931	1.063	1.092	1.107	1.141
Personalintensität	%	70,76	76,15	85,06	84,64	84,36	84,10

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	18,095	20,736	21,736	23,364	27,484	27,484
davon Stellen Überwachungskräfte des ruhenden Verkehrs	5,800	5,936	5,936	5,564	10,684	10,684
Zugelassene Fahrzeuge in Iserlohn	70.000	71.163	72.314	72.909	70.000	70.000
Zahl der Unfälle in Iserlohn	3.369	2.961	3.006	3.413	3.400	3.400
Zahl der Parkverstöße	24.873	25.556	22.582	18.737	40.000	40.000
Anzahl der Geschwindigkeitsmessungen	201.389	173.282	155.430	190.383	210.000	210.000
Geschwindigkeitsübertretungen	10.965	8.725	10.389	13.251	10.000	10.000
Anordnung v. Verkehrszeichen und -einrichtungen gem. § 45 StVO	160	160	147	80	150	150
Verkehrsregelung an Baustellen auf Straßen	907	894	766	874	800	500
Anträge auf Erlaubnis für Veranstaltungen auf Straßen incl. Umzüge	94	38	107	263	150	150
Ausnahmegenehmigungen allgemein	599	523	601	694	500	500
Sonderausnahmegenehmigungen (u. a. Ärzte, Handwerker, Schwerbehinderte, Taxen)	533	550	568	583	500	500

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

Grunddaten	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Abschleppen von Fahrzeugen	161	133	204	358	250	250
Bewohner-Parkausweise	1.759	1.601	1.622	1.500	1.600	1.600
Erteilte Sondernutzungserlaubnisse	1.430	784	620	491	1.000	1.000
Bearbeitung von Großraum- und Schwertransportanträgen (seit Juli 2017)	972	845	713	725	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Parkverstöße in Relation zur Zahl der Überwachungskräfte	4.146	4.232	3.823	3.367	5.000	5.000

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Geschwindigkeitsübertretungen in Relation zu den überwachten Fahrzeugen insgesamt (in %)	5	5	7	7	5	5

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Unfallzahlen in Relation zu den zugelassenen Fahrzeugen (in Prozent)	5	4	4	5	5	5

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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.647,95	6.900	7.500	5.600	5.600	5.300
4161000 Auflösung Sonderposten	7.647,95	6.900	7.500	5.600	5.600	5.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.260,16	415.000	415.000	415.000	415.000	415.000
4311000 Verwaltungsgebühren	181.833,66	265.000	265.000	265.000	265.000	265.000
4321000 Benutzungsgebühren	69.426,50	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.600,00	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900
4411005 Mieten und Pachten 19%	0,00	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900
4421000 Verkaufserlöse	3.082,00	0	0	0	0	0
4421001 Verkaufserlöse n. steuerpf.	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4461200 Versicherungsleistungen	1.518,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.607,43	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
4487000 Kostenerst. v. priv. UN	1.542,60	0	0	0	0	0
4488000 Kostenerstattung	62.064,83	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
Sonstige ordentliche Erträge	1.047.958,49	1.519.800	1.511.100	1.511.100	1.511.100	1.511.100
4561000 Bußgelder fließender Verkehr	526.622,08	304.300	304.300	304.300	304.300	304.300
4561100 Bußgelder ruhender Verkehr	520.928,86	1.215.100	1.206.400	1.206.400	1.206.400	1.206.400
4571000 Auflösung Sonderposten	407,55	400	400	400	400	400
Ordentliche Erträge	**1.375.074,03**	**1.986.600**	**1.978.500**	**1.976.600**	**1.976.600**	**1.976.300**
Personalaufwendungen	1.454.953,76	1.722.100	1.564.800	1.598.600	1.614.600	1.630.700
5000000 Personalaufwand	1.454.953,76	1.722.100	1.564.800	1.598.600	1.614.600	1.630.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.157,70	31.800	31.800	31.800	31.800	31.800
5241000 Energiekosten	65,69	0	0	0	0	0
5251000 Fahrzeugkosten	2.212,77	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
5251100 KFZ Betriebsstoffe	1.563,70	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5255300 Geschäftsausstattung	855,05	0	0	0	0	0
5291000 Absperr-/Abschleppmaßnahmen	37.460,49	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800
Bilanzielle Abschreibungen	9.993,13	10.000	12.700	11.700	11.700	11.400
5711000 Abschreibung Sachanlagen	9.993,13	10.000	12.700	11.700	11.700	11.400
Transferaufwendungen	82.360,84	82.000	90.000	95.500	99.300	100.900
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	82.360,84	82.000	90.000	95.500	99.300	100.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.972,42	63.000	68.800	71.000	72.600	76.100
5412100 Fortbildung	2.177,70	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	1.259,13	300	300	300	300	300
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	890,90	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	38.300,00	54.700	62.600	64.800	66.400	69.900
5433000 Bücher, Zeitschriften	3.079,59	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	668,43	4.100	2.000	2.000	2.000	2.000
5441000 Steuern (KFZ)	120,00	0	0	0	0	0
5442000 Versicherungen KFZ	566,78	0	0	0	0	0
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	909,89	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**1.637.437,85**	**1.908.900**	**1.768.100**	**1.808.600**	**1.830.000**	**1.850.900**
Ordentliches Ergebnis	**-262.363,82**	**77.700**	**210.400**	**168.000**	**146.600**	**125.400**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-262.363,82**	**77.700**	**210.400**	**168.000**	**146.600**	**125.400**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-262.363,82**	**77.700**	**210.400**	**168.000**	**146.600**	**125.400**
Ergebnis	**-262.363,82**	**77.700**	**210.400**	**168.000**	**146.600**	**125.400**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	83,98	104,07	111,90	109,29	108,01	106,78
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	17.494	20.394	18.850	19.323	19.551	20.118
Personalintensität	%	88,05	88,79	86,96	86,81	86,65	86,53

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

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für Baumaßnahmen	497.029,06	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	56.500	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**497.029,06**	**0**	**56.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-497.029,06**	**0**	**-56.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-497.029,06**	**0**	**-56.500**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I03230001 Erwerb von Geräten									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	56,5	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	56,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**56,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I03230001 Erwerb von Geräten	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-56,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I03230004 Erwerb Parkscheinautomat									
für Baumaßnahmen	0,0	497,0	497,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	497,0	497,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**497,0**	**497,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I03230004 Erwerb Parkscheinautomat	**0,0**	**-497,0**	**-497,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-493,0**	**-497,0**	**0,0**	**-56,5**	**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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	16,776	17,776	18,776	18,776	18,776	18,476
Personalausweise	11.179	10.755	11.014	10.572	11.000	11.000
Reisepässe	4.022	4.381	2.648	4.486	3.800	3.800
Kinderausweise	990	829	1.359	2.358	3.000	3.000
Anmeldungen (Gesamtzahl Is., Let., Hen)	3.982	3.598	3.899	5.034	3.500	3.500
Abmeldungen (Gesamtzahl Is., Let., Hen.)	4.134	3.541	3.502	3.878	3.500	3.500
Ummeldungen (innerhalb des Stadtgebietes)	5.992	5.175	5.054	5.062	5.000	5.000
Auskünfte aus der Meldedatei	95.000	95.000	95.000	95.000	100.000	100.000
Ordnungsverfügungen wegen Verletzung der Meldepflicht	11	0	0	0	5	5
Verwarn- und Bußgeldbescheide	178	117	85	45	70	70
Führerscheinanträge	1.048	1.629	1.588	902	1.200	1.200
Kfz-Adressänderungen	1.799	1.579	1.609	1.156	1.500	1.500
Kurze tel. oder pers. Beratung / Auskunft	16.000	20.000	50.000	50.000	25.000	25.000

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

Grunddaten	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Polizeiliche Führungszeugnisse	4.392	3.956	4.514	5.530	4.300	4.300
Auszüge aus dem Gewerbezentralregister	256	233	267	264	260	260
Beglaubigungen	1.982	1.150	2.439	767	2.000	2.000
Anzahl der Fundsachen (ab 2021)	–	–	389	280	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Durchschnittliche Bearbeitungsdauer bei der Anmeldung - in Min.	11	11	11	11	11	11

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Durchschnittliche Bearbeitungsdauer für den Antrag eines Führungszeugnisses - in Min.	14	12	12	12	12	12

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Durchschnittliche Bearbeitungsdauer für den Personalausweisantrag - in Min.	11	11	11	11	11	11

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Durchschnittliche Bearbeitungsdauer für den Reisepassantrag - in Min.	12	14	14	14	14	14

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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	775.808,22	715.000	715.000	715.000	715.000	715.000
4311000 Verwaltungsgebühren	775.808,22	715.000	715.000	715.000	715.000	715.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.458,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
4421000 Verkaufserlöse	2.458,00	0	0	0	0	0
4421005 Verkaufserlöse 19%	0,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Sonstige ordentliche Erträge	7.426,50	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4560000 Zwangsgelder	53,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4561000 Bußgelder	7.245,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4583000 Wertberichtigung Forderungen	128,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**785.692,72**	**723.300**	**723.300**	**723.300**	**723.300**	**723.300**
Personalaufwendungen	1.006.364,17	1.106.600	981.000	1.004.600	1.014.600	1.024.700
5000000 Personalaufwand	1.006.364,17	1.106.600	981.000	1.004.600	1.014.600	1.024.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	498.132,98	402.100	402.100	402.100	402.100	402.100
5279000 Reisepässe / Personalausweise	497.692,58	402.100	402.100	402.100	402.100	402.100
5291000 Sonstige Dienstleistungen	440,40	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.847,23	94.000	107.800	111.500	114.200	120.100
5412100 Fortbildung	654,50	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	313,50	500	500	500	500	500
5422100 Mieten KIM	82.800,00	92.000	105.800	109.500	112.200	118.100
5433000 Bücher, Zeitschriften	600,82	500	500	500	500	500
5434000 Porto	5,99	0	0	0	0	0
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	618,92	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5439100 Erstauszahlung Barkasse	100,00	0	0	0	0	0
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	3.753,50	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**1.593.344,38**	**1.602.800**	**1.491.000**	**1.518.300**	**1.531.000**	**1.547.000**
Ordentliches Ergebnis	**-807.651,66**	**-879.500**	**-767.700**	**-795.000**	**-807.700**	**-823.700**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-807.651,66**	**-879.500**	**-767.700**	**-795.000**	**-807.700**	**-823.700**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-807.651,66**	**-879.500**	**-767.700**	**-795.000**	**-807.700**	**-823.700**
Ergebnis	**-807.651,66**	**-879.500**	**-767.700**	**-795.000**	**-807.700**	**-823.700**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	49,31	45,13	48,51	47,64	47,24	46,76
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	17.023	17.124	15.896	16.221	16.357	16.815
Personalintensität	%	59,88	65,82	62,68	62,96	63,06	63,03

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

Fachausschuss
Sozialausschuss

Ressort
Generationen uns 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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	8,828	9,410	10,260	10,260	11,760	11,760
Zahl der Ausländer	12.864	13.081	13.532	14.898	15.000	15.500
davon aus der EU	5.061	4.748	5.198	5.303	5.500	5.600
Zuzug aus neuen EU-Mitgliedstaaten	100	616	729	861	900	950
Asylbewerber	380	280	247	185	180	170
Personen mit Duldung	162	245	301	296	400	150
Zustimmung von Visaanträgen	173	94	137	118	120	130
Ablehnung von Visaanträgen	29	13	19	9	20	20
Abschiebungen nach allg. Ausländerrecht	0	1	2	0	1	1
Abschiebungen nach Asylrecht	21	9	12	5	10	10
Ablehnung von Aufenthaltserlaubnissen	2	10	10	8	10	15
Ausweisungen	2	1	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zahl der vermittelten Integrationskurse (Gesetzl. Ermächtigung u. Erfassung ab 05)	350	102	104	152	120	–

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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	560,89	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung SoPo Zuweisungen	560,89	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.265,50	131.000	175.000	175.000	175.000	175.000
4311000 Verwaltungsgebühren	166.265,50	131.000	175.000	175.000	175.000	175.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.914,39	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4481000 Kostenerstattung Land	54.914,39	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500	600	600	600	500
4571000 Auflösung so. SoPo	0,00	500	600	600	600	500
Ordentliche Erträge	**221.740,78**	**166.500**	**215.600**	**215.600**	**215.600**	**215.500**
Personalaufwendungen	689.216,21	744.400	862.800	882.200	891.100	900.100
5000000 Personalaufwand	689.216,21	744.400	862.800	882.200	891.100	900.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.836,80	208.000	290.000	290.000	290.000	290.000
5279000 Verwaltungsaufwand	134.214,61	113.000	120.000	120.000	120.000	120.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	1.557,93	60.000	160.000	160.000	160.000	160.000
5292000 Maßnahmen Integrationskonzept	1.064,26	35.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Bilanzielle Abschreibungen	1.495,86	200	600	600	600	500
5711000 Abschreibung Sachanlagen	1.495,86	200	600	600	600	500
Transferaufwendungen	3.292,52	39.000	55.000	55.900	56.600	56.800
5318000 Förderung sozialer Strukturen	0,00	34.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	3.292,52	5.000	15.000	15.900	16.600	16.800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.228,83	46.800	53.400	54.900	56.000	58.500
5412200 Reisekosten	182,00	300	300	300	300	300
5422100 Mieten KIM	42.700,00	37.000	43.600	45.100	46.200	48.700
5433000 Bücher, Zeitschriften	280,40	800	800	800	800	800
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	67,09	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	500,00	500	500	500	500	500
5444000 Gerichts, Sachverst, Gutachterko	1.911,14	0	0	0	0	0
5491000 Verfügungsmittel	1.588,20	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
Ordentliche Aufwendungen	**878.070,22**	**1.038.400**	**1.261.800**	**1.283.600**	**1.294.300**	**1.305.900**
Ordentliches Ergebnis	**-656.329,44**	**-871.900**	**-1.046.200**	**-1.068.000**	**-1.078.700**	**-1.090.400**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-656.329,44**	**-871.900**	**-1.046.200**	**-1.068.000**	**-1.078.700**	**-1.090.400**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-656.329,44**	**-871.900**	**-1.046.200**	**-1.068.000**	**-1.078.700**	**-1.090.400**
Ergebnis	**-656.329,44**	**-871.900**	**-1.046.200**	**-1.068.000**	**-1.078.700**	**-1.090.400**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	25,25	16,03	17,09	16,80	16,66	16,50
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	9.381	11.094	13.452	13.714	13.828	14.195
Personalintensität	%	69,75	68,06	66,39	66,67	66,79	66,86

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

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.460,97	400	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.460,97**	**400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.460,97**	**-400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-1.460,97**	**-400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I04310002 Erwerb Vermögensgegenstände									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	1,5	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,5	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1,5**	**1,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I04310002 Erwerb Vermögensgegenstände	**0,0**	**-1,5**	**-1,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I04310004 Erwerb Vermögensgegenstände									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,4	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,4	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,4**	**0,0**	**0,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I04310004 Erwerb Vermögensgegenstände	**0,0**	**-0,4**	**0,0**	**-0,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-1,9**	**-1,5**	**-0,4**	**0,0**	**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 Iserlohner Ortsrecht

☐ Pflichtaufgabe ☐ Vertrag ☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	0,070	0,070	0,070	0,070	0,470	0,470
Zahl der festen Händler mittwochs / Iserlohn	44	35	33	28	35	35
Zahl der festen Händler samstags / Iserlohn	44	35	35	30	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	1	2	1	1	2	2

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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.899,30	86.500	86.500	86.500	86.500	86.500
4321000 Benutzungsgebühren	637,20	0	0	0	0	0
4321100 Standgelder Märkte	67.262,10	0	0	0	0	0
4321101 Standgelder Märkte n. steuerpf.	0,00	86.500	86.500	86.500	86.500	86.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	726,52	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	726,52	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Ordentliche Erträge	**68.625,82**	**95.500**	**95.500**	**95.500**	**95.500**	**95.500**
Personalaufwendungen	14.431,39	29.300	31.000	31.700	31.900	32.100
5000000 Personalaufwand	14.431,39	29.300	31.000	31.700	31.900	32.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.038,03	70.300	70.300	72.600	74.100	74.800
5241000 Energiekosten	7.130,80	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
5242000 Reinigungskosten / Abfall	16.587,20	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
5243000 Grundbesitzabgaben	9.284,00	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	36.036,03	37.000	37.000	39.300	40.800	41.500
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	400	0	0	0	0
5711000 Abschreibung Sachanlagen	0,00	400	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.672,20	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
5422200 sonstige Mieten	7.116,20	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
5422300 Erbbauzinsen/Pachten	0,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	556,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**91.141,62**	**118.800**	**120.100**	**123.100**	**124.800**	**125.700**
Ordentliches Ergebnis	**-22.515,80**	**-23.300**	**-24.600**	**-27.600**	**-29.300**	**-30.200**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-22.515,80**	**-23.300**	**-24.600**	**-27.600**	**-29.300**	**-30.200**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-22.515,80**	**-23.300**	**-24.600**	**-27.600**	**-29.300**	**-30.200**
Ergebnis	**-22.515,80**	**-23.300**	**-24.600**	**-27.600**	**-29.300**	**-30.200**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	75,30	80,39	79,52	77,58	76,52	75,97
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	974	1.269	1.280	1.315	1.333	1.366
Personalintensität	%	14,87	23,99	25,15	25,10	24,92	24,90

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

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	0,100	0,100	0,100	0,100	0,100	0,100
Anzahl der Verträge	120	0	0	129	130	130

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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.111,74	41.900	41.900	41.900	41.900	41.900
4424000 Standgelder Kiliankirmes	39.111,74	0	0	0	0	0
4424005 Standgelder Kiliankirmes 19%	0,00	41.900	41.900	41.900	41.900	41.900
Sonstige ordentliche Erträge	12,11	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	12,11	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**39.123,85**	**41.900**	**41.900**	**41.900**	**41.900**	**41.900**
Personalaufwendungen	7.610,48	8.100	8.000	8.200	8.200	8.200
5000000 Personalaufwand	7.610,48	8.100	8.000	8.200	8.200	8.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.334,27	38.800	41.800	43.400	44.600	45.100
5242000 Reinigungskosten	5.423,00	3.000	5.500	5.500	5.500	5.500
5243000 Grundbesitzabgaben	0,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5249000 Bewirtschaftungskosten	2.609,33	7.200	5.500	5.500	5.500	5.500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	1.059,71	0	1.200	1.200	1.200	1.200
5293000 Dienstleistung Stadtbetrieb	27.242,23	26.000	27.000	28.600	29.800	30.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.971,87	9.000	19.500	19.500	19.500	19.500
5422200 sonstige Mieten	2.562,33	2.200	4.000	4.000	4.000	4.000
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	43,71	500	500	500	500	500
5495000 Werbekosten	11.365,83	6.300	15.000	15.000	15.000	15.000
Ordentliche Aufwendungen	**57.916,62**	**55.900**	**69.300**	**71.100**	**72.300**	**72.800**
Ordentliches Ergebnis	**-18.792,77**	**-14.000**	**-27.400**	**-29.200**	**-30.400**	**-30.900**
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**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-18.792,77**	**-13.500**	**-26.900**	**-28.700**	**-29.900**	**-30.400**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-18.792,77**	**-13.500**	**-26.900**	**-28.700**	**-29.900**	**-30.400**
Ergebnis	**-18.792,77**	**-13.500**	**-26.900**	**-28.700**	**-29.900**	**-30.400**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	67,55	74,96	60,46	58,93	57,95	57,55
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	619	597	739	760	772	791
Personalintensität	%	11,62	13,06	10,39	10,41	10,24	10,16

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	6,714	6,714	6,714	6,714	6,714	6,714
Geburten	1.004	997	934	676	1.000	1.000
Sterbefälle	1.172	1.102	1.232	1.225	1.100	1.100
Eheschließungen	389	319	340	351	400	400
Anteil der Ambiente-Trauungen (in %)	20	19	19	20	20	20
Ermächtigungen zur Eheschließung in einem anderen Standesamt	96	56	80	43	100	100
Ehefähigkeitszeugnisse zur Eheschließung im Ausland	18	12	13	22	20	20
Prüfung ausländischer Eheschließungen	15	13	20	25	15	15
Prüfung der Ehefähigkeit ohne nachfolgende Eheschließung	13	11	0	3	10	10
Anzahl der Ehefähigkeitsprüfung unter Berücksichtigung ausländ. Rechts	118	114	73	70	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anteil der Beurkundungen innerhalb eines Tages bei Geburts- u. Sterbefällen in %	96	96	98	98	99	99

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.106,50	125.000	115.000	115.000	115.000	115.000
4311000 Verwaltungsgebühren	105.106,50	125.000	115.000	115.000	115.000	115.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.988,01	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
4421000 Verkaufserlöse	4.266,00	0	0	0	0	0
4421003 Verkaufserlöse 7%	0,00	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
4461100 Leistungsentgelte	1.722,01	0	0	0	0	0
4461101 s. privtatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Sonstige ordentliche Erträge	30,00	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	30,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**111.124,51**	**131.800**	**121.800**	**121.800**	**121.800**	**121.800**
Personalaufwendungen	516.418,25	489.400	522.600	534.300	539.700	545.200
5000000 Personalaufwand	516.418,25	489.400	522.600	534.300	539.700	545.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.204,48	4.500	4.900	4.900	4.900	4.900
5242000 Reinigungskosten	0,00	0	400	400	400	400
5281000 Wareneinkauf	3.204,48	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.262,20	92.140	79.700	82.200	84.000	88.000
5412200 Reisekosten	421,40	1.800	700	700	700	700
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	489,96	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	84.200,00	87.800	71.200	73.700	75.500	79.500
5433000 Bücher, Zeitschriften	7.761,84	2.200	7.500	7.500	7.500	7.500
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	0,00	100	100	100	100	100
5443000 Mitgliedsbeiträge	240,00	240	200	200	200	200
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	149,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**612.884,93**	**586.040**	**607.200**	**621.400**	**628.600**	**638.100**
Ordentliches Ergebnis	**-501.760,42**	**-454.240**	**-485.400**	**-499.600**	**-506.800**	**-516.300**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-501.760,42**	**-454.240**	**-485.400**	**-499.600**	**-506.800**	**-516.300**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-501.760,42**	**-454.240**	**-485.400**	**-499.600**	**-506.800**	**-516.300**
Ergebnis	**-501.760,42**	**-454.240**	**-485.400**	**-499.600**	**-506.800**	**-516.300**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	18,13	22,49	20,06	19,60	19,38	19,09
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	6.548	6.261	6.473	6.639	6.716	6.936
Personalintensität	%	80,33	81,09	83,65	83,50	83,38	82,97

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	69,232	68,732	66,857	74,007	77,157	80,570

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anteil der Einsätze, bei denen die Hilfsfrist HF1 eingehalten wird (gemessen an allen Einsätzen) in %	80	78	65	68	90	100

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

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anteil der Einsätze, bei denen die Hilfsfrist HF2 eingehalten wird (gemessen an allen Einsätzen) in %	65	68	70	71	90	100

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
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 %	80	100	100	100	100	90

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
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 %	65	90	100	100	100	90

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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	612.557,65	458.500	618.000	499.600	452.100	410.300
4140000 Zuschuss Bund	1.063,72	0	0	0	0	0
4141000 Zuschuss Land	14.500,82	7.500	14.500	7.500	7.500	7.500
4150000 Spenden	760,00	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	596.233,11	451.000	603.500	492.100	444.600	402.800
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	238.045,70	166.050	241.800	241.800	241.800	241.800
4311000 Verwaltungsgebühren	238.045,70	0	0	0	0	0
4311005 Verwaltungsgebühren 19%	0,00	166.050	241.800	241.800	241.800	241.800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.766,35	17.050	32.300	32.300	32.300	32.300
4421000 Verkaufserlöse	350,00	0	0	0	0	0
4421001 Verkaufserlöse n. steuerpf.	0,00	250	300	300	300	300
4461100 Leistungsentgelte	23.416,35	0	0	0	0	0
4461105 so. privatr. Leistungsentgelte 19%	0,00	16.800	32.000	32.000	32.000	32.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	264.756,18	79.830	213.800	213.800	213.800	213.800
4480000 Kostenerstattung Bund	455,88	0	0	0	0	0
4482000 Kostenerstattung Gemeinden	213.290,00	0	0	0	0	0
4482005 Kostenerstattung v. GV 19%	0,00	79.830	213.800	213.800	213.800	213.800
4487000 Kostenerst. v. priv. UN	40.000,00	0	0	0	0	0
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	11.010,30	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	93.802,95	59.000	43.000	59.000	75.000	91.000
4542000 Verkauf Geschäftsausstattung	89.419,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
4571000 Auflösung Sonderposten	0,00	24.000	8.000	24.000	40.000	56.000
4582000 Auflösung Rückstellung	2.335,72	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	2.048,23	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**1.232.928,83**	**780.430**	**1.148.900**	**1.046.500**	**1.015.000**	**989.200**
Personalaufwendungen	5.540.394,53	5.915.700	6.118.700	6.420.500	6.484.600	6.549.400
5000000 Personalaufwand	5.540.394,53	5.915.700	6.118.700	6.420.500	6.484.600	6.549.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	487.188,20	456.700	532.000	509.500	509.500	509.500
5242000 Reinigungskosten	13.747,93	17.500	17.500	20.000	20.000	20.000
5251000 Fahrzeugkosten	135.045,57	120.000	140.000	140.000	140.000	140.000
5251100 KFZ Betriebsstoffe	96.682,18	75.000	90.000	90.000	90.000	90.000
5255100 Unterhaltung bewegl Vermögen	5.197,73	35.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	12.397,39	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5255300 Geschäftsausstattung	25.373,00	26.300	27.000	27.000	27.000	27.000
5276000 Lehr- und Lernmittel	3.305,50	1.000	7.500	7.500	7.500	7.500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	153.133,44	141.900	185.000	160.000	160.000	160.000
5292100 Veranstaltungen	42.305,46	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Bilanzielle Abschreibungen	905.115,10	991.500	1.052.100	1.169.200	1.281.600	1.417.400
5711000 Abschreibung Sachanlagen	905.115,10	991.500	1.052.100	1.169.200	1.281.600	1.417.400
Transferaufwendungen	6.654,55	116.100	110.100	110.100	110.100	110.100
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	614,00	116.000	110.000	110.000	110.000	110.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	6.040,55	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.502.313,02	1.492.800	1.906.400	1.933.200	1.987.700	2.043.800
5412100 Fortbildung	139.844,24	90.000	160.000	140.000	160.000	140.000
5412200 Reisekosten	8.716,67	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	14.847,91	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5412400 Medizinische Untersuchung	8.185,20	9.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5421000 Aufwand ehrenamtliche Kräfte	17.044,95	35.000	72.200	72.200	72.200	72.200
5422100 Mieten KIM	1.087.700,00	1.180.000	1.353.700	1.400.500	1.435.000	1.511.100
5422200 sonstige Mieten	2.390,99	0	2.400	2.400	2.400	2.400
5432100 Telefon	39.736,93	24.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	3.585,60	2.700	3.600	3.600	3.600	3.600
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	93.678,49	60.000	110.000	110.000	110.000	110.000

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



Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5443000 Mitgliedsbeiträge	4.790,55	5.200	6.500	6.500	6.500	6.500
5446000 Verluste aus Verkauf	6.108,76	0	0	0	0	0
5452000 AWers. an Gemeinden	17.979,29	0	20.000	20.000	20.000	20.000
5456000 Aufwendungsersatz	56.607,00	38.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5458000 AWers. An übrige Bereiche	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	127,29	0	0	0	0	0
5495000 Werbekosten	209,15	900	0	0	0	0
5498000 Verw. Zweckgeb. Spenden	760,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**8.441.665,40**	**8.972.800**	**9.719.300**	**10.142.500**	**10.373.500**	**10.630.200**
Ordentliches Ergebnis	**-7.208.736,57**	**-8.192.370**	**-8.570.400**	**-9.096.000**	**-9.358.500**	**-9.641.000**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-7.208.736,57**	**-8.192.370**	**-8.570.400**	**-9.096.000**	**-9.358.500**	**-9.641.000**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-7.208.736,57**	**-8.192.370**	**-8.570.400**	**-9.096.000**	**-9.358.500**	**-9.641.000**
Ergebnis	**-7.208.736,57**	**-8.192.370**	**-8.570.400**	**-9.096.000**	**-9.358.500**	**-9.641.000**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	14,61	8,70	11,82	10,32	9,78	9,31
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	90.187	95.863	103.617	108.360	110.828	115.546
Personalintensität	%	44,83	43,23	42,24	42,45	41,92	41,32

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

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	194.764,64	160.000	160.000	0	160.000	160.000	160.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**194.764,64**	**160.000**	**160.000**	**0**	**160.000**	**160.000**	**160.000**
für Baumaßnahmen	616.887,07	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	255.037,69	1.695.000	3.625.000	1.000.000	2.210.000	1.500.000	2.260.000
(Kassenwirksamkeit)					(1.000.000)	(0)	(0)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**871.924,76**	**1.695.000**	**3.625.000**	**1.000.00**	**2.210.000**	**1.500.000**	**2.260.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-677.160,12**	**-1.535.000**	**-3.465.000**	**-1.000.00**	**-2.050.000**	**-1.340.000**	**-2.100.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-677.160,12**	**-1.535.000**	**-3.465.000**	**-1.000.00**	**-2.050.000**	**-1.340.000**	**-2.100.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I03710001 Erwerb Geräte									
für Baumaßnahmen	0,0	1,2	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	1,2	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	128,8	54,8	200,0	70,5	0,0	40,0	50,0	50,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	128,8	54,8	200,0	70,5	0,0	40,0	50,0	50,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**130,0**	**56,0**	**200,0**	**70,5**	**0,0**	**40,0**	**50,0**	**50,0**
Saldo I03710001 Erwerb Geräte	**0,0**	**-130,0**	**-56,0**	**-200,0**	**-70,5**	**0,0**	**-40,0**	**-50,0**	**-50,0**
I03710002 Nachrichtenanlagen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-8,1	49,9	60,0	63,0	0,0	40,0	40,0	40,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-8,1	49,9	60,0	63,0	0,0	40,0	40,0	40,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-8,1**	**49,9**	**60,0**	**63,0**	**0,0**	**40,0**	**40,0**	**40,0**
Saldo I03710002 Nachrichtenanlagen	**0,0**	**8,1**	**-49,9**	**-60,0**	**-63,0**	**0,0**	**-40,0**	**-40,0**	**-40,0**
I03710003 Erwerb von Fahrzeugen									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	194,8	194,8	160,0	160,0	0,0	160,0	160,0	160,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	194,8	194,8	160,0	160,0	0,0	160,0	160,0	160,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**194,8**	**194,8**	**160,0**	**160,0**	**0,0**	**160,0**	**160,0**	**160,0**
für Baumaßnahmen	0,0	615,7	615,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	615,7	615,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-692,7	12,3	915,0	2.835,0	1.000,0	1.795,0	1.200,0	1.960,0
(Kassenwirksamkeit)							(1.000,0)	(0,0)	(0,0)
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-692,7	12,3	915,0	2.835,0	1.000,0	1.795,0	1.200,0	1.960,0
(Kassenwirksamkeit)							(1.000,0)	(0,0)	(0,0)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-77,0**	**628,0**	**915,0**	**2.835,0**	**1.000,0**	**1.795,0**	**1.200,0**	**1.960,0**
Saldo I03710003 Erwerb von Fahrzeugen	**0,0**	**271,8**	**-433,2**	**-755,0**	**-2.675,0**	**-1.000,0**	**-1.635,0**	**-1.040,0**	**-1.800,0**
I03710004 Erwerb von Inventar									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	51,1	36,1	45,0	44,0	0,0	30,0	30,0	30,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	51,1	36,1	45,0	44,0	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 bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**51,1**	**36,1**	**45,0**	**44,0**	**0,0**	**30,0**	**30,0**	**30,0**
Saldo I03710004 Erwerb von Inventar	**0,0**	**-51,1**	**-36,1**	**-45,0**	**-44,0**	**0,0**	**-30,0**	**-30,0**	**-30,0**
I03710005 TUI-Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	87,6	17,6	90,0	82,5	0,0	30,0	30,0	30,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	87,6	17,6	90,0	82,5	0,0	30,0	30,0	30,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**87,6**	**17,6**	**90,0**	**82,5**	**0,0**	**30,0**	**30,0**	**30,0**
Saldo I03710005 TUI-Ausstattung	**0,0**	**-87,6**	**-17,6**	**-90,0**	**-82,5**	**0,0**	**-30,0**	**-30,0**	**-30,0**
I03710007 Bekleidung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	369,3	84,3	385,0	530,0	0,0	275,0	150,0	150,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	369,3	84,3	385,0	530,0	0,0	275,0	150,0	150,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**369,3**	**84,3**	**385,0**	**530,0**	**0,0**	**275,0**	**150,0**	**150,0**
Saldo I03710007 Bekleidung	**0,0**	**-369,3**	**-84,3**	**-385,0**	**-530,0**	**0,0**	**-275,0**	**-150,0**	**-150,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-358,2**	**-677,2**	**-1.535,0**	**-3.465,0**	**-1.000,0**	**-2.050,0**	**-1.340,0**	**-2.100,0**

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	3,900	4,400	5,800	5,800	5,500	5,950
Zahl der Teilnehmer an der Brandschutzerziehung von Schulkindern	1.348	2.013	1.512	1.545	1.400	1.400
Zahl der Teilnehmer an der Brandschutzerziehung von Vorschulkindern	1.838	800	1.150	1.355	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der notwendigen Brandverhütungsschauen im Prüfintervall [%]	100	100	100	93	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stellungnahmen in baurechtlichen Verfahren im Bezug auf eingegangene Anfragen	90	87	88	92	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stellungnahmen in baurechtlichen Verfahren	0	113	52	219	0	200

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der durchgeführten Brandverhütungsschauen im Prüfintervall	82	208	158	115	92	95

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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	316,10	0	400	400	400	400
4161000 Auflösung SoPo Zuweisungen	316,10	0	400	400	400	400
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.221,00	30.000	32.500	32.500	32.500	32.500
4311000 Verwaltungsgebühren	33.221,00	30.000	32.500	32.500	32.500	32.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.230,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4461100 So. privatr. Leistungsentgelte	5.230,00	0	0	0	0	0
4461101 s. privtatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Ordentliche Erträge	**38.767,10**	**32.500**	**35.400**	**35.400**	**35.400**	**35.400**
Personalaufwendungen	520.427,48	552.900	565.300	589.500	595.300	601.200
5000000 Personalaufwand	520.427,48	552.900	565.300	589.500	595.300	601.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.187,91	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
5251000 Fahrzeugkosten	134,00	600	600	600	600	600
5251100 KFZ Betriebsstoffe	3.328,35	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	6.531,71	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5255300 Geschäftsausstattung	1.969,45	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
5276000 Lehr- und Lernmittel	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	8.224,40	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
Bilanzielle Abschreibungen	316,10	700	700	1.200	1.700	2.200
5711000 Abschreibung Sachanlagen	316,10	700	700	1.200	1.700	2.200
Transferaufwendungen	13.000,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	13.000,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.598,74	53.150	67.650	69.650	71.050	74.250
5412100 Fortbildung	937,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5412200 Reisekosten	858,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5422100 Mieten KIM	44.800,00	45.000	57.000	59.000	60.400	63.600
5432100 Telefon	1.247,26	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
5433000 Bücher, Zeitschriften	1.482,99	700	1.500	1.500	1.500	1.500
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	141,71	750	750	750	750	750
5495000 Werbekosten	5.131,28	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Ordentliche Aufwendungen	**608.530,23**	**646.750**	**673.650**	**700.350**	**708.050**	**717.650**
Ordentliches Ergebnis	**-569.763,13**	**-614.250**	**-638.250**	**-664.950**	**-672.650**	**-682.250**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-569.763,13**	**-614.250**	**-638.250**	**-664.950**	**-672.650**	**-682.250**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-569.763,13**	**-614.250**	**-638.250**	**-664.950**	**-672.650**	**-682.250**
Ergebnis	**-569.763,13**	**-614.250**	**-638.250**	**-664.950**	**-672.650**	**-682.250**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	6,37	5,03	5,25	5,05	5,00	4,93
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	6.501	6.910	7.182	7.482	7.565	7.801
Personalintensität	%	63,82	63,94	62,05	62,08	62,02	61,78

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

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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 bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I03740001 Erwerb Inventar/GWG									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**5,0**	**5,0**	**0,0**	**5,0**	**5,0**	**5,0**
Saldo I03740001 Erwerb Inventar/GWG	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-5,0**	**-5,0**	**0,0**	**-5,0**	**-5,0**	**-5,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**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 Straßenbaulastträger 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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	7,363	9,363	9,338	9,188	9,013	8,960
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	606.843,23	609.600	568.000	587.300	596.000	601.100
4142000 Zuschuss Gemeindeverbände	597.003,78	605.300	552.500	571.700	580.500	589.400
4161000 Auflösung Sonderposten	9.839,45	4.300	15.500	15.600	15.500	11.700
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.031,55	221.750	222.300	222.300	222.300	222.300
4482000 Kostenerstattung Gemeinden	28.061,74	0	0	0	0	0
4482005 Kostenerstattung v. GV 19%	0,00	221.750	222.300	222.300	222.300	222.300
4485000 Erstattung im Konzern	2.647,15	0	0	0	0	0
4487000 Kostenerst. v. priv. UN	14.322,66	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**651.874,78**	**831.350**	**790.300**	**809.600**	**818.300**	**823.400**
Personalaufwendungen	529.778,61	561.500	568.700	586.300	592.100	598.000
5000000 Personalaufwand	529.778,61	561.500	568.700	586.300	592.100	598.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.976,61	47.650	47.700	47.700	47.700	47.700
5242000 Reinigungskosten	1.406,89	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5251000 Fahrzeugkosten	13.629,84	3.650	3.700	3.700	3.700	3.700
5251100 KFZ Betriebsstoffe	7.353,73	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
5255100 Unterhaltung bewegl Vermögen	0,00	500	500	500	500	500
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	6.910,89	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5255300 Geschäftsausstattung	19.734,94	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	5.940,32	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Bilanzielle Abschreibungen	10.434,84	11.800	23.500	25.200	28.100	27.300
5711000 Abschreibung Sachanlagen	10.434,84	11.800	23.500	25.200	28.100	27.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	221.240,50	265.000	196.700	198.300	199.500	202.100
5412100 Fortbildung	14.147,44	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
5412200 Reisekosten	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5412300 Dienst- und Schutzkleidung	551,04	900	900	900	900	900
5422100 Mieten KIM	92.341,20	92.900	84.600	86.200	87.400	90.000
5432100 Telefon	480,84	700	700	700	700	700
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	113.719,98	160.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ordentliche Aufwendungen	**816.430,56**	**885.950**	**836.600**	**857.500**	**867.400**	**875.100**
Ordentliches Ergebnis	**-164.555,78**	**-54.600**	**-46.300**	**-47.900**	**-49.100**	**-51.700**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-164.555,78**	**-54.600**	**-46.300**	**-47.900**	**-49.100**	**-51.700**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-164.555,78**	**-54.600**	**-46.300**	**-47.900**	**-49.100**	**-51.700**
Ergebnis	**-164.555,78**	**-54.600**	**-46.300**	**-47.900**	**-49.100**	**-51.700**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	79,84	93,84	94,47	94,41	94,34	94,09
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	8.722	9.465	8.919	9.161	9.267	9.512
Personalintensität	%	54,70	55,06	59,50	59,69	59,59	59,65

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

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.546,84	30.000	80.000	0	30.000	30.000	30.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**49.546,84**	**30.000**	**80.000**	**0**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-49.546,84**	**-30.000**	**-80.000**	**0**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-49.546,84**	**-30.000**	**-80.000**	**0**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I03730001 Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	26,0	36,0	20,0	30,0	0,0	20,0	20,0	20,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	26,0	36,0	20,0	30,0	0,0	20,0	20,0	20,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**26,0**	**36,0**	**20,0**	**30,0**	**0,0**	**20,0**	**20,0**	**20,0**
Saldo I03730001 Erwerb Geräte	**0,0**	**-26,0**	**-36,0**	**-20,0**	**-30,0**	**0,0**	**-20,0**	**-20,0**	**-20,0**
I03730004 Erwerb Inventar									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-6,5	13,5	10,0	50,0	0,0	10,0	10,0	10,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-6,5	13,5	10,0	50,0	0,0	10,0	10,0	10,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-6,5**	**13,5**	**10,0**	**50,0**	**0,0**	**10,0**	**10,0**	**10,0**
Saldo I03730004 Erwerb Inventar	**0,0**	**6,5**	**-13,5**	**-10,0**	**-50,0**	**0,0**	**-10,0**	**-10,0**	**-10,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-19,5**	**-49,5**	**-30,0**	**-80,0**	**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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	62,747	67,477	64,197	63,197	74,947	76,637

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anteil der Einsätze mit einer Bedienzeit von unter 30 Minuten - seit 2006 gem. Bedarfsplan MK 60 Minuten -(gemessen an allen Einsätzen) in %	90	90	1	2	2	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anteil der Einsätze im Kernbereich, bei denen die Hilfsfrist maximal 8 Minuten beträgt (gemessen an allen Einsätzen im Kernbereich) in %	92	88	82	80	80	80

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anteil der Einsätze im ländlichen Bereich, bei denen die Hilfsfrist maximal 12 Minuten beträgt (gemessen an allen Einsätzen im ländlichen Bereich) in %	92	85	17	18	18	18

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



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.839,08	12.800	12.900	11.000	10.900	10.800
4161000 Auflösung Sonderposten	20.839,08	12.800	12.900	11.000	10.900	10.800
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.155.767,11	10.060.650	11.696.600	12.140.900	12.583.400	12.947.400
4321000 Benutzungsgebühren	649.955,83	10.060.650	11.696.600	12.140.900	12.583.400	12.947.400
4321050 Benutzungsgebühren o. M. Rettungsdienst	9.505.811,28	0	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	940,00	0	0	0	0	0
4421000 Verkaufserlöse	940,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128.264,17	0	0	0	0	0
4482000 Kostenerstattung Gemeinden	125.949,60	0	0	0	0	0
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	2.314,57	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	7.317,12	0	0	0	0	0
4542000 Verkauf Geschäftsausstattung	5.900,00	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	1.417,12	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**10.313.127,48**	**10.073.450**	**11.709.500**	**12.151.900**	**12.594.300**	**12.958.200**
Personalaufwendungen	4.654.553,73	4.843.800	5.609.200	5.842.400	5.900.900	5.959.900
5000000 Personalaufwand	4.654.553,73	4.843.800	5.609.200	5.842.400	5.900.900	5.959.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.001.055,46	1.136.250	1.643.800	1.643.800	1.645.800	1.643.800
5242000 Reinigungskosten	30.940,21	22.500	35.000	35.000	35.000	35.000
5251000 Fahrzeugkosten	48.431,35	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
5251100 KFZ Betriebsstoffe	116.248,48	90.000	125.000	125.000	125.000	125.000
5255100 Unterhaltung bewegl Vermögen	0,00	2.750	2.800	2.800	2.800	2.800
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	14.712,24	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
5255300 Geschäftsausstattung	40.850,03	30.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	749.873,15	890.000	1.330.000	1.330.000	1.332.000	1.330.000
Bilanzielle Abschreibungen	399.539,80	433.500	416.800	484.300	581.200	666.900
5711000 Abschreibung Sachanlagen	399.539,80	433.500	416.800	484.300	581.200	666.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.902.499,89	2.874.600	3.212.100	3.332.300	3.612.800	3.829.400
5412100 Fortbildung	403.840,39	437.000	460.000	470.000	473.000	473.000
5412200 Reisekosten	20.965,80	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	18.896,41	175.000	140.000	40.000	40.000	40.000
5422100 Mieten KIM	172.300,00	262.400	295.100	305.300	312.800	329.400
5422200 sonstige Mieten	2.841,00	0	0	0	0	0
5432100 Telefon	29.728,83	11.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	533,33	19.200	12.000	12.000	12.000	12.000
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	238.306,31	180.000	230.000	230.000	300.000	300.000
5446000 Verluste aus Verkauf	26.732,08	0	0	0	0	0
5452000 Aufwendungsersatz	1.667.773,50	1.750.000	2.000.000	2.200.000	2.400.000	2.600.000
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	2.081,41	0	0	0	0	0
5474000 Einst. u. Zuschreibung Sopo	318.500,83	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**8.957.648,88**	**9.288.150**	**10.881.900**	**11.302.800**	**11.740.700**	**12.100.000**
Ordentliches Ergebnis	**1.355.478,60**	**785.300**	**827.600**	**849.100**	**853.600**	**858.200**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.355.478,60**	**785.300**	**827.600**	**849.100**	**853.600**	**858.200**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**1.355.478,60**	**785.300**	**827.600**	**849.100**	**853.600**	**858.200**
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	755.478,60	785.300	827.600	849.100	853.600	858.200
5811000 Kosten interner Leistungsbezug	755.478,60	785.300	827.600	849.100	853.600	858.200
Ergebnis	**600.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**



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

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	115,13	108,45	107,61	107,51	107,27	107,09
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	95.699	99.232	116.012	120.756	125.435	131.522
Personalintensität	%	38,75	38,69	38,80	38,80	37,72	36,97

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

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für Baumaßnahmen	198.358,72	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	142.128,59	260.000	653.500	1.000.000	1.150.000	1.160.000	990.000
(Kassenwirksamkeit)					(1.000.000)	(0)	(0)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**340.487,31**	**260.000**	**653.500**	**1.000.00**	**1.150.000**	**1.160.000**	**990.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-340.487,31**	**-260.000**	**-653.500**	**-1.000.00**	**-1.150.000**	**-1.160.000**	**-990.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-340.487,31**	**-260.000**	**-653.500**	**-1.000.00**	**-1.150.000**	**-1.160.000**	**-990.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I03720001 Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	7,3	85,3	60,0	461,0	0,0	75,0	75,0	75,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	6,9	84,9	60,0	461,0	0,0	75,0	75,0	75,0
7832000 Auszahlungen GWG	0,0	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**7,3**	**85,3**	**60,0**	**461,0**	**0,0**	**75,0**	**75,0**	**75,0**
Saldo I03720001 Erwerb Geräte	**0,0**	**-7,3**	**-85,3**	**-60,0**	**-461,0**	**0,0**	**-75,0**	**-75,0**	**-75,0**
I03720002 Nachrichtenanlagen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-86,7	13,8	100,0	63,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-86,7	13,8	100,0	63,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-86,7**	**13,8**	**100,0**	**63,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I03720002 Nachrichtenanlagen	**0,0**	**86,7**	**-13,8**	**-100,0**	**-63,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I03720003 TUI-Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	56,0	16,0	60,0	85,5	0,0	60,0	60,0	60,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	56,0	16,0	60,0	85,5	0,0	60,0	60,0	60,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**56,0**	**16,0**	**60,0**	**85,5**	**0,0**	**60,0**	**60,0**	**60,0**
Saldo I03720003 TUI-Ausstattung	**0,0**	**-56,0**	**-16,0**	**-60,0**	**-85,5**	**0,0**	**-60,0**	**-60,0**	**-60,0**
I03720004 Erwerb von Inventar									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	21,1	27,1	40,0	44,0	0,0	15,0	15,0	15,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	21,1	27,1	40,0	44,0	0,0	15,0	15,0	15,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**21,1**	**27,1**	**40,0**	**44,0**	**0,0**	**15,0**	**15,0**	**15,0**
Saldo I03720004 Erwerb von Inventar	**0,0**	**-21,1**	**-27,1**	**-40,0**	**-44,0**	**0,0**	**-15,0**	**-15,0**	**-15,0**
I03720005 Erwerb Fahrzeuge									
für Baumaßnahmen	0,0	198,4	198,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	198,4	198,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.000,0	1.000,0	1.010,0	840,0
(Kassenwirksamkeit)							(1.000,0)	(0,0)	(0,0)
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.000,0	1.000,0	1.010,0	840,0
(Kassenwirksamkeit)							(1.000,0)	(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 bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**198,4**	**198,4**	**0,0**	**0,0**	**1.000,0**	**1.000,0**	**1.010,0**	**840,0**
Saldo I03720005 Erwerb Fahrzeuge	**0,0**	**-198,4**	**-198,4**	**0,0**	**0,0**	**-1.000,0**	**-1.000,0**	**-1.010,0**	**-840,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-196,0**	**-340,5**	**-260,0**	**-653,5**	**-1.000,0**	**-1.150,0**	**-1.160,0**	**-990,0**

Haushaltsplan

Produktbereich 03
Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.854.759,61	1.164.550	1.382.700	1.204.300	977.700	795.500
Sonstige Transfererträge	6.774,41	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.535,70	75.100	94.300	94.300	94.300	94.300
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.688,64	7.000	9.100	9.100	9.100	9.100
Sonstige ordentliche Erträge	4.952,11	200	200	200	200	200
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**1.958.710,47**	**1.246.850**	**1.486.300**	**1.307.900**	**1.081.300**	**899.100**
Personalaufwendungen	1.619.478,49	1.844.300	2.028.600	2.077.500	2.098.400	2.119.400
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.099.536,92	2.958.300	2.976.700	2.991.100	2.991.100	2.991.100
Bilanzielle Abschreibungen	1.201.246,99	1.236.800	1.315.900	1.131.300	1.026.700	916.300
Transferaufwendungen	425.563,81	666.900	583.200	507.500	510.500	511.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.271.201,48	18.573.500	20.210.800	20.887.500	21.391.600	22.501.700
Ordentliche Aufwendungen	**24.617.027,69**	**25.279.800**	**27.115.200**	**27.594.900**	**28.018.300**	**29.040.200**
Ordentliches Ergebnis	**-22.658.317,22**	**-24.032.950**	**-25.628.900**	**-26.287.000**	**-26.937.000**	**-28.141.100**
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**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-22.658.317,22**	**-24.032.950**	**-25.628.900**	**-26.287.000**	**-26.937.000**	**-28.141.100**
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	**-22.658.317,22**	**-24.032.950**	**-25.628.900**	**-26.287.000**	**-26.937.000**	**-28.141.100**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	**-22.658.317,22**	**-24.032.950**	**-25.628.900**	**-26.287.000**	**-26.937.000**	**-28.141.100**



Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.278.693,11	4.041.300	3.845.300	0	3.845.300	4.067.500	3.307.500
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	**3.278.693,11**	**4.041.300**	**3.845.300**	**0**	**3.845.300**	**4.067.500**	**3.307.500**
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	12.210,22	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.062.224,91	1.873.900	1.716.100	0	1.360.700	1.582.900	113.400
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	**1.074.435,13**	**1.873.900**	**1.716.100**	**0**	**1.360.700**	**1.582.900**	**113.400**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**2.204.257,98**	**2.167.400**	**2.129.200**	**0**	**2.484.600**	**2.484.600**	**3.194.100**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo der Liquiditätsreserven	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**2.204.257,98**	**2.167.400**	**2.129.200**	**0**	**2.484.600**	**2.484.600**	**3.194.100**

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

Fachausschuss
Schulausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Schulverwaltung

Produktverantwortung
Thomas Paul

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Verwaltungsstellen für dieses Produkt	0,500	0,500	0,500	0,500	1,000	1,000
Anzahl der Stellen für Schulskretärinnen	17,914	17,822	17,613	17,613	17,616	17,616
Anzahl der Schüler an Grundschulen	2.996	3.158	3.211	3.259	3.285	3.459
Anzahl der Schüler an Hauptschulen	547	503	526	518	560	550
Anzahl der Schüler an Realschulen	1.401	1.352	1.334	1.329	1.336	1.260
Anzahl der Schüler an Gymnasien	2.385	2.325	2.283	2.270	2.158	2.155
Anzahl der Schüler in der Gesamtschule	1.731	1.792	1.852	1.909	1.971	1.980

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

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	617.020,13	552.950	635.700	538.700	491.000	455.900
4141000 Zuschuss Land Grundschulen	217.452,29	234.350	242.100	242.100	242.100	242.100
4161000 Auflösung Sonderposten	399.567,84	318.600	393.600	296.600	248.900	213.800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.116,58	74.500	93.700	93.700	93.700	93.700
4411000 Mieten und Pachten Grundschulen	638,00	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
4422000 Beiträge Mittagessen Förderschulen	75.478,58	0	0	0	0	0
4422001 Beiträge Mittagessen n. steuerpf.	0,00	73.100	92.500	92.500	92.500	92.500
4461101 s. privtatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	200	200	200	200	200
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.000,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
4482000 Kostenerstattung Gemeinden Hauptschulen	14.000,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Sonstige ordentliche Erträge	3.840,78	0	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	3.840,78	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**710.977,49**	**634.450**	**736.400**	**639.400**	**591.700**	**556.600**
Personalaufwendungen	882.945,93	927.100	1.058.700	1.079.800	1.090.800	1.101.800
5000000 Personalaufwand	882.945,93	927.100	1.058.700	1.079.800	1.090.800	1.101.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	830.836,89	902.200	897.600	922.000	922.000	922.000
5249000 Bewirtschaftungskosten	500,00	500	500	500	500	500
5255300 Geschäftsausstattung	1.636,84	83.000	75.500	84.500	84.500	84.500
5271000 Lernmittel	400.204,94	546.600	545.500	561.600	561.600	561.600
5273000 Verpflegungskosten	79.055,04	73.100	92.500	92.500	92.500	92.500
5275000 Sprachförderung	10.553,25	28.800	28.800	28.800	28.800	28.800
5276000 Lehr- und Lernmittel	322.950,05	152.200	136.800	136.100	136.100	136.100
5277000 Hauswirtschaftsunterricht HS Letmathe	15.936,77	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Bilanzielle Abschreibungen	558.908,73	583.000	601.000	409.100	392.000	368.400
5711000 Abschreibung Sachanlagen	558.908,73	583.000	601.000	409.100	392.000	368.400
Transferaufwendungen	255.131,49	284.500	292.500	292.500	292.500	292.500
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche GS	255.131,49	284.500	292.500	292.500	292.500	292.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.821.993,70	18.131.000	19.745.300	20.418.500	20.919.800	22.025.900
5411000 Personalaufwand Grundschulen	24.934,36	34.600	32.200	32.200	32.200	32.200
5412200 Reisekosten Grundschulen	21,00	0	0	0	0	0
5412400 Medizinische Untersuchung Hauptschulen	1.265,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
5422100 Mieten KIM	17.660.600,00	17.933.000	19.263.400	19.929.200	20.420.100	21.503.500
5422400 Miete Container	115.382,40	124.100	403.800	417.800	428.100	450.800
5439400 Inklusion GS Bartholomäus	18.827,57	36.900	43.500	36.900	37.000	37.000
5446000 Verluste aus Verkauf	963,37	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**20.349.816,74**	**20.827.800**	**22.595.100**	**23.121.900**	**23.617.100**	**24.710.600**
Ordentliches Ergebnis	**-19.638.839,25**	**-20.193.350**	**-21.858.700**	**-22.482.500**	**-23.025.400**	**-24.154.000**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-19.638.839,25**	**-20.193.350**	**-21.858.700**	**-22.482.500**	**-23.025.400**	**-24.154.000**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-19.638.839,25**	**-20.193.350**	**-21.858.700**	**-22.482.500**	**-23.025.400**	**-24.154.000**
Ergebnis	**-19.638.839,25**	**-20.193.350**	**-21.858.700**	**-22.482.500**	**-23.025.400**	**-24.154.000**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	3,49	3,05	3,26	2,77	2,51	2,25
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	217.408	222.519	240.886	247.029	252.319	268.593
Personalintensität	%	4,34	4,45	4,69	4,67	4,62	4,46

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

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	436.668,81	702.600	534.800	0	179.400	179.400	113.400
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**436.668,81**	**702.600**	**534.800**	**0**	**179.400**	**179.400**	**113.400**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-436.668,81**	**-702.600**	**-534.800**	**0**	**-179.400**	**-179.400**	**-113.400**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-436.668,81**	**-702.600**	**-534.800**	**0**	**-179.400**	**-179.400**	**-113.400**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I05300002 GS Auf der Emst: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	1,0	0,2	1,4	2,8	0,0	2,8	2,8	2,8
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,0	0,2	1,4	2,8	0,0	2,8	2,8	2,8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1,0**	**0,2**	**1,4**	**2,8**	**0,0**	**2,8**	**2,8**	**2,8**
Saldo I05300002 GS Auf der Emst: Erwerb Geräte	**0,0**	**-1,0**	**-0,2**	**-1,4**	**-2,8**	**0,0**	**-2,8**	**-2,8**	**-2,8**
I05300003 GS Bartholomäus: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	2,2	3,8	2,4	2,5	0,0	2,5	2,5	2,5
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	2,2	3,8	2,4	2,5	0,0	2,5	2,5	2,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**2,2**	**3,8**	**2,4**	**2,5**	**0,0**	**2,5**	**2,5**	**2,5**
Saldo I05300003 GS Bartholomäus: Erwerb Geräte	**0,0**	**-2,2**	**-3,8**	**-2,4**	**-2,5**	**0,0**	**-2,5**	**-2,5**	**-2,5**
I05300004 GS Burgschule: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	3,7	3,2	1,0	1,0	0,0	1,9	1,9	1,9
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	3,7	3,2	1,0	1,0	0,0	1,9	1,9	1,9
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**3,7**	**3,2**	**1,0**	**1,0**	**0,0**	**1,9**	**1,9**	**1,9**
Saldo I05300004 GS Burgschule: Erwerb Geräte	**0,0**	**-3,7**	**-3,2**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**	**-1,9**	**-1,9**	**-1,9**
I05300005 GS Bömberg: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	5,0	5,0	1,1	3,7	0,0	3,7	3,7	3,7
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	5,0	5,0	1,1	3,7	0,0	3,7	3,7	3,7
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**5,0**	**5,0**	**1,1**	**3,7**	**0,0**	**3,7**	**3,7**	**3,7**
Saldo I05300005 GS Bömberg: Erwerb Geräte	**0,0**	**-5,0**	**-5,0**	**-1,1**	**-3,7**	**0,0**	**-3,7**	**-3,7**	**-3,7**
I05300007 GS Hennen: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-0,2	0,0	1,0	1,0	0,0	2,0	2,0	2,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-0,2	0,0	1,0	1,0	0,0	2,0	2,0	2,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-0,2**	**0,0**	**1,0**	**1,0**	**0,0**	**2,0**	**2,0**	**2,0**
Saldo I05300007 GS Hennen: Erwerb Geräte	**0,0**	**0,2**	**0,0**	**-1,0**	**-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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I05300008 GS Im Wiesengrund: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,7	0,6	2,5	2,9	0,0	2,9	2,9	2,9
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,7	0,6	2,5	2,9	0,0	2,9	2,9	2,9
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,7**	**0,6**	**2,5**	**2,9**	**0,0**	**2,9**	**2,9**	**2,9**
Saldo I05300008 GS Im Wiesengrund: Erwerb Geräte	**0,0**	**-0,7**	**-0,6**	**-2,5**	**-2,9**	**0,0**	**-2,9**	**-2,9**	**-2,9**
I05300009 GS Kalthof: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,2	0,2	1,7	1,8	0,0	1,8	1,8	1,8
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,2	0,2	1,7	1,8	0,0	1,8	1,8	1,8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,2**	**0,2**	**1,7**	**1,8**	**0,0**	**1,8**	**1,8**	**1,8**
Saldo I05300009 GS Kalthof: Erwerb Geräte	**0,0**	**-0,2**	**-0,2**	**-1,7**	**-1,8**	**0,0**	**-1,8**	**-1,8**	**-1,8**
I05300010 GS Kilian: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	3,9	3,8	2,4	2,4	0,0	2,4	2,4	2,4
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	3,9	3,8	2,4	2,4	0,0	2,4	2,4	2,4
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**3,9**	**3,8**	**2,4**	**2,4**	**0,0**	**2,4**	**2,4**	**2,4**
Saldo I05300010 GS Kilian: Erwerb Geräte	**0,0**	**-3,9**	**-3,8**	**-2,4**	**-2,4**	**0,0**	**-2,4**	**-2,4**	**-2,4**
I05300011 GS Lichte Kammer: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	2,8	2,8	2,0	2,1	0,0	2,1	2,1	2,1
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	2,8	2,8	2,0	2,1	0,0	2,1	2,1	2,1
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**2,8**	**2,8**	**2,0**	**2,1**	**0,0**	**2,1**	**2,1**	**2,1**
Saldo I05300011 GS Lichte Kammer: Erwerb Geräte	**0,0**	**-2,8**	**-2,8**	**-2,0**	**-2,1**	**0,0**	**-2,1**	**-2,1**	**-2,1**
I05300012 GS Saat: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	2,2	2,3	0,0	2,3	2,3	2,3
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	2,2	2,3	0,0	2,3	2,3	2,3
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**2,2**	**2,3**	**0,0**	**2,3**	**2,3**	**2,3**
Saldo I05300012 GS Saat: Erwerb Geräte	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-2,2**	**-2,3**	**0,0**	**-2,3**	**-2,3**	**-2,3**
I05300013 GS Nußberg/Gerlingsen: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,1	0,0	3,5	6,6	0,0	3,6	3,6	3,6
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,1	0,0	3,5	6,6	0,0	3,6	3,6	3,6
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,1**	**0,0**	**3,5**	**6,6**	**0,0**	**3,6**	**3,6**	**3,6**
Saldo I05300013 GS Nußberg/Gerlingsen: Erwerb Geräte	**0,0**	**-0,1**	**0,0**	**-3,5**	**-6,6**	**0,0**	**-3,6**	**-3,6**	**-3,6**
I05300014 GS Sümmern: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-0,2	0,0	2,5	0,7	0,0	2,5	2,5	2,5
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-0,2	0,0	2,5	0,7	0,0	2,5	2,5	2,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-0,2**	**0,0**	**2,5**	**0,7**	**0,0**	**2,5**	**2,5**	**2,5**
Saldo I05300014 GS Sümmern: Erwerb Geräte	**0,0**	**0,2**	**0,0**	**-2,5**	**-0,7**	**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 bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I05300015 GS Süd: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	1,2	1,1	2,0	0,9	0,0	2,9	2,9	2,9
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,2	1,1	2,0	0,9	0,0	2,9	2,9	2,9
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1,2**	**1,1**	**2,0**	**0,9**	**0,0**	**2,9**	**2,9**	**2,9**
Saldo I05300015 GS Süd: Erwerb Geräte	**0,0**	**-1,2**	**-1,1**	**-2,0**	**-0,9**	**0,0**	**-2,9**	**-2,9**	**-2,9**
I05300019 HS Letmathe: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	7,9	8,1	5,1	5,6	0,0	3,9	3,9	3,9
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	7,9	8,1	5,1	5,6	0,0	3,9	3,9	3,9
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**7,9**	**8,1**	**5,1**	**5,6**	**0,0**	**3,9**	**3,9**	**3,9**
Saldo I05300019 HS Letmathe: Erwerb Geräte	**0,0**	**-7,9**	**-8,1**	**-5,1**	**-5,6**	**0,0**	**-3,9**	**-3,9**	**-3,9**
I05300020 HS Martin-Luther: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	1,9	1,8	5,4	5,9	0,0	5,9	5,9	5,9
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,9	1,8	5,4	5,9	0,0	5,9	5,9	5,9
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1,9**	**1,8**	**5,4**	**5,9**	**0,0**	**5,9**	**5,9**	**5,9**
Saldo I05300020 HS Martin-Luther: Erwerb Geräte	**0,0**	**-1,9**	**-1,8**	**-5,4**	**-5,9**	**0,0**	**-5,9**	**-5,9**	**-5,9**
I05300022 RS Hemberg: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-2,4	3,8	7,3	7,3	0,0	7,3	7,3	7,3
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-2,4	3,8	7,3	7,3	0,0	7,3	7,3	7,3
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-2,4**	**3,8**	**7,3**	**7,3**	**0,0**	**7,3**	**7,3**	**7,3**
Saldo I05300022 RS Hemberg: Erwerb Geräte	**0,0**	**2,4**	**-3,8**	**-7,3**	**-7,3**	**0,0**	**-7,3**	**-7,3**	**-7,3**
I05300023 RS Letmathe: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-1,1	6,1	2,8	5,0	0,0	7,0	7,0	7,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-1,1	6,1	2,8	5,0	0,0	7,0	7,0	7,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-1,1**	**6,1**	**2,8**	**5,0**	**0,0**	**7,0**	**7,0**	**7,0**
Saldo I05300023 RS Letmathe: Erwerb Geräte	**0,0**	**1,1**	**-6,1**	**-2,8**	**-5,0**	**0,0**	**-7,0**	**-7,0**	**-7,0**
I05300024 Märkisches Gymnasium: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	21,4	16,5	11,9	8,3	0,0	11,3	11,3	11,3
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	21,4	16,5	11,9	8,3	0,0	11,3	11,3	11,3
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**21,4**	**16,5**	**11,9**	**8,3**	**0,0**	**11,3**	**11,3**	**11,3**
Saldo I05300024 Märkisches Gymnasium: Erwerb Geräte	**0,0**	**-21,4**	**-16,5**	**-11,9**	**-8,3**	**0,0**	**-11,3**	**-11,3**	**-11,3**
I05300025 Gymnasium Stenner: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	14,5	14,9	11,4	10,2	0,0	10,2	10,2	10,2
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	14,5	14,9	11,4	10,2	0,0	10,2	10,2	10,2
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**14,5**	**14,9**	**11,4**	**10,2**	**0,0**	**10,2**	**10,2**	**10,2**
Saldo I05300025 Gymnasium Stenner: Erwerb Geräte	**0,0**	**-14,5**	**-14,9**	**-11,4**	**-10,2**	**0,0**	**-10,2**	**-10,2**	**-10,2**

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

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I05300026 Gymnasium Letmathe: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	6,1	5,9	9,4	16,4	0,0	9,4	9,4	9,4
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	6,1	5,9	9,4	16,4	0,0	9,4	9,4	9,4
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**6,1**	**5,9**	**9,4**	**16,4**	**0,0**	**9,4**	**9,4**	**9,4**
Saldo I05300026 Gymnasium Letmathe: Erwerb Geräte	**0,0**	**-6,1**	**-5,9**	**-9,4**	**-16,4**	**0,0**	**-9,4**	**-9,4**	**-9,4**
I05300030 Gesamtschule: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	14,7	15,0	29,2	28,9	0,0	13,9	13,9	13,9
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	14,7	15,0	29,2	28,9	0,0	13,9	13,9	13,9
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**14,7**	**15,0**	**29,2**	**28,9**	**0,0**	**13,9**	**13,9**	**13,9**
Saldo I05300030 Gesamtschule: Erwerb Geräte	**0,0**	**-14,7**	**-15,0**	**-29,2**	**-28,9**	**0,0**	**-13,9**	**-13,9**	**-13,9**
I05300031 Gesamtschule II: Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	3,7	3,6	5,6	24,1	0,0	11,1	11,1	11,1
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	3,7	3,6	5,6	24,1	0,0	11,1	11,1	11,1
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**3,7**	**3,6**	**5,6**	**24,1**	**0,0**	**11,1**	**11,1**	**11,1**
Saldo I05300031 Gesamtschule II: Erwerb Geräte	**0,0**	**-3,7**	**-3,6**	**-5,6**	**-24,1**	**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	30,0	30,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	30,0	30,0	0,0	30,0	30,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**30,0**	**30,0**	**0,0**	**30,0**	**30,0**	**0,0**
Saldo I05310004 Klassenmobiliar Grundschulen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-30,0**	**-30,0**	**0,0**	**-30,0**	**-30,0**	**0,0**
I05310005 Klassenmobiliar Hauptschulen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	8,0	8,0	0,0	8,0	8,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	8,0	8,0	0,0	8,0	8,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**8,0**	**8,0**	**0,0**	**8,0**	**8,0**	**0,0**
Saldo I05310005 Klassenmobiliar Hauptschulen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-8,0**	**-8,0**	**0,0**	**-8,0**	**-8,0**	**0,0**
I05310006 Klassenmobiliar Realschulen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	8,0	8,0	0,0	8,0	8,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	8,0	8,0	0,0	8,0	8,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**8,0**	**8,0**	**0,0**	**8,0**	**8,0**	**0,0**
Saldo I05310006 Klassenmobiliar Realschulen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-8,0**	**-8,0**	**0,0**	**-8,0**	**-8,0**	**0,0**
I05310009 Klassenmobiliar Gymnasien									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	12,0	12,0	0,0	12,0	12,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	12,0	12,0	0,0	12,0	12,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**12,0**	**12,0**	**0,0**	**12,0**	**12,0**	**0,0**

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

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Saldo I05310009 Klassenmobiliar Gymnasien	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-12,0**	**-12,0**	**0,0**	**-12,0**	**-12,0**	**0,0**
I05310014 Klassenmobiliar Gesamtschule									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	8,0	8,0	0,0	8,0	8,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	8,0	8,0	0,0	8,0	8,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**8,0**	**8,0**	**0,0**	**8,0**	**8,0**	**0,0**
Saldo I05310014 Klassenmobiliar Gesamtschule	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-8,0**	**-8,0**	**0,0**	**-8,0**	**-8,0**	**0,0**
I05310169 Inventar Gesamtschule II									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	119,2	119,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	119,2	119,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**119,2**	**119,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310169 Inventar Gesamtschule II	**0,0**	**-119,2**	**-119,2**	**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	1,5	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,5	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1,5**	**1,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310214 GS Saat, Einrichtung Lernstudio	**0,0**	**-1,5**	**-1,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310217 Gymnasium Letmathe, Neueinrichtung Sozialarbeiterr									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	1,2	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,2	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1,2**	**1,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310217 Gymnasium Letmathe, Neueinrichtung Sozialarbeiterr	**0,0**	**-1,2**	**-1,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310222 Gesamtschule, Sitzgelegenheiten Teestube									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1,0**	**1,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310222 Gesamtschule, Sitzgelegenheiten Teestube	**0,0**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310236 Gesamtschule Iserlohn: Werkzeug Technikraum									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-0,5	29,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-0,5	29,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-0,5**	**29,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310236 Gesamtschule Iserlohn: Werkzeug Technikraum	**0,0**	**0,5**	**-29,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310238 Beschaffung mobiler Endgeräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-30,7	115,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-30,7	115,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-30,7**	**115,3**	**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 bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Saldo I05310238 Beschaffung mobiler Endgeräte	**0,0**	**-115,3**	**-115,3**	**0,0**	**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	13,0	0,0	13,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	13,0	0,0	13,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**13,0**	**0,0**	**13,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310240 GS Bartholomäus: Tische & Stühle für Lehrerzimmer	**0,0**	**-13,0**	**0,0**	**-13,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310241 GS Im Wiesengrund: Neueinrichtung Klassen- & Förde									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	53,2	0,0	53,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	53,2	0,0	53,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**53,2**	**0,0**	**53,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310241 GS Im Wiesengrund: Neueinrichtung Klassen- & Förde	**0,0**	**-53,2**	**0,0**	**-53,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310242 GS Kilian: Schränke Verwaltungsbereich									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	4,5	0,0	4,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	4,5	0,0	4,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**4,5**	**0,0**	**4,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310242 GS Kilian: Schränke Verwaltungsbereich	**0,0**	**-4,5**	**0,0**	**-4,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310243 GS Süd: Außensitzmöbel für Mensa									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	14,0	0,0	14,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	14,0	0,0	14,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**14,0**	**0,0**	**14,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310243 GS Süd: Außensitzmöbel für Mensa	**0,0**	**-14,0**	**0,0**	**-14,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310244 GS Sümmern: Erwerb diverser Vermögensgegenstände									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	10,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	10,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**10,0**	**0,0**	**10,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310244 GS Sümmern: Erwerb diverser Vermögensgegenstände	**0,0**	**-10,0**	**0,0**	**-10,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310245 HS Letmathe: Klassenschränke									
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 I05310245 HS Letmathe: Klassenschränke	**0,0**	**-3,6**	**0,0**	**-3,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310246 HS Martin-Luther: Neubeschaffung Physiksammlung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	80,0	0,0	80,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	80,0	0,0	80,0	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 bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**80,0**	**0,0**	**80,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310246 HS Martin-Luther: Neubeschaffung Physiksammlung	**0,0**	**-80,0**	**0,0**	**-80,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310247 RS Letmathe: Neubeschaffung Werkbänke									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	21,0	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	21,0	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**21,0**	**0,0**	**21,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310247 RS Letmathe: Neubeschaffung Werkbänke	**0,0**	**-21,0**	**0,0**	**-21,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310248 RS Letmathe: Planung Lehrküche									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	7,0	0,0	7,0	60,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	7,0	0,0	7,0	60,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**7,0**	**0,0**	**7,0**	**60,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310248 RS Letmathe: Planung Lehrküche	**0,0**	**-7,0**	**0,0**	**-7,0**	**-60,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310249 Gym. An der Stenner: Einrichtung Verwaltungsgebäud									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	220,0	0,0	220,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	220,0	0,0	220,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**220,0**	**0,0**	**220,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310249 Gym. An der Stenner: Einrichtung Verwaltungsgebäud	**0,0**	**-220,0**	**0,0**	**-220,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310250 Gym. Letmathe: Elektr. Leinwand, Aula									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	4,5	0,0	4,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	4,5	0,0	4,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**4,5**	**0,0**	**4,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310250 Gym. Letmathe: Elektr. Leinwand, Aula	**0,0**	**-4,5**	**0,0**	**-4,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310251 Gym. Letmathe: Verdunkelung Physikraum									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	5,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	5,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**5,0**	**0,0**	**5,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310251 Gym. Letmathe: Verdunkelung Physikraum	**0,0**	**-5,0**	**0,0**	**-5,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310252 Märk. Gym.; Verdunkelung Musikräume									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	8,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	8,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**8,0**	**0,0**	**8,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310252 Märk. Gym.; Verdunkelung Musikräume	**0,0**	**-8,0**	**0,0**	**-8,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310253 Gesamtschule IS: Planung Neueinrichtung 3 NW-Räume									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	50,0	0,0	50,0	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 bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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 I05310253 Gesamtschule IS: Planung Neueinrichtung 3 NW-Räume	**0,0**	**-50,0**	**0,0**	**-50,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310254 Gesamtschule IS: Verdunkelungen 2 Fachräume									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	8,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	8,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**8,0**	**0,0**	**8,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310254 Gesamtschule IS: Verdunkelungen 2 Fachräume	**0,0**	**-8,0**	**0,0**	**-8,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310255 Gesamtschule IS: Sonnenschutz (Gerlingsen)									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	21,0	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	21,0	0,0	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**21,0**	**0,0**	**21,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310255 Gesamtschule IS: Sonnenschutz (Gerlingsen)	**0,0**	**-21,0**	**0,0**	**-21,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310256 GS Im Wiesengrund: Digitale Endgeräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	72,7	72,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	72,7	72,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**72,7**	**72,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310256 GS Im Wiesengrund: Digitale Endgeräte	**0,0**	**-72,7**	**-72,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310258 GSAuf der Emst: Beamer & Projektionswand									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	4,4	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	4,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**4,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310258 GSAuf der Emst: Beamer & Projektionswand	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-4,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310259 GS Bartholomäus: Schränke Lehrerzimmer									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	22,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	22,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**22,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310259 GS Bartholomäus: Schränke Lehrerzimmer	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-22,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310260 GS Nußberg: Lehrerstühle									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310260 GS Nußberg: Lehrerstühle	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-0,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310261 GS Im Wiesengrund: Einrichtung nach Umbau									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	150,0	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 bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**150,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310261 GS Im Wiesengrund: Einrichtung nach Umbau	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-150,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310262 GS Kalthof: Flexibler Klassenraum									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**12,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310262 GS Kalthof: Flexibler Klassenraum	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-12,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310263 GS Kalthof: Regale & Schränke									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**5,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310263 GS Kalthof: Regale & Schränke	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-5,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310264 GS Süd: Ausstattung Lehrerzimmer									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	7,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	7,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**7,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310264 GS Süd: Ausstattung Lehrerzimmer	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-7,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310265 Gymnasium Letmathe: Tische für Aula									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	36,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	36,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**36,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310265 Gymnasium Letmathe: Tische für Aula	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-36,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310266 Gymnasium Letmathe: Sitzmöbel									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	19,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	19,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**19,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310266 Gymnasium Letmathe: Sitzmöbel	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-19,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310267 Märk. Gymnasium: Einrichtung Oberstufenraum									
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 I05310267 Märk. Gymnasium: Einrichtung Oberstufenraum	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-10,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-890,1**	**-436,7**	**-702,6**	**-534,8**	**0,0**	**-179,4**	**-179,4**	**-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
Thomas Paul

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	9,661	10,661	10,661	10,661	12,161	12,161

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Treffen auf Handlungsebene	2	0	0	0	2	2

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der gemeinsamen Aktivitäten	2	0	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der gemeinsamen Fortbildungsveranstaltungen	1	0	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.237.739,48	611.600	747.000	665.600	486.700	339.600
4141000 Zuschuss Land	625.646,53	353.700	106.500	106.500	106.500	106.500
4150000 Schulischer Förderfonds	85.000,00	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
4161000 Auflösung Sonderposten	527.092,95	172.900	555.500	474.100	295.200	148.100
Sonstige Transfererträge	6.774,41	0	0	0	0	0
4239800 Rückerstattg. v. Zuschüssen	6.774,41	0	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	419,12	600	600	600	600	600
4421000 Verkaufserlöse	419,12	0	0	0	0	0
4461200 Versicherungsleistungen	0,00	600	600	600	600	600
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.688,64	0	2.100	2.100	2.100	2.100
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	1.688,64	0	2.100	2.100	2.100	2.100
Sonstige ordentliche Erträge	1.111,33	200	200	200	200	200
4571000 Auflösung Sonderposten	0,00	200	200	200	200	200
4582000 Auflösung Rückstellung	1.111,33	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**1.247.732,98**	**612.400**	**749.900**	**668.500**	**489.600**	**342.500**
Personalaufwendungen	736.532,56	917.200	969.900	997.700	1.007.600	1.017.600
5000000 Personalaufwand	736.532,56	917.200	969.900	997.700	1.007.600	1.017.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.268.700,03	2.056.100	2.079.100	2.069.100	2.069.100	2.069.100
5242000 Reinigungskosten	8.107,62	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
5255300 Geschäftsausstattung	44.768,61	66.500	66.500	66.500	66.500	66.500
5271000 Lernmittel nach Lernm.-fhg	9.453,59	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5272000 Schülerbeförderungskosten	1.932.013,04	1.650.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000
5272100 Schülerbedarfsfahrten	200.975,72	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
5276000 Lehr-, Lern-, Unterrichtsmittel	2.017,15	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5279000 Verwaltungsaufwand	31.657,89	34.500	34.500	34.500	34.500	34.500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	27.719,23	70.500	92.500	82.500	82.500	82.500
5292000 Projekte	11.987,18	29.600	29.600	29.600	29.600	29.600
Bilanzielle Abschreibungen	642.338,26	653.800	714.900	722.200	634.700	547.900
5711000 Abschreibung Sachanlagen	642.338,26	653.800	714.900	722.200	634.700	547.900
Transferaufwendungen	170.432,32	382.400	290.700	215.000	218.000	219.200
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	131.242,06	343.000	137.300	137.300	137.300	137.300
5339000 Sonstige soziale Leistungen	1.914,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	29.167,15	36.000	70.000	74.300	77.300	78.500
5399000 Rückerstattung Zuschüsse	8.109,11	0	80.000	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	449.207,78	442.500	465.500	469.000	471.800	475.800
5412100 Fortbildung	2.964,00	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	1.851,70	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
5422100 Mieten KIM	92.100,00	56.700	71.100	73.600	75.400	79.400
5422200 sonstige Mieten	47.778,50	50.300	50.300	50.300	50.300	50.300
5432200 Internetgebühren	12.441,12	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
5433000 Bücher, Zeitschriften	2.363,15	2.500	2.700	2.700	2.700	2.700
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	32.794,87	31.600	33.400	33.400	33.400	33.400
5439400 Inklusion	982,86	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
5443000 Mitgliedsbeiträge	237,50	300	300	300	300	300
5453000 Aufwendungsersatz	110.800,00	134.300	140.900	141.900	142.900	142.900
5455000 AWers. an Unterneh, Beteil, SV	59.894,08	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
5498100 Schulischer Förderfonds	85.000,00	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
Ordentliche Aufwendungen	**4.267.210,95**	**4.452.000**	**4.520.100**	**4.473.000**	**4.401.200**	**4.329.600**
Ordentliches Ergebnis	**-3.019.477,97**	**-3.839.600**	**-3.770.200**	**-3.804.500**	**-3.911.600**	**-3.987.100**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-3.019.477,97**	**-3.839.600**	**-3.770.200**	**-3.804.500**	**-3.911.600**	**-3.987.100**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-3.019.477,97**	**-3.839.600**	**-3.770.200**	**-3.804.500**	**-3.911.600**	**-3.987.100**
Ergebnis	**-3.019.477,97**	**-3.839.600**	**-3.770.200**	**-3.804.500**	**-3.911.600**	**-3.987.100**

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

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	29,24	13,76	16,59	14,95	11,12	7,91
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	45.589	47.564	48.189	47.788	47.021	47.061
Personalintensität	%	17,31	18,71	19,30	20,01	20,54	21,09

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.278.693,11	4.041.300	3.845.300	0	3.845.300	4.067.500	3.307.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**3.278.693,11**	**4.041.300**	**3.845.300**	**0**	**3.845.300**	**4.067.500**	**3.307.500**
für Baumaßnahmen	12.210,22	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	625.556,10	1.171.300	1.181.300	0	1.181.300	1.403.500	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**637.766,32**	**1.171.300**	**1.181.300**	**0**	**1.181.300**	**1.403.500**	**0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**2.640.926,79**	**2.870.000**	**2.664.000**	**0**	**2.664.000**	**2.664.000**	**3.307.500**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**2.640.926,79**	**2.870.000**	**2.664.000**	**0**	**2.664.000**	**2.664.000**	**3.307.500**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I05310001 Erwerb Geräte und Einrichtungsgegenstände									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	79,9	79,9	120,0	120,0	0,0	120,0	120,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	79,9	79,9	120,0	120,0	0,0	120,0	120,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**79,9**	**79,9**	**120,0**	**120,0**	**0,0**	**120,0**	**120,0**	**0,0**
Saldo I05310001 Erwerb Geräte und Einrichtungsgegenstände	**0,0**	**-79,9**	**-79,9**	**-120,0**	**-120,0**	**0,0**	**-120,0**	**-120,0**	**0,0**
I05310002 Computersoftware, Lizenzen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	17,6	51,8	26,5	26,5	0,0	26,5	26,5	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	17,6	51,8	26,5	26,5	0,0	26,5	26,5	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**17,6**	**51,8**	**26,5**	**26,5**	**0,0**	**26,5**	**26,5**	**0,0**
Saldo I05310002 Computersoftware, Lizenzen	**0,0**	**-17,6**	**-51,8**	**-26,5**	**-26,5**	**0,0**	**-26,5**	**-26,5**	**0,0**
I05310003 Innenliegender Sonnenschutz									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	7,6	7,6	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	7,6	7,6	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**7,6**	**7,6**	**20,0**	**20,0**	**0,0**	**20,0**	**20,0**	**0,0**
Saldo I05310003 Innenliegender Sonnenschutz	**0,0**	**-7,6**	**-7,6**	**-20,0**	**-20,0**	**0,0**	**-20,0**	**-20,0**	**0,0**
I05310015 Erwerb von Computern									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	83,3	83,3	150,0	150,0	0,0	150,0	150,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	83,3	83,3	150,0	150,0	0,0	150,0	150,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**83,3**	**83,3**	**150,0**	**150,0**	**0,0**	**150,0**	**150,0**	**0,0**
Saldo I05310015 Erwerb von Computern	**0,0**	**-83,3**	**-83,3**	**-150,0**	**-150,0**	**0,0**	**-150,0**	**-150,0**	**0,0**
I05310016 Erwerb von Sportgeräten									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	5,7	5,7	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	5,7	5,7	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**5,7**	**5,7**	**20,0**	**20,0**	**0,0**	**20,0**	**20,0**	**0,0**
Saldo I05310016 Erwerb von Sportgeräten	**0,0**	**-5,7**	**-5,7**	**-20,0**	**-20,0**	**0,0**	**-20,0**	**-20,0**	**0,0**

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

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I05310030 Mensa- u. Tagesaufenthalt									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**10,0**	**10,0**	**0,0**	**10,0**	**10,0**	**0,0**
Saldo I05310030 Mensa- u. Tagesaufenthalt	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-10,0**	**-10,0**	**0,0**	**-10,0**	**-10,0**	**0,0**
I05310035 Schulhofgestaltung									
für Baumaßnahmen	0,0	10,5	10,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851000 Hochbaumaßnahmen	0,0	10,5	10,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-20,0	0,0	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-20,0	0,0	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-9,5**	**10,5**	**20,0**	**20,0**	**0,0**	**20,0**	**20,0**	**0,0**
Saldo I05310035 Schulhofgestaltung	**0,0**	**9,5**	**-10,5**	**-20,0**	**-20,0**	**0,0**	**-20,0**	**-20,0**	**0,0**
I05310036 Erwerb Schulhofgeräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-10,0	0,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-10,0	0,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-10,0**	**0,0**	**10,0**	**10,0**	**0,0**	**10,0**	**10,0**	**0,0**
Saldo I05310036 Erwerb Schulhofgeräte	**0,0**	**10,0**	**0,0**	**-10,0**	**-10,0**	**0,0**	**-10,0**	**-10,0**	**0,0**
I05310054 Schulpauschale									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	3.303,5	3.009,8	3.503,5	3.307,5	0,0	3.307,5	3.307,5	3.307,5
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	3.303,5	3.009,8	3.503,5	3.307,5	0,0	3.307,5	3.307,5	3.307,5
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**3.303,5**	**3.009,8**	**3.503,5**	**3.307,5**	**0,0**	**3.307,5**	**3.307,5**	**3.307,5**
Saldo I05310054 Schulpauschale	**0,0**	**3.303,5**	**3.009,8**	**3.503,5**	**3.307,5**	**0,0**	**3.307,5**	**3.307,5**	**3.307,5**
I05310200 Digitalisierung in Schulen									
für Baumaßnahmen	0,0	1,7	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	1,7	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	553,2	296,2	257,0	267,0	0,0	267,0	267,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	553,2	296,2	257,0	267,0	0,0	267,0	267,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**554,9**	**297,9**	**257,0**	**267,0**	**0,0**	**267,0**	**267,0**	**0,0**
Saldo I05310200 Digitalisierung in Schulen	**0,0**	**-554,9**	**-297,9**	**-257,0**	**-267,0**	**0,0**	**-267,0**	**-267,0**	**0,0**
I05310201 Ausstattung PC-Räume									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	23,8	23,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	23,8	23,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**23,8**	**23,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310201 Ausstattung PC-Räume	**0,0**	**-23,8**	**-23,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05310239 Luftreinigungsgeräte für Schulen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	77,3	77,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	77,3	77,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**77,3**	**77,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05310239 Luftreinigungsgeräte für Schulen	**0,0**	**-77,3**	**-77,3**	**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 bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I05310257 Rückkehr zu G9									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	806,7	268,9	537,8	537,8	0,0	537,8	760,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	806,7	268,9	537,8	537,8	0,0	537,8	760,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**806,7**	**268,9**	**537,8**	**537,8**	**0,0**	**537,8**	**760,0**	**0,0**
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	537,8	0,0	537,8	537,8	0,0	537,8	760,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	537,8	0,0	537,8	537,8	0,0	537,8	760,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**537,8**	**0,0**	**537,8**	**537,8**	**0,0**	**537,8**	**760,0**	**0,0**
Saldo I05310257 Rückkehr zu G9	**0,0**	**268,9**	**268,9**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**2.741,8**	**2.640,9**	**2.870,0**	**2.664,0**	**0,0**	**2.664,0**	**2.664,0**	**3.307,5**

Haushaltsplan

Produktbereich 04
Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 04 Kultur und Wissenschaft



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.004.362,59	543.500	582.700	564.700	540.700	531.100
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.830,43	13.300	13.300	13.300	13.300	13.300
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.474.272,48	2.119.650	2.150.800	2.202.800	2.253.800	2.253.800
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.196,10	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	46.336,35	900	1.400	900	900	900
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**2.540.997,95**	**2.677.450**	**2.748.300**	**2.781.800**	**2.808.800**	**2.799.200**
Personalaufwendungen	4.676.491,19	5.091.500	5.133.100	5.238.300	5.290.700	5.343.600
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	346.605,96	503.050	514.500	508.700	509.500	509.800
Bilanzielle Abschreibungen	128.928,45	198.200	134.700	118.100	116.700	110.900
Transferaufwendungen	74.029,35	42.900	48.500	46.100	46.500	46.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.886.106,07	3.735.350	4.090.500	4.180.900	4.248.700	4.392.900
Ordentliche Aufwendungen	**9.112.161,02**	**9.571.000**	**9.921.300**	**10.092.100**	**10.212.100**	**10.403.900**
Ordentliches Ergebnis	**-6.571.163,07**	**-6.893.550**	**-7.173.000**	**-7.310.300**	**-7.403.300**	**-7.604.700**
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**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-6.571.163,07**	**-6.893.550**	**-7.173.000**	**-7.310.300**	**-7.403.300**	**-7.604.700**
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	**-6.571.163,07**	**-6.893.550**	**-7.173.000**	**-7.310.300**	**-7.403.300**	**-7.604.700**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.000,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	**-6.561.163,07**	**-6.858.550**	**-7.138.000**	**-7.275.300**	**-7.368.300**	**-7.569.700**



Produktgruppe 04 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.758,71	0	32.000	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	**12.758,71**	**0**	**32.000**	**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	114.893,92	263.100	333.200	0	89.700	89.700	86.200
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	**114.893,92**	**263.100**	**333.200**	**0**	**89.700**	**89.700**	**86.200**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-102.135,21**	**-263.100**	**-301.200**	**0**	**-89.700**	**-89.700**	**-86.200**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo der Liquiditätsreserven	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-102.135,21**	**-263.100**	**-301.200**	**0**	**-89.700**	**-89.700**	**-86.200**

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	5,527	5,707	5,963	5,963	5,963	5,963
Zuschussbedarf je Einwohner ohne Mietzahlungen (in €)	5,57	4,50	4,55	4,45	4,47	4,88
Zuschussbedarf je Einwohner incl. Mietzahlungen (in €)	8,20	7,87	7,72	8,26	8,37	9,21

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zahl der Besucher/-innen des Stadtmuseums	10.536	3.276	2.521	6.667	10.000	9.000

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Sonderausstellungen in den Museen	3	5	3	4	2	3

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Teilnehmer/-innen an museumspädagogischen Veranstaltungen	4.861	1.450	1.593	3.634	5.000	4.000

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der museumpädagogischen Veranstaltungen	222	97	130	211	250	200

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Teilnehmer/innen je museumpädagogischer Veranstaltung	22	15	12	17	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Veranstaltungen in Barendorf	16	8	16	16	15	16

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.566,04	9.300	11.100	11.600	10.800	10.300
4141000 Zuschuss Land	839,67	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
4150000 Spenden	8.376,57	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
4161000 Auflösung Sonderposten	7.349,80	1.400	3.200	3.700	2.900	2.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.584,75	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
4411000 Mieten und Pachten	5.380,00	0	3.600	3.600	3.600	3.600
4411001 Mieten und Pachten n. steuerpf.	0,00	3.600	0	0	0	0
4421000 Verkaufserlöse	1.370,75	0	2.300	2.300	2.300	2.300
4421003 Verkaufserlöse 7%	0,00	2.200	0	0	0	0
4421005 Verkaufserlöse 19%	0,00	100	0	0	0	0
4423000 Eintrittsgelder	5.160,00	0	7.000	7.000	7.000	7.000
4423003 Eintrittsgelder 7%	0,00	7.000	0	0	0	0
4461100 Leistungsentgelte	7.674,00	0	6.900	6.900	6.900	6.900
4461101 s. privtatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	4.300	0	0	0	0
4461105 so. privatr. Leistungsentgelte 19%	0,00	2.600	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	310,62	0	0	0	0	0
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	310,62	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	574,25	600	1.100	600	600	600
4571000 Auflösung Sonderposten	574,25	600	1.100	600	600	600
Ordentliche Erträge	**37.035,66**	**29.700**	**32.000**	**32.000**	**31.200**	**30.700**
Personalaufwendungen	368.921,62	407.300	410.200	418.400	422.700	427.000
5000000 Personalaufwand	368.921,62	407.300	410.200	418.400	422.700	427.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.093,35	44.500	43.500	36.700	36.700	36.700
5241000 Energiekosten	277,00	0	0	0	0	0
5255300 Geschäftsausstattung	0,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	6.764,25	6.000	7.000	5.200	5.200	5.200
5292000 Projekte	27.052,10	34.000	32.000	27.000	27.000	27.000
Bilanzielle Abschreibungen	5.081,87	5.100	5.500	6.600	6.400	6.600
5711000 Abschreibung Sachanlagen	5.081,87	5.100	5.500	6.600	6.400	6.600
Transferaufwendungen	8.435,35	4.000	4.000	4.200	4.400	4.500
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	8.435,35	4.000	4.000	4.200	4.400	4.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	395.302,70	427.600	495.400	511.400	523.300	549.600
5411100 Künstlersozialkasse	0,00	300	300	300	300	300
5412200 Reisekosten	662,40	900	900	900	900	900
5412300 Dienst- und Schutzkleidung	617,60	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	360.400,00	401.200	467.900	484.100	496.000	522.300
5433000 Bücher, Zeitschriften	2.604,63	500	500	500	500	500
5436000 GEMA	878,72	800	800	800	800	800
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	4.474,93	4.000	4.200	4.000	4.000	4.000
5443000 Mitgliedsbeiträge	630,00	800	800	800	800	800
5493000 Ausstellungen	6.790,54	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5494000 Bewirtung und Unterbringung	184,43	500	500	500	500	500
5495000 Werbekosten	9.682,88	8.500	9.400	9.400	9.400	9.400
5498000 Verwendung Spenden	8.376,57	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
Ordentliche Aufwendungen	**811.834,89**	**888.500**	**958.600**	**977.300**	**993.500**	**1.024.400**
Ordentliches Ergebnis	**-774.799,23**	**-858.800**	**-926.600**	**-945.300**	**-962.300**	**-993.700**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-774.799,23**	**-858.800**	**-926.600**	**-945.300**	**-962.300**	**-993.700**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-774.799,23**	**-858.800**	**-926.600**	**-945.300**	**-962.300**	**-993.700**
Ergebnis	**-774.799,23**	**-858.800**	**-926.600**	**-945.300**	**-962.300**	**-993.700**



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

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	4,56	3,34	3,34	3,27	3,14	3,00
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	8.673	9.493	10.220	10.441	10.614	11.135
Personalintensität	%	45,44	45,84	42,79	42,81	42,55	41,68

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.686,34	16.800	16.800	0	6.800	6.800	6.800
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**8.686,34**	**16.800**	**16.800**	**0**	**6.800**	**6.800**	**6.800**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-8.686,34**	**-16.800**	**-16.800**	**0**	**-6.800**	**-6.800**	**-6.800**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-8.686,34**	**-16.800**	**-16.800**	**0**	**-6.800**	**-6.800**	**-6.800**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I04160001 Exponate									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	4,5	4,3	7,0	7,0	0,0	2,0	2,0	2,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	4,5	4,3	7,0	7,0	0,0	2,0	2,0	2,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**4,5**	**4,3**	**7,0**	**7,0**	**0,0**	**2,0**	**2,0**	**2,0**
Saldo I04160001 Exponate	**0,0**	**-4,5**	**-4,3**	**-7,0**	**-7,0**	**0,0**	**-2,0**	**-2,0**	**-2,0**
I04160005 Erwerb von Inventar									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	4,8	0,0	4,8	9,8	0,0	4,8	4,8	4,8
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	4,8	0,0	4,8	9,8	0,0	4,8	4,8	4,8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**4,8**	**0,0**	**4,8**	**9,8**	**0,0**	**4,8**	**4,8**	**4,8**
Saldo I04160005 Erwerb von Inventar	**0,0**	**-4,8**	**0,0**	**-4,8**	**-9,8**	**0,0**	**-4,8**	**-4,8**	**-4,8**
I04160008 Multimediakonzept Museum									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	9,4	4,4	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	9,4	4,4	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**9,4**	**4,4**	**5,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I04160008 Multimediakonzept Museum	**0,0**	**-9,4**	**-4,4**	**-5,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-18,7**	**-8,7**	**-16,8**	**-16,8**	**0,0**	**-6,8**	**-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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,127	1,127	1,127	1,128	1,128	1,128
Zuschussbedarf je Einwohner ohne Mietzahlungen	1,07	1,27	1,16	1,22	1,24	1,16
Zuschussbedarf je Einwohner inkl. Mietzahlungen	1,51	1,72	1,62	1,77	1,81	1,74
Bestand an städtischem Kunstbesitz	806	813	825	887	830	887
Neuerwerbungen und Zugänge	2	7	12	2	3	2
Abgänge	0	0	0	0	0	0
Anzahl der Besucher/-innen	9.000	5.000	3.500	10.000	8.000	8.000
Öffnungstage im Jahr	180	90	104	190	200	190

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anteil des erschlossenen Kunstbesitzes	86,00	80,00	88,00	90,00	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Durchgeführte Ausstellungen	6	4	3	6	7	6

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Besucher pro Öffnungstag	55	55	34	53	40	42

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

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Durchschnittlicher städtischer Anteil der Gesamtkosten an den Ausstellungen und Projekten	0,40	0,40	0,50	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zahl der überregionalen Medienberichterstattungen	95	45	40	110	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.363,45	800	1.000	800	700	700
4150000 Spenden	6.350,00	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	1.013,45	800	1.000	800	700	700
Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.762,45	6.300	5.600	5.600	5.600	5.600
4411000 Mieten und Pachten	240,00	1.100	400	400	400	400
4421000 Verkaufserlöse	5.683,50	0	0	0	0	0
4421003 Verkaufserlöse 7%	0,00	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
4423000 Eintrittsgelder	3.838,95	0	0	0	0	0
4423001 Eintrittsgelder n. steuerpf.	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ordentliche Erträge	**17.125,90**	**7.100**	**6.600**	**6.400**	**6.300**	**6.300**
Personalaufwendungen	52.862,33	79.000	104.900	107.000	108.000	109.000
5000000 Personalaufwand	52.862,33	79.000	104.900	107.000	108.000	109.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.650,39	22.600	24.600	24.600	24.600	24.600
5241000 Energiekosten	737,00	700	700	700	700	700
5255100 Unterhaltung bewegl Vermögen	0,00	500	0	0	0	0
5255300 Geschäftsausstattung	0,00	500	0	0	0	0
5281000 Wareneinkauf	1.462,28	800	800	800	800	800
5291000 Sonstige Dienstleistungen	184,45	100	100	100	100	100
5292000 Projekte	24.266,66	20.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Bilanzielle Abschreibungen	1.679,80	1.900	2.000	2.500	3.000	3.600
5711000 Abschreibung Sachanlagen	1.679,80	1.900	2.000	2.500	3.000	3.600
Transferaufwendungen	0,00	400	400	400	400	400
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	400	400	400	400	400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.259,01	65.200	64.500	66.300	67.700	70.700
5411000 Personalaufwand	0,00	100	100	100	100	100
5411100 Künstlersozialkasse	388,67	200	200	200	200	200
5411500 Ausländerlohnsteuer	791,25	0	1.000	1.000	1.000	1.000
5412200 Reisekosten	94,50	100	100	100	100	100
5422100 Mieten KIM	52.200,00	53.800	53.300	55.100	56.500	59.500
5422200 sonstige Mieten	836,43	0	0	0	0	0
5433000 Bücher, Zeitschriften	793,31	500	500	500	500	500
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	119,06	500	500	500	500	500
5443000 Mitgliedsbeiträge	100,00	100	100	100	100	100
5494000 Bewirtung und Unterbringung	622,88	700	700	700	700	700
5495000 Werbekosten	4.962,91	9.200	8.000	8.000	8.000	8.000
5498000 Verwendung Spenden	6.350,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**148.451,53**	**169.100**	**196.400**	**200.800**	**203.700**	**208.300**
Ordentliches Ergebnis	**-131.325,63**	**-162.000**	**-189.800**	**-194.400**	**-197.400**	**-202.000**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-131.325,63**	**-162.000**	**-189.800**	**-194.400**	**-197.400**	**-202.000**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-131.325,63**	**-162.000**	**-189.800**	**-194.400**	**-197.400**	**-202.000**
Ergebnis	**-131.325,63**	**-162.000**	**-189.800**	**-194.400**	**-197.400**	**-202.000**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	11,54	4,20	3,36	3,19	3,09	3,02
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	1.586	1.807	2.094	2.145	2.176	2.264
Personalintensität	%	35,61	46,72	53,41	53,29	53,02	52,33

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

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.800,42	6.400	6.400	0	6.400	6.400	6.400
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**4.800,42**	**6.400**	**6.400**	**0**	**6.400**	**6.400**	**6.400**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-4.800,42**	**-6.400**	**-6.400**	**0**	**-6.400**	**-6.400**	**-6.400**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-4.800,42**	**-6.400**	**-6.400**	**0**	**-6.400**	**-6.400**	**-6.400**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I04160002 Erwerb von Inventar und Geräten									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	1,6	1,6	2,4	6,4	0,0	6,4	6,4	6,4
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,6	1,6	2,4	6,4	0,0	6,4	6,4	6,4
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1,6**	**1,6**	**2,4**	**6,4**	**0,0**	**6,4**	**6,4**	**6,4**
Saldo I04160002 Erwerb von Inventar und Geräten	**0,0**	**-1,6**	**-1,6**	**-2,4**	**-6,4**	**0,0**	**-6,4**	**-6,4**	**-6,4**
I04160003 Ankauf von Kunstgegenständen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	3,2	3,2	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	3,2	3,2	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**3,2**	**3,2**	**4,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I04160003 Ankauf von Kunstgegenständen	**0,0**	**-3,2**	**-3,2**	**-4,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-4,8**	**-4,8**	**-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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	3,433	3,433	3,933	4,433	4,433	4,433
Zuschussbedarf je Einwohner ohne Mietzahlungen (in €)	2,19	2,23	3,45	3,43	3,49	3,74
Zuschussbedarf je Einwohner incl. Mietzahlungen (in €)	3,29	3,30	4,60	4,81	4,91	5,14

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Nutzungen (Gesamtanzahl), Zielwert 4.300	5.626	6.056	5.998	5.881	4.500	4.500

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



Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Direktbenutzer, Zielwert 1.000	933	617	398	483	700	600
Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Teilnehmer Führungen, Zielwert: 150	324	44	28	168	50	150
Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Teilnehmer Vorträge / Veranstaltungen, Zielwert: 500	544	163	142	526	350	350
Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Online-Nutzer (Adressbücher), Zielwert: 450	1.181	1.599	1.441	1.407	1.000	1.000
Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
schriftliche Auskünfte, Zielwert:700	1.449	1.820	1.710	1.888	1.200	1.200
Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
telefonische Auskünfte, Zielwert: 1.500	1.195	1.813	2.279	1.409	1.200	1.200
Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Veranstaltungen (Gesamtanzahl), Zielwert: 15	28	6	4	17	14	15
Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Führungen (Anzahl), Zielwert:; 6	7	1	1	6	4	4
Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Vorträge / Veranstaltungen (Anzahl), Zielwert: 6	10	3	1	10	8	10
Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Veröffentlichungen / Ausstellungen (Anzahl): Zielwert 6	2	2	2	1	2	1

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

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ehrenamtliche Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Anzahl), Zielwert: 10	9	10	4	5	8	6

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der neu erschlossenen Verzeichnungsseinheiten Archivgut, Zielwert 1.200	4.269	2.506	2.446	951	1.500	1.500

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der neu erschlossenen Verzeichnungsseinheiten Bibliothek, Zielwert : 1000	780	583	1.887	1.616	1.000	1.000

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Entsäuerung von Archivgut (lfd. Meter), Zielwert: 12	5,00	8,00	9,00	6,00	6,00	6,00

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Urkunden-, Akten- und Buchrestaurierungen (Anzahl), Zielwert: 2	12	4	66	68	5	10

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



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	887,45	2.400	2.600	2.600	2.600	2.600
4141000 Zuschuss Land	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4150000 Spenden	285,77	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	601,68	400	600	600	600	600
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.009,70	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
4311000 Verwaltungsgebühren	8.009,70	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.637,26	250	300	300	300	300
4421000 Verkaufserlöse	170,00	0	300	300	300	300
4421003 Verkaufserlöse 7%	0,00	250	0	0	0	0
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	5.467,26	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**14.534,41**	**10.450**	**10.700**	**10.700**	**10.700**	**10.700**
Personalaufwendungen	202.062,45	311.100	307.800	314.000	317.200	320.400
5000000 Personalaufwand	202.062,45	311.100	307.800	314.000	317.200	320.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.432,04	22.700	16.700	16.700	16.700	16.700
5255300 Geschäftsausstattung	476,00	0	0	0	0	0
5279000 Verwaltungsaufwand	9.956,04	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
5292000 Projekte	15.000,00	15.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Bilanzielle Abschreibungen	1.358,13	1.600	1.600	2.100	2.600	3.100
5711000 Abschreibung Sachanlagen	1.358,13	1.600	1.600	2.100	2.600	3.100
Transferaufwendungen	0,00	1.200	1.200	1.300	1.300	1.300
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	1.200	1.200	1.300	1.300	1.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	139.238,53	139.800	149.600	154.400	157.900	165.700
5411000 Personalaufwand	931,90	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5412200 Reisekosten	336,10	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
5422100 Mieten KIM	130.900,00	129.000	138.700	143.500	147.000	154.800
5433000 Bücher, Zeitschriften	5.193,53	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	479,64	900	900	900	900	900
5443000 Mitgliedsbeiträge	82,50	200	200	200	200	200
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	44,95	0	0	0	0	0
5494000 Bewirtung und Unterbringung	210,75	200	200	200	200	200
5495000 Werbekosten	773,39	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5498000 Verwendung Spenden	285,77	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**368.091,15**	**476.400**	**476.900**	**488.500**	**495.700**	**507.200**
Ordentliches Ergebnis	**-353.556,74**	**-465.950**	**-466.200**	**-477.800**	**-485.000**	**-496.500**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-353.556,74**	**-465.950**	**-466.200**	**-477.800**	**-485.000**	**-496.500**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-353.556,74**	**-465.950**	**-466.200**	**-477.800**	**-485.000**	**-496.500**
Ergebnis	**-353.556,74**	**-465.950**	**-466.200**	**-477.800**	**-485.000**	**-496.500**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	3,95	2,19	2,24	2,19	2,16	2,11
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	3.933	5.090	5.084	5.219	5.296	5.513
Personalintensität	%	54,89	65,30	64,54	64,28	63,99	63,17

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

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	32.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**32.000**	**10.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-32.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**0,00**	**-32.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I04120001 Erwerb von Inventar									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	1,0	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,0	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1,0**	**0,0**	**5,0**	**5,0**	**0,0**	**5,0**	**5,0**	**5,0**
Saldo I04120001 Erwerb von Inventar	**0,0**	**-1,0**	**0,0**	**-5,0**	**-5,0**	**0,0**	**-5,0**	**-5,0**	**-5,0**
I04120002 Anschaffung Archivspezifisches Mobiliar									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	5,0	0,0	27,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	5,0	0,0	27,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**5,0**	**0,0**	**27,0**	**5,0**	**0,0**	**5,0**	**5,0**	**5,0**
Saldo I04120002 Anschaffung Archivspezifisches Mobiliar	**0,0**	**-5,0**	**0,0**	**-27,0**	**-5,0**	**0,0**	**-5,0**	**-5,0**	**-5,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-6,0**	**0,0**	**-32,0**	**-10,0**	**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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	18,544	19,544	19,544	18,890	19,044	19,544
Zuschussbedarf je Einwohner ohne Mietzahlungen (in €)	8,53	9,11	14,07	9,43	9,35	12,56
Zuschussbedarf je Einwohner incl. Mietzahlungen (in €)	15,97	15,27	20,55	17,23	17,35	19,53
Sitzplätze, geplant	50.000	49.000	38.000	35.000	39.000	48.000
Sitzplätze, verkauft	57.800	25.090	10.500	35.230	39.000	48.000

Ziele und Kennzahlen

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

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Veranstaltungen im Parktheater	103	65	33	100	89	90

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Auslastungsgrad in % (Relation der geplanten zu den verkauften Sitzplätzen)	81,05	80,45	79,25	77,65	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Veranstaltungen außerhalb des Parktheaters	17	2	1	10	9	18

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Veranstaltungen für Kinder und Jugendliche insgesamt	31	8	7	20	25	25

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Veranstaltungen für Kinder und Jugendliche im Parktheater	27	8	7	15	21	21

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Auslastungsgrad der Veranstaltungen für Kinder und Jugendliche in % (Relation der geplanten zu den verkauften Plätzen)	78,07	73,24	56,72	68,23	65,00	68,00

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Deckungsbeitrag der Veranstaltungen im Parktheater in %	131,50	66,40	88,22	66,71	85,00	85,00

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

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Deckungsbeitrag der Veranstaltungen für Kinder und Jugendliche in %	113,15	93,74	68,95	65,83	60,00	68,00

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	335.754,68	78.500	64.700	69.400	49.100	46.100
4140000 Zuw. lfd. Zwecke v. Bund	41.500,00	0	0	0	0	0
4141000 Zuschuss Land	230.069,42	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4147000 Zuw. Lfd. Zwecke v. priv. Unt.	10.603,11	0	0	0	0	0
4150000 Spenden	22.809,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4151000 Sponsoring	8.161,76	31.700	0	0	0	0
4151005 Sponsoring 19%	0,00	8.000	18.000	28.000	8.000	8.000
4161000 Auflösung Sonderposten	22.610,79	17.800	25.700	20.400	20.100	17.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	581.650,00	970.000	1.023.000	1.075.000	1.126.000	1.126.000
4411000 Mieten und Pachten	62.243,74	0	0	0	0	0
4411005 Mieten und Pachten 19%	0,00	50.500	50.500	50.500	50.500	50.500
4423000 Eintrittsgelder	450.834,17	0	0	0	0	0
4423003 Eintrittsgelder 7%	0,00	800.000	840.000	880.000	920.000	920.000
4423005 Eintrittsgelder 19%	0,00	50.000	60.000	70.000	80.000	80.000
4461100 Leistungsentgelte	67.394,19	0	0	0	0	0
4461105 so. privatr. Leistungsentgelte 19%	0,00	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
4461500 Provisionserlöse	1.177,90	0	0	0	0	0
4461505 Provisiionserlöse 19%	0,00	4.500	7.500	9.500	10.500	10.500
Sonstige ordentliche Erträge	43.889,58	0	0	0	0	0
4521000 Steuererstattungen	4.303,68	0	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	4.999,18	0	0	0	0	0
4582000 Auflösung Rückstellung	34.354,72	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	232,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**961.294,26**	**1.048.500**	**1.087.700**	**1.144.400**	**1.175.100**	**1.172.100**
Personalaufwendungen	1.232.637,77	1.159.200	1.202.800	1.229.500	1.241.800	1.254.200
5000000 Personalaufwand	1.232.637,77	1.159.200	1.202.800	1.229.500	1.241.800	1.254.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.124,79	96.300	110.300	111.200	111.900	112.100
5242000 Reinigungskosten	2.253,62	0	0	0	0	0
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5255300 Geschäftsausstattung	5.245,18	10.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5279000 Verwaltung KIM	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	43.357,49	26.600	40.600	40.600	40.600	40.600
5292000 Projekte	15.290,14	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5293000 Dienstleistung Stadtbetrieb	9.978,36	12.000	15.000	15.900	16.600	16.800
Bilanzielle Abschreibungen	50.714,86	87.600	52.500	54.200	52.300	51.100
5711000 Abschreibung Sachanlagen	50.714,86	87.600	52.500	54.200	52.300	51.100
Transferaufwendungen	58.075,00	31.600	34.600	31.600	31.600	31.600
5312000 Zuw. /Zusch. lfd. Zw. GV	23.000,00	0	0	0	0	0
5317000 Zuschuss an priv. Unternehmen	33.850,00	31.600	34.600	31.600	31.600	31.600
5399000 Rückerstattung Zuschüsse	1.225,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.671.859,92	1.622.700	1.811.100	1.841.500	1.862.300	1.908.300
5411100 Künstlersozialkasse	1.802,07	10.600	10.000	10.000	10.000	10.000
5411200 Künstlerhonorar	578.703,30	670.000	685.000	685.000	685.000	685.000
5411300 Tantiemen	25.911,60	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
5411400 Zusatzk. d. Künstlerarrangements	81.575,84	34.600	34.600	34.600	34.600	34.600
5411500 Ausländerlohnsteuer	11.931,58	8.500	13.500	13.500	13.500	13.500
5412100 Fortbildung	210,50	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	2.578,87	2.900	2.400	2.400	2.400	2.400
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	3.247,90	0	3.500	3.500	3.500	3.500
5422100 Mieten KIM	737.300,00	646.200	816.700	844.900	865.700	911.700
5422200 sonstige Mieten	5.956,01	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
5431100 Büromaterial	1.844,69	400	400	400	400	400
5433000 Bücher, Zeitschriften	625,30	200	200	200	200	200

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



Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5434000 Porto	14,15	0	0	0	0	0
5436000 GEMA	10.399,62	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5437000 Nebenkosten des Geldverkehrs	1.183,84	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	59.727,98	15.100	15.100	15.800	15.800	15.800
5443000 Mitgliedsbeiträge	20.196,46	20.700	24.500	24.500	24.500	24.500
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	780,00	0	0	0	0	0
5493000 Repräsentationskosten	1.716,52	8.800	8.800	10.300	10.300	10.300
5493100 Dekoration / Requisite	707,21	11.400	6.000	6.000	6.000	6.000
5494000 Bewirtung und Unterbringung	793,61	1.400	500	500	500	500
5495000 Werbekosten	101.843,27	127.000	125.000	125.000	125.000	125.000
5498000 Verw. Zweckgeb. Spenden	22.809,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Aufwendungen	**3.089.412,34**	**2.997.400**	**3.211.300**	**3.268.000**	**3.299.900**	**3.357.300**
Ordentliches Ergebnis	**-2.128.118,08**	**-1.948.900**	**-2.123.600**	**-2.123.600**	**-2.124.800**	**-2.185.200**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-2.128.118,08**	**-1.948.900**	**-2.123.600**	**-2.123.600**	**-2.124.800**	**-2.185.200**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-2.128.118,08**	**-1.948.900**	**-2.123.600**	**-2.123.600**	**-2.124.800**	**-2.185.200**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.000,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
4811000 Ertrag interne Leistung	10.000,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ergebnis	**-2.118.118,08**	**-1.913.900**	**-2.088.600**	**-2.088.600**	**-2.089.800**	**-2.150.200**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	31,12	34,98	33,87	35,02	35,61	34,91
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	33.006	32.024	34.236	34.915	35.255	36.492
Personalintensität	%	38,91	37,74	36,54	36,67	36,68	36,42

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

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.969,49	90.000	210.000	0	30.000	30.000	30.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**33.969,49**	**90.000**	**210.000**	**0**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-33.969,49**	**-90.000**	**-210.000**	**0**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-33.969,49**	**-90.000**	**-210.000**	**0**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I04110002 Erwerb von Inventar und Geräten									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	31,0	34,0	30,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	31,0	34,0	30,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**31,0**	**34,0**	**30,0**	**30,0**	**0,0**	**30,0**	**30,0**	**30,0**
Saldo I04110002 Erwerb von Inventar und Geräten	**0,0**	**-31,0**	**-34,0**	**-30,0**	**-30,0**	**0,0**	**-30,0**	**-30,0**	**-30,0**
I04110006 Restauration/Erwerb Steinway-Flügel									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	60,0	0,0	60,0	180,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	60,0	0,0	60,0	180,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**60,0**	**0,0**	**60,0**	**180,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I04110006 Restauration/Erwerb Steinway-Flügel	**0,0**	**-60,0**	**0,0**	**-60,0**	**-180,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-91,0**	**-34,0**	**-90,0**	**-210,0**	**0,0**	**-30,0**	**-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 vorberufliche 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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stellen für Leitung und Verwaltung	4,178	5,178	5,178	5,178	5,178	5,178
Anzahl der Musikschullehrer-Stellen für dieses Produkt	17,700	17,706	18,206	18,206	18,206	18,206
Zuschussbedarf je Einwohner inkl. Mietzahlungen	12,10	13,20	13,89	13,64	13,47	15,03
Zuschussbedarf je Einwohner ohne Mietzahlungen	10,41	11,53	12,11	11,51	11,28	12,32

Ziele und Kennzahlen

Vorhalten eines attraktiven Musikschulangebotes

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Schülerfachbelegungen, gesamt, Zielwert: 1.800	2.549	2.549	2.549	2.223	2.000	2.250

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

Angebot einer breiten und ausgewogenen musikalischen Bildung

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Teilnahmen an “Jugend musiziert“, Zielwert: durchschnittlich 30	34	34	34	28	12	30

Förderung des gemeinsamen Musizierens

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Schülerfachbelegungen in Ensembles, Zielwert: 350	242	242	242	134	80	160

Ausrichten und Begleiten von Veranstaltungen

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

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

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl eigener öffentlicher Veranstaltungen, Zielwert: 150	150	150	150	106	45	115

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gesamtzahl eigener Veranstaltungen (öffentlich und musikschulintern) sowie Veranstaltungen mit Beteiligung der Musikschule, Zielwert: 200	200	200	200	154	60	170

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 Iserlohn angebotene Anzahl der Instrumente und der Anzahl der im VDM-Katalog aufgeführen 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.340,42	25.200	23.700	23.200	23.000	20.400
4141000 Zuschuss Land	33.169,86	21.800	15.100	15.100	15.100	15.100
4148000 Zuw. lfd. Zwecke v. übr. Ber.	820,00	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	7.350,56	3.400	8.600	8.100	7.900	5.300
Privatrechtliche Leistungsentgelte	430.092,13	517.700	522.000	522.000	522.000	522.000
4421000 Verkaufserlöse	245,50	0	1.000	1.000	1.000	1.000
4421005 Verkaufserlöse 19%	0,00	1.000	0	0	0	0
4423000 Eintrittsgelder	11.140,50	0	19.300	19.300	19.300	19.300
4423005 Eintrittsgelder 19%	0,00	15.000	0	0	0	0
4461100 Leistungsentgelte	387.612,28	0	469.000	469.000	469.000	469.000
4461101 s. privtatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	469.000	0	0	0	0
4461120 Entgelte für Instrumentennutzung	31.093,85	0	32.700	32.700	32.700	32.700
4461121 Entgelte Instrumentennutzung steuerbar/n. steuerpfl	0,00	32.700	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63,00	0	0	0	0	0
4487000 Kostenerst. v. priv. UN	63,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	500,52	300	300	300	300	300
4571000 Auflösung Sonderposten	500,52	300	300	300	300	300
Ordentliche Erträge	**471.996,07**	**543.200**	**546.000**	**545.500**	**545.300**	**542.700**
Personalaufwendungen	1.438.300,74	1.573.600	1.615.900	1.648.200	1.664.700	1.681.400
5000000 Personalaufwand	1.438.300,74	1.573.600	1.615.900	1.648.200	1.664.700	1.681.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.039,92	62.950	63.000	63.000	63.000	63.000
5255300 Geschäftsausstattung	12.469,56	12.650	12.700	12.700	12.700	12.700
5279000 Verwaltungsaufwand	0,00	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
5291000 Sonstige Dienstleistungen	4.270,36	0	0	0	0	0
5292000 Projekte	300,00	40.800	40.800	40.800	40.800	40.800
5292100 Veranstaltungen	0,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Bilanzielle Abschreibungen	13.382,06	14.000	13.300	12.600	12.500	10.300
5711000 Abschreibung Sachanlagen	13.382,06	14.000	13.300	12.600	12.500	10.300
Transferaufwendungen	0,00	3.300	3.300	3.500	3.600	3.700
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	3.300	3.300	3.500	3.600	3.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	265.354,79	295.600	281.600	289.900	296.000	309.500
5411000 Personalaufwand	5.250,00	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
5411100 Künstlersozialkasse	0,00	800	800	800	800	800
5411200 Künstlerhonorar	10.521,87	0	0	0	0	0
5411500 Ausländerlohnsteuer	1.978,13	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	6.962,67	14.300	13.300	13.300	13.300	13.300
5422100 Mieten KIM	201.500,00	251.200	239.500	247.800	253.900	267.400
5422200 sonstige Mieten	4.626,69	0	0	0	0	0
5433000 Bücher, Zeitschriften	696,00	400	400	400	400	400
5435000 Rundfunkgebühren	207,61	200	200	200	200	200
5436000 GEMA	404,94	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	8.041,21	0	0	0	0	0
5442100 Sonstige Versicherungen	2.492,62	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	1.879,37	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
5458000 Aufwendungsersatz	12.066,72	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	1.241,12	0	0	0	0	0
5493000 Repräsentationskosten	1.208,08	100	100	100	100	100
5494000 Bewirtung und Unterbringung	1.463,26	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5495000 Werbekosten	4.814,50	3.900	3.600	3.600	3.600	3.600
Ordentliche Aufwendungen	**1.734.077,51**	**1.949.450**	**1.977.100**	**2.017.200**	**2.039.800**	**2.067.900**
Ordentliches Ergebnis	**-1.262.081,44**	**-1.406.250**	**-1.431.100**	**-1.471.700**	**-1.494.500**	**-1.525.200**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.262.081,44**	**-1.406.250**	**-1.431.100**	**-1.471.700**	**-1.494.500**	**-1.525.200**

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

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-1.262.081,44**	**-1.406.250**	**-1.431.100**	**-1.471.700**	**-1.494.500**	**-1.525.200**
Ergebnis	**-1.262.081,44**	**-1.406.250**	**-1.431.100**	**-1.471.700**	**-1.494.500**	**-1.525.200**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	27,22	27,86	27,62	27,04	26,73	26,24
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	18.526	20.827	21.078	21.551	21.793	22.477
Personalintensität	%	82,94	80,72	81,73	81,71	81,61	81,31

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

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.142,07	85.500	26.000	0	10.500	10.500	7.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**9.142,07**	**85.500**	**26.000**	**0**	**10.500**	**10.500**	**7.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-9.142,07**	**-85.500**	**-26.000**	**0**	**-10.500**	**-10.500**	**-7.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-9.142,07**	**-85.500**	**-26.000**	**0**	**-10.500**	**-10.500**	**-7.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I04150001 Inventar, Instrumente									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	9,1	9,1	10,5	10,5	0,0	10,5	10,5	7,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	9,1	9,1	10,5	10,5	0,0	10,5	10,5	7,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**9,1**	**9,1**	**10,5**	**10,5**	**0,0**	**10,5**	**10,5**	**7,0**
Saldo I04150001 Inventar, Instrumente	**0,0**	**-9,1**	**-9,1**	**-10,5**	**-10,5**	**0,0**	**-10,5**	**-10,5**	**-7,0**
I04150002 Musikschule Letmathe, Schallschutzkabine									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	41,0	0,0	41,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	41,0	0,0	41,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**41,0**	**0,0**	**41,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I04150002 Musikschule Letmathe, Schallschutzkabine	**0,0**	**-41,0**	**0,0**	**-41,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I04150003 Ersatzbeschaffungen, Musikschule Letmathe									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	18,5	0,0	18,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	18,5	0,0	18,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**18,5**	**0,0**	**18,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I04150003 Ersatzbeschaffungen, Musikschule Letmathe	**0,0**	**-18,5**	**0,0**	**-18,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I04150004 Einrichtung Instrumentenpool									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,5	0,0	15,5	15,5	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,5	0,0	15,5	15,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,5**	**0,0**	**15,5**	**15,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I04150004 Einrichtung Instrumentenpool	**0,0**	**-0,5**	**0,0**	**-15,5**	**-15,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-69,1**	**-9,1**	**-85,5**	**-26,0**	**0,0**	**-10,5**	**-10,5**	**-7,0**

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	10,912	10,912	10,912	10,912	10,912	10,912
Zuschussbedarf je Einwohner inkl. Mietzahlungen	7,79	8,16	10,25	10,34	10,42	10,47
Zuschussbedarf je Einwohner ohne Mietzahlungen	3,63	3,91	4,85	3,85	3,77	4,39

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verhältnis der Zahl der durchgeführten Stunden zu den Pflichtangebotsstunden nach § 11 WbG (=4.800 Std.)	3,49	2,17	1,93	3,21	2,50	3,30

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Weiterbildungsdichte	178,26	110,63	103,00	146,00	170,00	160,00

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

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl (unterschiedlicher) Veranstaltungen	895	555	493	656	800	800

Planung und Durchführung eines attraktiven Weiterbildungsangebotes

Kennzahlen

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Besucherfrequenz der VHS	108.000	40.000	40.000	60.000	100.000	100.000

Planung und Durchführung eines Weiterbildungsangebotes mit gutem Preis-Leistungsverhältnis

Kennzahlen

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Aufwanddeckungsquote VHS Gesamt	60,28	–	46,70	50,39	58,00	58,00

Planung und Durchführung eines Weiterbildungsangebotes, das im Grundversorgungsbereich gesellschaftlich relevante Themen aufgreift

Kennzahlen

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl der Angebote zu Integration und Grundversorgung	47	42	43	44	50	50

Erläuterung zu den Grunddaten

Zur Kennzahl “Weiterbildungsdichte“:

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 Weiterbildungsdichte aber auf fast 100.000 Einwohner bezogen wird. (ab 100.000 würden 4 planende Pädagogenstellen zur Verfügung stehen). Dadurch wird der Iserlohner 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 Informatiosgesprächen.

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	561.444,95	398.800	448.200	445.300	442.700	439.500
4140000 Zuschuss Bund	225.680,38	115.000	135.000	135.000	135.000	135.000
4141000 Zuschuss Land	324.279,76	275.900	300.000	300.000	300.000	300.000
4148000 Zuw. lfd. Zwecke v. übr. Ber.	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4161000 Auflösung Sonderposten	11.484,81	5.400	10.700	7.800	5.200	2.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.680,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
4311000 Verwaltungsgebühren	0,00	600	600	600	600	600
4322000 Entgelte	6.680,00	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
Privatrechtliche Leistungsentgelte	380.290,16	540.200	515.100	515.100	515.100	515.100
4411000 Mieten und Pachten	0,00	3.100	2.000	2.000	2.000	2.000
4421001 Verkaufserlöse n. steuerpf.	0,00	400	400	400	400	400
4461100 Leistungsentgelte	320.897,66	0	0	0	0	0
4461101 s. privtatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	447.700	447.700	447.700	447.700	447.700
4461105 so. privatr. Leistungsentgelte 19%	0,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4461400 Erstattung Personalkosten	59.392,50	49.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Sonstige ordentliche Erträge	1.220,84	0	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	741,34	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	479,50	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**949.635,95**	**944.500**	**968.800**	**965.900**	**963.300**	**960.100**
Personalaufwendungen	704.429,15	792.500	769.100	784.400	792.200	800.100
5000000 Personalaufwand	704.429,15	792.500	769.100	784.400	792.200	800.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.968,27	135.100	135.100	135.100	135.100	135.100
5242000 Reinigungskosten	155,46	900	900	900	900	900
5255300 Geschäftsausstattung	446,28	900	900	900	900	900
5276000 Lehr-, Lern-, Unterrichtsmittel	3.193,46	0	0	0	0	0
5279000 Verwaltungsaufwand	0,00	25.700	25.700	25.700	25.700	25.700
5291000 Sonstige Dienstleistungen	6.918,83	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5292000 Projekte	39.284,64	103.000	103.000	103.000	103.000	103.000
5292100 Veranstaltungen	969,60	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Bilanzielle Abschreibungen	22.917,17	19.100	22.600	21.200	20.400	18.100
5711000 Abschreibung Sachanlagen	22.917,17	19.100	22.600	21.200	20.400	18.100
Transferaufwendungen	7.519,00	2.400	5.000	5.100	5.200	5.200
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	7.436,98	400	3.000	3.000	3.000	3.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	82,02	2.000	2.000	2.100	2.200	2.200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.098.410,09	969.250	1.050.200	1.072.200	1.090.900	1.126.700
5411000 Personalaufwand	446.061,98	363.100	373.200	373.200	373.200	373.200
5411100 Künstlersozialkasse	136,75	200	200	200	200	200
5412100 Fortbildung	482,40	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	176,60	600	600	600	600	600
5422100 Mieten KIM	613.800,00	563.000	636.300	658.300	674.500	710.300
5422200 sonstige Mieten	2.047,65	300	300	300	300	300
5433000 Bücher, Zeitschriften	516,00	600	600	600	600	600
5434000 Porto	260,43	0	0	0	0	0
5436000 GEMA	139,34	0	0	0	0	0
5437000 Nebenkosten des Geldverkehrs	73,11	100	100	100	100	100
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	4.789,80	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
5443000 Mitgliedsbeiträge	5.041,16	7.550	5.100	5.100	7.600	7.600
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	78,60	0	0	0	0	0
5494000 Bewirtung und Unterbringung	829,88	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5495000 Werbekosten	23.976,39	27.900	27.900	27.900	27.900	27.900
Ordentliche Aufwendungen	**1.884.243,68**	**1.918.350**	**1.982.000**	**2.018.000**	**2.043.800**	**2.085.200**
Ordentliches Ergebnis	**-934.607,73**	**-973.850**	**-1.013.200**	**-1.052.100**	**-1.080.500**	**-1.125.100**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-934.607,73**	**-973.850**	**-1.013.200**	**-1.052.100**	**-1.080.500**	**-1.125.100**



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

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-934.607,73**	**-973.850**	**-1.013.200**	**-1.052.100**	**-1.080.500**	**-1.125.100**
Ergebnis	**-934.607,73**	**-973.850**	**-1.013.200**	**-1.052.100**	**-1.080.500**	**-1.125.100**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	50,40	49,24	48,88	47,86	47,13	46,04
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	20.130	20.495	21.130	21.560	21.835	22.665
Personalintensität	%	37,39	41,31	38,80	38,87	38,76	38,37

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

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.087,49	16.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**35.087,49**	**16.000**	**16.000**	**0**	**16.000**	**16.000**	**16.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-35.087,49**	**-16.000**	**-16.000**	**0**	**-16.000**	**-16.000**	**-16.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-35.087,49**	**-16.000**	**-16.000**	**0**	**-16.000**	**-16.000**	**-16.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I04140003 Erwerb von Inventar und Geräten									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	21,6	21,6	16,0	16,0	0,0	16,0	16,0	16,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	21,6	21,6	16,0	16,0	0,0	16,0	16,0	16,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**21,6**	**21,6**	**16,0**	**16,0**	**0,0**	**16,0**	**16,0**	**16,0**
Saldo I04140003 Erwerb von Inventar und Geräten	**0,0**	**-21,6**	**-21,6**	**-16,0**	**-16,0**	**0,0**	**-16,0**	**-16,0**	**-16,0**
I04140006 Erwerb von mobilen Endgeräten									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	13,5	13,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	13,5	13,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**13,5**	**13,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I04140006 Erwerb von mobilen Endgeräten	**0,0**	**-13,5**	**-13,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-35,1**	**-35,1**	**-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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	12,876	12,876	12,876	12,876	12,876	12,876
Zuschussbedarf je Einwohner inkl. Mietzahlungen (in €)	10,99	10,33	9,78	9,78	11,08	10,92
Zuschussbedarf je Einwohner ohne Mietzahlungen (in €)	9,07	8,55	7,80	7,80	8,67	8,90
Ausleihe von Medien Hauptstelle (ohne Kinderbücherei)	121.869	78.576	48.918	100.000	125.000	100.000
Ausleihe von Medien Kinderbücherei	73.165	51.567	37.655	75.000	75.000	75.000
Ausleihe von Medien Letmathe	58.340	43.418	30.937	60.000	60.000	60.000
Medienbestand	79.849	79.011	79.025	78.000	79.000	78.000
Zugang Medien	9.190	8.879	7.760	8.000	8.500	8.000
Abgang Medien	9.306	9.776	7.633	9.000	9.000	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zahl der Veranstaltungen zur Leseförderung und Vermittlung von Medienkompetenz	132	30	32	100	140	100

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gesamtzahl der Teilnehmerinnen an den Veranstaltungen zur Vermittlung von Medienkompetenz	3.036	595	574	2.500	2.800	2.500

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ausleihe von Medien insgesamt	291.334	218.283	163.030	260.000	295.000	260.000

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Aktive Entleiher/-innen (Nutzer)	6.439	4.284	3.951	6.000	6.500	5.500

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Besucher/-innen	117.253	47.624	29.376	100.000	120.000	100.000

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Umsatz (Ausleihe / Medienbestand)	3,64	2,76	2,06	3,50	3,73	3,50
Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Zugänge-Abgänge	-116	-897	127	-1.000	-500	-1.000
Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Zugang in %	11,51	11,24	9,82	10,26	10,75	10,26
Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Abgang in %	11,65	12,37	9,66	11,54	11,39	11,53
Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anteil der Medien, die jünger als 10 Jahre sind in %	87,73	89,00	69,50	80,00	85,00	80,00

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zahl der Veranstaltungen zur Steigerung der Bekanntheit und Attraktivität der Bücherei	53	10	15	50	50	50
Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
davon für Kinder und Jugendliche	20	7	9	25	20	25
Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Gesamtzahl der Teilnehmer/innen an den Veranstaltungen zur Steigerung der Bekanntheit und Attraktivität der Bücherei	1.584	390	353	5.000	1.500	5.000

Produktgruppe	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produkt	**07**	**Bücherei**
Teilprodukt1	**01**	**Angebote der Stadtbücherei**



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.005,60	28.500	31.400	11.800	11.800	11.500
4131000 Allg. Zuweisungen v. Land	0,00	0	1.600	3.200	3.200	3.200
4140000 Zuw. lfd. Zwecke v. Bund	11.459,00	0	0	0	0	0
4150000 Spenden	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4161000 Auflösung Sonderposten	27.546,60	26.500	27.800	6.600	6.600	6.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140,73	0	0	0	0	0
4371000 Auflösung SoPo Beiträge	140,73	0	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.255,73	65.400	65.000	65.000	65.000	65.000
4421000 Verkaufserlöse	664,25	0	1.900	1.900	1.900	1.900
4421001 Verkaufserlöse n. steuerpf.	0,00	1.800	0	0	0	0
4421005 Verkaufserlöse 19%	0,00	500	0	0	0	0
4423000 Eintrittsgelder	3.295,00	0	8.300	8.300	8.300	8.300
4423003 Eintrittsgelder 7%	0,00	7.700	0	0	0	0
4423005 Eintrittsgelder 19%	0,00	600	0	0	0	0
4461100 Leistungsentgelte	35.436,85	0	39.000	39.000	39.000	39.000
4461101 s. privtatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	39.000	0	0	0	0
4461200 Versicherungsleistungen	7.859,63	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	822,48	100	100	100	100	100
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	822,48	100	100	100	100	100
Sonstige ordentliche Erträge	151,16	0	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	151,16	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**89.375,70**	**94.000**	**96.500**	**76.900**	**76.900**	**76.600**
Personalaufwendungen	677.277,13	768.800	722.400	736.800	744.100	751.500
5000000 Personalaufwand	677.277,13	768.800	722.400	736.800	744.100	751.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.297,20	118.900	121.300	121.400	121.500	121.600
5255300 Geschäftsausstattung	0,00	800	500	500	500	500
5282000 Medienankäufe für die Bücherei	97.911,19	94.000	94.000	94.000	94.000	94.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	13.231,45	15.600	16.300	16.400	16.500	16.600
5292000 Projekte	5.154,56	8.500	10.500	10.500	10.500	10.500
Bilanzielle Abschreibungen	33.794,56	68.900	37.200	18.900	19.500	18.100
5711000 Abschreibung Sachanlagen	33.794,56	68.900	37.200	18.900	19.500	18.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	248.681,03	215.200	238.100	245.200	250.600	262.400
5411000 Personalaufwand	172,79	0	0	0	0	0
5411100 Künstlersozialkasse	222,34	200	300	300	300	300
5412200 Reisekosten	159,25	300	300	300	300	300
5422100 Mieten KIM	222.300,00	187.000	209.700	216.900	222.300	234.100
5433000 Bücher, Zeitschriften	12,00	0	0	0	0	0
5436000 GEMA	26,40	200	200	200	200	200
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	12.349,41	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
5443000 Mitgliedsbeiträge	9.403,15	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
5494000 Bewirtung und Unterbringung	221,99	200	300	200	200	200
5495000 Werbekosten	1.813,70	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	**1.076.049,92**	**1.171.800**	**1.119.000**	**1.122.300**	**1.135.700**	**1.153.600**
Ordentliches Ergebnis	**-986.674,22**	**-1.077.800**	**-1.022.500**	**-1.045.400**	**-1.058.800**	**-1.077.000**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-986.674,22**	**-1.077.800**	**-1.022.500**	**-1.045.400**	**-1.058.800**	**-1.077.000**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-986.674,22**	**-1.077.800**	**-1.022.500**	**-1.045.400**	**-1.058.800**	**-1.077.000**
Ergebnis	**-986.674,22**	**-1.077.800**	**-1.022.500**	**-1.045.400**	**-1.058.800**	**-1.077.000**



Produktgruppe	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produkt	**07**	**Bücherei**
Teilprodukt1	**01**	**Angebote der Stadtbücherei**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	8,31	8,02	8,62	6,85	6,77	6,64
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	11.496	12.519	11.930	11.990	12.134	12.539
Personalintensität	%	62,94	65,61	64,56	65,65	65,52	65,14

Produktgruppe	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produkt	**07**	**Bücherei**
Teilprodukt1	**01**	**Angebote der Stadtbücherei**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.758,71	0	32.000	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**12.758,71**	**0**	**32.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.208,11	16.400	48.000	0	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**23.208,11**	**16.400**	**48.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-10.449,40**	**-16.400**	**-16.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-10.449,40**	**-16.400**	**-16.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I04130003 Inventar									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	32,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	32,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**32,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	13,8	7,4	16,4	48,0	0,0	10,0	10,0	10,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	13,8	7,4	16,4	48,0	0,0	10,0	10,0	10,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**13,8**	**7,4**	**16,4**	**48,0**	**0,0**	**10,0**	**10,0**	**10,0**
Saldo I04130003 Inventar	**0,0**	**-13,8**	**-7,4**	**-16,4**	**-16,0**	**0,0**	**-10,0**	**-10,0**	**-10,0**
I04130007 Digitale Ausstattung Programm ““Wissenswandel““									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	12,8	12,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6818000 Inv.-Zuwendungen übr. Bereiche	0,0	12,8	12,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**12,8**	**12,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	15,8	15,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	15,8	15,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**15,8**	**15,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I04130007 Digitale Ausstattung Programm ““Wissenswandel““	**0,0**	**-3,1**	**-3,1**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-16,8**	**-10,4**	**-16,4**	**-16,0**	**0,0**	**-10,0**	**-10,0**	**-10,0**

Haushaltsplan

Produktbereich 05
Soziale Leistungen

Produktgruppe 05 Soziale Leistungen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	792.406,17	1.290.400	703.000	648.100	621.600	619.600
Sonstige Transfererträge	1.495.201,99	1.197.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.368.584,04	1.603.900	1.603.900	1.603.900	1.603.900	1.603.900
Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.613,37	12.000	49.600	12.000	12.000	12.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.424.210,46	7.342.200	8.392.900	8.392.900	8.392.900	8.392.900
Sonstige ordentliche Erträge	29.667,82	1.000	1.000	0	0	0
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**13.152.683,85**	**11.446.500**	**12.000.400**	**11.906.900**	**11.880.400**	**11.878.400**
Personalaufwendungen	3.910.340,41	4.900.200	4.693.000	4.818.200	4.866.300	4.914.800
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.636,66	100.700	100.400	83.700	83.700	83.700
Bilanzielle Abschreibungen	18.188,77	13.800	17.800	24.100	26.600	26.200
Transferaufwendungen	10.320.735,69	9.774.700	10.769.200	10.767.100	10.769.100	10.769.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.492.454,75	3.522.400	3.323.600	3.431.900	3.509.400	3.680.700
Ordentliche Aufwendungen	**16.846.356,28**	**18.311.800**	**18.904.000**	**19.125.000**	**19.255.100**	**19.475.300**
Ordentliches Ergebnis	**-3.693.672,43**	**-6.865.300**	**-6.903.600**	**-7.218.100**	**-7.374.700**	**-7.596.900**
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**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-3.693.672,43**	**-6.865.300**	**-6.903.600**	**-7.218.100**	**-7.374.700**	**-7.596.900**
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	**-3.693.672,43**	**-6.865.300**	**-6.903.600**	**-7.218.100**	**-7.374.700**	**-7.596.900**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	**-3.693.672,43**	**-6.865.300**	**-6.903.600**	**-7.218.100**	**-7.374.700**	**-7.596.900**



Produktgruppe 05 Soziale Leistungen

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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	56.454,34	131.500	112.200	0	31.500	31.500	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	**56.454,34**	**131.500**	**112.200**	**0**	**31.500**	**31.500**	**0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-56.454,34**	**-131.500**	**-112.200**	**0**	**-31.500**	**-31.500**	**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	**-56.454,34**	**-131.500**	**-112.200**	**0**	**-31.500**	**-31.500**	**0**

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
Holger Böhle, 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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	7,434	9,434	9,434	10,434	10,434	10,434
Fallzahlen gesamt (laufende und einmalige Fälle)	20.200	22.105	22.275	23.416	22.500	23.650
davon Fallzahlen Grundsicherung 4. Kap.	16.300	18.278	18.261	18.894	18.400	19.000
davon Fallzahlen Sonstige Leistungen 3. Kap. (inkl. Bestattungen, Hilfe zur Pflege in Einrichtungen, Darlehen)	3.800	3.872	4.014	4.522	4.100	4.650
Anzahl der Widersprüche gesamt	110	105	105	89	100	100
Anzahl der durchgeführten Pflegeberatungen	2.400	1.963	1.323	1.609	2.300	2.350

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anteil der begründeten Widersprüche [%]	2,00	2,00	0,98	0,97	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.547,37	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4122000 Abrechnung Sozialhilfe	6.547,37	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ordentliche Erträge	**6.547,37**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
Personalaufwendungen	700.723,54	939.100	1.137.300	1.170.600	1.182.300	1.194.100
5000000 Personalaufwand	700.723,54	939.100	1.137.300	1.170.600	1.182.300	1.194.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96,88	0	0	0	0	0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	96,88	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	148,32	300	300	300	300	300
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	148,32	300	300	300	300	300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.811,32	32.100	38.700	40.000	40.900	43.000
5412200 Reisekosten	0,00	100	100	100	100	100
5422100 Mieten KIM	37.300,00	30.800	37.100	38.400	39.300	41.400
5433000 Bücher, Zeitschriften	1.211,32	900	1.200	1.200	1.200	1.200
5443000 Mitgliedsbeiträge	300,00	300	300	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen	**739.780,06**	**971.500**	**1.176.300**	**1.210.900**	**1.223.500**	**1.237.400**
Ordentliches Ergebnis	**-733.232,69**	**-961.500**	**-1.166.300**	**-1.200.900**	**-1.213.500**	**-1.227.400**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-733.232,69**	**-961.500**	**-1.166.300**	**-1.200.900**	**-1.213.500**	**-1.227.400**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-733.232,69**	**-961.500**	**-1.166.300**	**-1.200.900**	**-1.213.500**	**-1.227.400**
Ergebnis	**-733.232,69**	**-961.500**	**-1.166.300**	**-1.200.900**	**-1.213.500**	**-1.227.400**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	0,89	1,03	0,85	0,83	0,82	0,81
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	7.903	10.379	12.541	12.937	13.072	13.450
Personalintensität	%	77,85	81,84	86,41	86,18	86,15	86,03

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
Oliver Funke

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	19,152	19,152	17,486	17,345	18,822	18,481
Anzahl der Teilnehmer AGH	40	23	53	53	60	60
Anzahl Bundesfreiwillige	119	83	84	72	100	80
Anzahl der Teilnehmer Integrationslehrgang	33	13	33	30	30	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der teilnehmenden Asylbewerber	39	28	17	17	50	40

Produktgruppe	**05**	**Soziale Leistungen**
Produkt	**01**	**Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen**
Teilprodukt1	**02**	**Kommunale Beschäftigungsförderung**

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl der teilnehmenden Empfänger von Grundsicherungsleistungen	6	5	5	5	10	6

Produktgruppe	**05**	**Soziale Leistungen**
Produkt	**01**	**Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen**
Teilprodukt1	**02**	**Kommunale Beschäftigungsförderung**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	447.162,53	437.700	419.000	398.600	378.500	378.400
4140000 Zuschuss Bund	38.983,86	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
4144000 Zuschuss	406.297,02	390.300	370.300	350.300	330.300	330.300
4161000 Auflösung Sonderposten	1.881,65	900	2.200	1.800	1.700	1.600
Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.204,30	1.000	3.600	1.000	1.000	1.000
4421000 Verkaufserlöse	3.106,20	0	3.000	0	0	0
4421001 Verkaufserlöse n. steuerpf.	0,00	600	600	600	600	600
4461100 Leistungsentgelte	200,00	0	0	0	0	0
4461105 so. privatr. Leistungsentgelte 19%	0,00	400	0	400	400	400
4461400 Erstattung Personalkosten	30.898,10	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.286,90	91.300	91.300	91.300	91.300	91.300
4484000 Kostenerst. v. öff. Ber.	105.286,90	91.300	91.300	91.300	91.300	91.300
Ordentliche Erträge	**586.653,73**	**530.000**	**513.900**	**490.900**	**470.800**	**470.700**
Personalaufwendungen	742.594,42	872.400	740.500	758.000	765.600	773.200
5000000 Personalaufwand	742.594,42	872.400	740.500	758.000	765.600	773.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.877,83	45.200	30.000	45.200	45.200	45.200
5255300 Geschäftsausstattung	342,97	0	0	0	0	0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	62,00	0	0	0	0	0
5292000 Projekte	29.472,86	45.200	30.000	45.200	45.200	45.200
Bilanzielle Abschreibungen	5.552,52	4.400	2.700	3.200	3.800	4.100
5711000 Abschreibung Sachanlagen	5.552,52	4.400	2.700	3.200	3.800	4.100
Transferaufwendungen	53.329,20	66.400	66.400	68.300	69.600	70.200
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	9.264,20	31.000	31.000	32.900	34.200	34.800
5391000 Sonstige Transferaufwendungen	44.065,00	35.400	35.400	35.400	35.400	35.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.080,55	91.500	114.100	120.600	123.500	129.700
5412200 Reisekosten	254,80	1.700	1.000	1.700	1.700	1.700
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	1.711,75	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	64.100,00	85.800	111.100	114.900	117.800	124.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	14,00	0	0	0	0	0
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	0,00	4.000	2.000	4.000	4.000	4.000
Ordentliche Aufwendungen	**897.434,52**	**1.079.900**	**953.700**	**995.300**	**1.007.700**	**1.022.400**
Ordentliches Ergebnis	**-310.780,79**	**-549.900**	**-439.800**	**-504.400**	**-536.900**	**-551.700**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-310.780,79**	**-549.900**	**-439.800**	**-504.400**	**-536.900**	**-551.700**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-310.780,79**	**-549.900**	**-439.800**	**-504.400**	**-536.900**	**-551.700**
Ergebnis	**-310.780,79**	**-549.900**	**-439.800**	**-504.400**	**-536.900**	**-551.700**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	65,37	49,08	53,88	49,32	46,72	46,04
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	9.588	11.537	10.167	10.634	10.766	11.113
Personalintensität	%	78,53	77,62	74,37	72,86	72,69	72,36

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.354,56	8.000	8.000	0	8.000	8.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**6.354,56**	**8.000**	**8.000**	**0**	**8.000**	**8.000**	**0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-6.354,56**	**-8.000**	**-8.000**	**0**	**-8.000**	**-8.000**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-6.354,56**	**-8.000**	**-8.000**	**0**	**-8.000**	**-8.000**	**0**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I05500003 Erwerb Inventar, Ersatzbeschaffungen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	6,4	6,4	8,0	8,0	0,0	8,0	8,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	6,4	6,4	8,0	8,0	0,0	8,0	8,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**6,4**	**6,4**	**8,0**	**8,0**	**0,0**	**8,0**	**8,0**	**0,0**
Saldo I05500003 Erwerb Inventar, Ersatzbeschaffungen	**0,0**	**-6,4**	**-6,4**	**-8,0**	**-8,0**	**0,0**	**-8,0**	**-8,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-6,4**	**-6,4**	**-8,0**	**-8,0**	**0,0**	**-8,0**	**-8,0**	**0,0**

Produktgruppe	**05**	**Soziale Leistungen**
Produkt	**02**	**Hilfen für Asylbewerber**
Teilprodukt1	**01**	**Leistungen nach dem AsylbIG**

Fachausschuss
Sozialausschuss

Ressort
Generationen und Soziales

Bereich
Soziales

Produktverantwortung
Holger Böhle

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	6,738	6,738	6,738	6,738	6,738	6,738
Fallzahlen	2.840	2.380	2.004	6.193	2.300	2.300
Anzahl der Leistungsempfänger	5.880	5.000	4.380	12.114	6.000	6.000
Anzahl der Widersprüche gesamt	5	8	4	5	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anteil der begründeten Widersprüche [%]	0,10	1,00	0,00	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 AsylbIG**

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

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

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anteil der vermittelten Personen [%]	1,00	20,00	1,00	0,19	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sonstige Transfererträge	415.321,14	97.000	150.000	150.000	150.000	150.000
4211100 Ersatz soz. Leist. außerh. Einr. priv. Bereich	325.978,07	72.000	100.000	100.000	100.000	100.000
4211110 Ersatzleistung asylbegehrende Ausländer	89.343,07	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.411.824,86	3.707.400	4.276.100	4.276.100	4.276.100	4.276.100
4481000 Kostenerstattung Land	6.316.691,37	3.635.300	4.204.000	4.204.000	4.204.000	4.204.000
4482000 Kostenerstattung Gemeinden	95.133,49	72.100	72.100	72.100	72.100	72.100
Ordentliche Erträge	**6.827.146,00**	**3.804.400**	**4.426.100**	**4.426.100**	**4.426.100**	**4.426.100**
Personalaufwendungen	502.718,16	451.400	272.600	282.700	285.600	288.500
5000000 Personalaufwand	502.718,16	451.400	272.600	282.700	285.600	288.500
Transferaufwendungen	5.223.226,85	2.989.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000
5338000 Leist. nach Asylbewerbergesetz	4.472.448,85	2.989.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000
5391000 Sonstige Transferaufwendungen	549.000,00	0	0	0	0	0
5399000 Rückerstattung Zuschüsse	201.778,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.234,50	6.100	7.500	7.700	7.900	8.300
5412200 Reisekosten	31,80	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	6.500,00	5.400	6.500	6.700	6.900	7.300
5433000 Bücher, Zeitschriften	1.702,70	700	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Aufwendungen	**5.734.179,51**	**3.446.500**	**4.480.100**	**4.490.400**	**4.493.500**	**4.496.800**
Ordentliches Ergebnis	**1.092.966,49**	**357.900**	**-54.000**	**-64.300**	**-67.400**	**-70.700**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.092.966,49**	**357.900**	**-54.000**	**-64.300**	**-67.400**	**-70.700**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**1.092.966,49**	**357.900**	**-54.000**	**-64.300**	**-67.400**	**-70.700**
Ergebnis	**1.092.966,49**	**357.900**	**-54.000**	**-64.300**	**-67.400**	**-70.700**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	119,06	110,38	98,79	98,57	98,50	98,43
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	61.261	36.822	47.762	47.974	48.007	48.878
Personalintensität	%	6,96	10,45	4,90	5,06	5,11	5,15

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 Unterhaltsvorschusssätze 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 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	4,919	5,419	5,919	5,969	6,469	6,419

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 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Gesamtzahl der Fälle	1.272	1.374	1.380	1.430	1.400	1.545

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Zahl der Fälle, in denen die Leistungsgewährung zu einer Verbesserung des Familieneinkommens führt	150	108	78	110	150	120

Produktgruppe	**05**	**Soziale Leistungen**
Produkt	**03**	**Unterhaltsvorschussleistungen**
Teilprodukt1	**01**	**Leistungen nach dem UVG**

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Zahl der Fälle in % mit einer Bescheidung bis zu 5 Werktagen	49,50	27,80	27,00	30,90	90,00	80,00

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Zahl der Fälle in % mit einer Bescheidung bis zu 10 Werktagen	16,00	28,70	14,10	14,60	10,00	10,00

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Zahl der Fälle in % mit einer Bescheidung über 10 Werktagen	34,50	43,50	58,90	54,50	0,00	10,00

Produktgruppe	**05**	**Soziale Leistungen**
Produkt	**03**	**Unterhaltsvorschussleistungen**
Teilprodukt1	**01**	**Leistungen nach dem UVG**



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sonstige Transfererträge	1.079.880,85	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
4211000 Leistungserstattung	991.786,71	1.005.000	1.005.000	1.005.000	1.005.000	1.005.000
4211100 Ersatz soz. Leist. außerh. Einr. priv. Bereich	88.094,14	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.812.238,76	3.500.000	3.815.000	3.815.000	3.815.000	3.815.000
4481000 Ausgabenanteil Land	2.812.238,76	3.500.000	3.815.000	3.815.000	3.815.000	3.815.000
Sonstige ordentliche Erträge	28.779,93	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	28.779,93	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**3.920.899,54**	**4.600.000**	**4.915.000**	**4.915.000**	**4.915.000**	**4.915.000**
Personalaufwendungen	326.028,77	327.200	402.200	416.500	420.600	424.800
5000000 Personalaufwand	326.028,77	327.200	402.200	416.500	420.600	424.800
Transferaufwendungen	4.120.748,41	5.000.000	5.450.000	5.450.000	5.450.000	5.450.000
5339000 Sonstige soziale Leistungen	4.120.748,41	5.000.000	5.450.000	5.450.000	5.450.000	5.450.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	262.892,13	209.800	215.300	217.000	218.200	220.900
5412200 Reisekosten	153,30	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	8.000,00	42.800	48.300	50.000	51.200	53.900
5451000 Aufwendungsersatz an Land	185.838,87	167.000	167.000	167.000	167.000	167.000
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	68.899,96	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**4.709.669,31**	**5.537.000**	**6.067.500**	**6.083.500**	**6.088.800**	**6.095.700**
Ordentliches Ergebnis	**-788.769,77**	**-937.000**	**-1.152.500**	**-1.168.500**	**-1.173.800**	**-1.180.700**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-788.769,77**	**-937.000**	**-1.152.500**	**-1.168.500**	**-1.173.800**	**-1.180.700**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-788.769,77**	**-937.000**	**-1.152.500**	**-1.168.500**	**-1.173.800**	**-1.180.700**
Ergebnis	**-788.769,77**	**-937.000**	**-1.152.500**	**-1.168.500**	**-1.173.800**	**-1.180.700**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	83,25	83,08	81,01	80,79	80,72	80,63
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	50.316	59.156	64.686	64.995	65.051	66.258
Personalintensität	%	5,52	4,82	5,43	5,59	5,64	5,69

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	3,700	3,700	4,000	3,500	3,500	3,500
Fallzahlen gesamt (Gutachterliche Stellungnahmen für das Amtsgericht)	940	812	822	769	900	900
Anzahl der Betreuungen im Stadtgebiet	1.850	1.720	1.991	1.868	1.950	1.950
Anzahl der Betreuer im Stadtgebiet	800	824	726	899	820	900

Produktgruppe	**05**	**Soziale Leistungen**
Produkt	**04**	**Betreuungsleistungen**
Teilprodukt1	**01**	**Leistungen nach dem Betreuungsgesetz**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	520,00	900	900	900	900	900
4311000 Verwaltungsgebühren	520,00	900	900	900	900	900
Ordentliche Erträge	**520,00**	**900**	**900**	**900**	**900**	**900**
Personalaufwendungen	228.410,84	248.800	255.700	263.300	266.000	268.700
5000000 Personalaufwand	228.410,84	248.800	255.700	263.300	266.000	268.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.465,80	500	1.500	1.500	1.500	1.500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	1.465,80	500	1.500	1.500	1.500	1.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.356,40	46.900	52.400	54.100	55.300	58.000
5411000 Personalaufwand	0,00	800	800	800	800	800
5412100 Fortbildung	950,00	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	183,90	400	400	400	400	400
5422100 Mieten KIM	8.000,00	42.800	48.300	50.000	51.200	53.900
5422200 sonstige Mieten	222,50	0	0	0	0	0
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	**239.233,04**	**296.200**	**309.600**	**318.900**	**322.800**	**328.200**
Ordentliches Ergebnis	**-238.713,04**	**-295.300**	**-308.700**	**-318.000**	**-321.900**	**-327.300**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-238.713,04**	**-295.300**	**-308.700**	**-318.000**	**-321.900**	**-327.300**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-238.713,04**	**-295.300**	**-308.700**	**-318.000**	**-321.900**	**-327.300**
Ergebnis	**-238.713,04**	**-295.300**	**-308.700**	**-318.000**	**-321.900**	**-327.300**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	0,22	0,30	0,29	0,28	0,28	0,27
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	2.556	3.165	3.301	3.407	3.449	3.567
Personalintensität	%	89,51	79,30	73,35	73,16	73,02	72,55

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,750	2,250	2,900	2,900	2,900	1,900
Anzahl der ehrenamtlichen Mitarbeiter bei Continue	170	160	163	157	150	180

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der durchgeführten Projekte	27	10	20	12	15	20

Produktgruppe	**05**	**Soziale Leistungen**
Produkt	**05**	**Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**
Teilprodukt1	**01**	**Förderung der Sozialstruktur**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.804,21	705.600	78.300	74.300	74.300	74.200
4141000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	0,00	631.300	0	0	0	0
4142000 Zuschuss Gemeindeverbände	69.471,33	71.200	75.100	71.200	71.200	71.200
4150000 Spenden	332,88	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4161000 Auflösung Sonderposten	0,00	100	200	100	100	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.409,07	11.000	46.000	11.000	11.000	11.000
4411000 Mieten und Pachten	865,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4461105 so. privatr. Leistungsentgelte 19%	0,00	10.000	0	10.000	10.000	10.000
4461110 Einnahmen Continue	7.544,07	0	45.000	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	237,89	0	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	237,89	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**78.451,17**	**716.600**	**124.300**	**85.300**	**85.300**	**85.200**
Personalaufwendungen	290.765,37	301.600	429.700	441.000	445.400	449.800
5000000 Personalaufwand	290.765,37	301.600	429.700	441.000	445.400	449.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.279,77	8.700	44.800	8.700	8.700	8.700
5211000 Bauunterhaltung	562,37	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5241000 Energiekosten	605,00	200	800	200	200	200
5242000 Reinigungskosten	394,20	0	0	0	0	0
5255300 Geschäftsausstattung	0,00	400	400	400	400	400
5279000 Verwaltungsaufwand	3.165,00	2.700	3.200	2.700	2.700	2.700
5291000 Sonstige Dienstleistungen	553,20	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5292000 Projekte	0,00	0	35.000	0	0	0
Bilanzielle Abschreibungen	237,89	200	200	100	100	0
5711000 Abschreibung Sachanlagen	237,89	200	200	100	100	0
Transferaufwendungen	699.543,37	1.459.600	864.100	859.200	859.200	859.200
5317000 Zuschuss an priv. Unternehmen	22.193,68	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	677.349,69	1.439.700	844.200	839.300	839.300	839.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	117.219,82	131.000	148.000	152.000	155.000	161.600
5412100 Fortbildung	240,00	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	654,70	500	500	500	500	500
5421000 Aufwand ehrenamtliche Kräfte	8.099,94	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
5421100 Ausgaben Continue	7.544,12	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5422100 Mieten KIM	93.300,00	99.600	116.600	120.600	123.600	130.200
5422200 sonstige Mieten	5.018,36	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5436000 GEMA	0,00	400	400	400	400	400
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	735,50	800	800	800	800	800
5443000 Mitgliedsbeiträge	650,00	700	700	700	700	700
5494000 Bewirtung und Unterbringung	525,33	0	0	0	0	0
5495000 Werbekosten	118,99	500	500	500	500	500
5498000 Verwendung Spenden	332,88	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ordentliche Aufwendungen	**1.113.046,22**	**1.901.100**	**1.486.800**	**1.461.000**	**1.468.400**	**1.479.300**
Ordentliches Ergebnis	**-1.034.595,05**	**-1.184.500**	**-1.362.500**	**-1.375.700**	**-1.383.100**	**-1.394.100**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.034.595,05**	**-1.184.500**	**-1.362.500**	**-1.375.700**	**-1.383.100**	**-1.394.100**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-1.034.595,05**	**-1.184.500**	**-1.362.500**	**-1.375.700**	**-1.383.100**	**-1.394.100**
Ergebnis	**-1.034.595,05**	**-1.184.500**	**-1.362.500**	**-1.375.700**	**-1.383.100**	**-1.394.100**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	7,05	37,69	8,36	5,84	5,81	5,76
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	11.891	20.311	15.851	15.609	15.688	16.079
Personalintensität	%	20,43	13,07	26,83	27,97	28,11	28,18

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	**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 Iserlohner Altenplanes.

Auftragsgrundlage
Landespflegegesetz, Sozialgesetzbuch II (SGB II), Altenplan der Stadt Iserlohn

☒ Pflichtaufgabe ☐ Vertrag ☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	3,580	4,080	4,080	4,080	4,080	4,080
prozentualer Anteil der über 60-jährigen an der Einwohnerzahl Iserlohns	30,0	30,5	30,8	31,0	31,7	31,6

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der durchgeführten Aktionen und Veranstaltungen	7	6	0	5	5	5

Produktgruppe	**05**	**Soziale Leistungen**
Produkt	**05**	**Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**
Teilprodukt1	**02**	**Seniorenarbeit**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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	35.750,00	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
4482000 Kostenerstattung Gemeinden	35.750,00	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
Ordentliche Erträge	**35.854,88**	**36.100**	**36.100**	**36.100**	**36.100**	**36.100**
Personalaufwendungen	270.388,69	283.300	193.500	197.300	199.200	201.100
5000000 Personalaufwand	270.388,69	283.300	193.500	197.300	199.200	201.100
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	13.535,47	13.300	15.000	15.400	15.600	16.200
5412200 Reisekosten	274,50	800	800	800	800	800
5422100 Mieten KIM	10.400,00	8.600	10.300	10.700	10.900	11.500
5422200 sonstige Mieten	160,00	0	0	0	0	0
5433000 Bücher, Zeitschriften	0,00	200	200	200	200	200
5491000 Verfügungsmittel	2.571,57	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
5494000 Bewirtung und Unterbringung	129,40	0	0	0	0	0
5495000 Werbekosten	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen	**284.029,04**	**302.800**	**214.700**	**218.900**	**221.000**	**223.500**
Ordentliches Ergebnis	**-248.174,16**	**-266.700**	**-178.600**	**-182.800**	**-184.900**	**-187.400**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-248.174,16**	**-266.700**	**-178.600**	**-182.800**	**-184.900**	**-187.400**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-248.174,16**	**-266.700**	**-178.600**	**-182.800**	**-184.900**	**-187.400**
Ergebnis	**-248.174,16**	**-266.700**	**-178.600**	**-182.800**	**-184.900**	**-187.400**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	12,62	11,92	16,81	16,49	16,33	16,15
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	3.034	3.235	2.289	2.339	2.361	2.429
Personalintensität	%	95,20	93,56	90,13	90,13	90,14	89,98

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	2,750	2,750	2,800	2,800	1,800	1,800
Fallzahlen Kündigungsschutzverfahren	42	27	30	30	50	45

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der durchgeführten Aktionen und Veranstaltungen	5	1	1	5	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Firmenkontakte	72	50	39	59	60	75

Produktgruppe	**05**	**Soziale Leistungen**
Produkt	**05**	**Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**
Teilprodukt1	**03**	**Hilfen für Menschen mit Behinderungen**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	556,88	100	600	600	600	100
4161000 Auflösung SoPo Zuweisungen	556,88	100	600	600	600	100
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.689,54	0	0	0	0	0
4482000 Kostenerstattung Gemeinden	51.689,54	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**52.246,42**	**100**	**600**	**600**	**600**	**100**
Personalaufwendungen	72.331,70	60.200	91.100	92.900	93.800	94.700
5000000 Personalaufwand	72.331,70	60.200	91.100	92.900	93.800	94.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.230,28	5.400	6.200	5.400	5.400	5.400
5291000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	400	1.200	400	400	400
5292000 Projekte	2.230,28	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Bilanzielle Abschreibungen	556,88	900	600	600	600	100
5711000 Abschreibung Sachanlagen	556,88	900	600	600	600	100
Transferaufwendungen	76,32	400	400	400	400	400
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	76,32	400	400	400	400	400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.326,95	21.000	22.600	23.200	23.600	24.600
5412100 Fortbildung	76,80	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	193,50	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5422100 Mieten KIM	17.400,00	15.800	17.400	18.000	18.400	19.400
5433000 Bücher, Zeitschriften	0,00	100	100	100	100	100
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	95,77	300	300	300	300	300
5491000 Verfügungsmittel	3.560,88	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Ordentliche Aufwendungen	**96.522,13**	**87.900**	**120.900**	**122.500**	**123.800**	**125.200**
Ordentliches Ergebnis	**-44.275,71**	**-87.800**	**-120.300**	**-121.900**	**-123.200**	**-125.100**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-44.275,71**	**-87.800**	**-120.300**	**-121.900**	**-123.200**	**-125.100**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-44.275,71**	**-87.800**	**-120.300**	**-121.900**	**-123.200**	**-125.100**
Ergebnis	**-44.275,71**	**-87.800**	**-120.300**	**-121.900**	**-123.200**	**-125.100**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	54,13	0,11	0,50	0,49	0,48	0,08
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	1.031	939	1.289	1.309	1.323	1.361
Personalintensität	%	74,94	68,49	75,35	75,84	75,77	75,64

Produktgruppe	**05**	**Soziale Leistungen**
Produkt	**05**	**Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**
Teilprodukt1	**03**	**Hilfen für Menschen mit Behinderungen**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.260,00	0	700	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.260,00**	**0**	**700**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-2.260,00**	**0**	**-700**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-2.260,00**	**0**	**-700**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I04230002 Erwerb Geräte _ Menschen mit Behinderung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I04230002 Erwerb Geräte _ Menschen mit Behinderung	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-0,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05500004 Erwerb Hörunterstützungsanlage									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	2,3	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	2,3	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**2,3**	**2,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05500004 Erwerb Hörunterstützungsanlage	**0,0**	**-2,3**	**-2,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-2,3**	**-2,3**	**0,0**	**-0,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalaufwendungen	13.168,80	15.400	10.700	10.900	11.000	11.100
5000000 Personalaufwand	13.168,80	15.400	10.700	10.900	11.000	11.100
Ordentliche Aufwendungen	**13.168,80**	**15.400**	**10.700**	**10.900**	**11.000**	**11.100**
Ordentliches Ergebnis	**-13.168,80**	**-15.400**	**-10.700**	**-10.900**	**-11.000**	**-11.100**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-13.168,80**	**-15.400**	**-10.700**	**-10.900**	**-11.000**	**-11.100**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-13.168,80**	**-15.400**	**-10.700**	**-10.900**	**-11.000**	**-11.100**
Ergebnis	**-13.168,80**	**-15.400**	**-10.700**	**-10.900**	**-11.000**	**-11.100**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	–	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	141	165	114	116	118	121
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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Unterbringungsplätze	400	400	400	823	400	823
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	13,449	12,900	11,900	11,646	11,900	11,900
Belegungszahlen der Obdachlosenunterkünfte (Stichtag 30.6. d. Jahres)	84	79	74	32	80	50
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	410	320	320	743	320	743
Belegungszahlen der Asylbewerberunterkünfte (Stichtag 31.12.)	248	130	148	320	250	400
Zahl der in Wohnungen untergebrachten Asylbeweber und Flüchtlinge	247	238	200	184	300	200

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Auslastung der Asylbewerberunterkünfte in Prozent	52	50	50	55	60	60

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Auslastung der Obdachlosenunterkünfte in Prozent (ohne Notschlafstellen)	35	35	35	35	20	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Unterbringungsplätze	400	400	400	823	400	823

Produktgruppe	**05**	**Soziale Leistungen**
Produkt	**07**	**Soziale Einrichtungen**
Teilprodukt1	**01**	**Übergangsheime für Asylbewerber sowie Obdachlosenunterkünfte (kostenr. Einrichtung)**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	268.230,30	136.900	195.000	164.500	158.100	156.800
4141000 Zuschuss Land	260.946,12	102.300	150.000	150.000	150.000	150.000
4142000 Zuw. lfd. Zwecke v. GV	0,00	29.600	35.600	5.900	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	7.284,18	5.000	9.400	8.600	8.100	6.800
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.366.164,04	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
4321000 Benutzungsgebühren	1.366.164,04	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	167.000	167.000	167.000	167.000
4481000 Kostenerst. v. Land	0,00	0	167.000	167.000	167.000	167.000
Ordentliche Erträge	**1.634.394,34**	**1.736.900**	**1.962.000**	**1.931.500**	**1.925.100**	**1.923.800**
Personalaufwendungen	439.957,22	810.100	845.700	862.600	871.200	879.900
5000000 Personalaufwand	439.957,22	810.100	845.700	862.600	871.200	879.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.686,10	40.800	17.800	22.800	22.800	22.800
5241000 Energiekosten	448,25	800	800	800	800	800
5242000 Reinigungskosten	1.964,52	20.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5255300 Geschäftsausstattung	0,00	10.000	5.000	10.000	10.000	10.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	63.273,33	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Bilanzielle Abschreibungen	11.736,60	8.200	14.200	20.100	22.000	21.900
5711000 Abschreibung Sachanlagen	11.736,60	8.200	14.200	20.100	22.000	21.900
Transferaufwendungen	223.663,22	253.000	182.000	182.900	183.600	183.800
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	212.143,21	240.000	167.000	167.000	167.000	167.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	11.520,01	13.000	15.000	15.900	16.600	16.800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.935.005,34	2.954.200	2.689.900	2.781.400	2.848.400	2.996.300
5412200 Reisekosten	2.756,40	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	179,16	0	0	0	0	0
5421000 Aufw. für ehremamtl. Tätigkeit	2.135,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
5422100 Mieten KIM	1.160.797,00	2.893.300	2.629.600	2.720.500	2.787.500	2.935.400
5422200 sonstige Mieten	12.668,68	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	38.660,98	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5455000 Aufwendungsersatz	716.820,00	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	988,12	0	0	0	0	0
5499000 Sondermaßnahmen	0,00	600	0	600	600	600
Ordentliche Aufwendungen	**2.676.048,48**	**4.066.300**	**3.749.600**	**3.869.800**	**3.948.000**	**4.104.700**
Ordentliches Ergebnis	**-1.041.654,14**	**-2.329.400**	**-1.787.600**	**-1.938.300**	**-2.022.900**	**-2.180.900**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.041.654,14**	**-2.329.400**	**-1.787.600**	**-1.938.300**	**-2.022.900**	**-2.180.900**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-1.041.654,14**	**-2.329.400**	**-1.787.600**	**-1.938.300**	**-2.022.900**	**-2.180.900**
Ergebnis	**-1.041.654,14**	**-2.329.400**	**-1.787.600**	**-1.938.300**	**-2.022.900**	**-2.180.900**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	61,07	42,71	52,33	49,91	48,76	46,87
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	28.590	43.443	39.974	41.344	42.179	44.616
Personalintensität	%	16,44	19,92	22,55	22,29	22,07	21,44

Produktgruppe	**05**	**Soziale Leistungen**
Produkt	**07**	**Soziale Einrichtungen**
Teilprodukt1	**01**	**Übergangsheime für Asylbewerber sowie Obdachlosenunterkünfte (kostenr. Einrichtung)**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	47.839,78	123.500	103.500	0	23.500	23.500	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**47.839,78**	**123.500**	**103.500**	**0**	**23.500**	**23.500**	**0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-47.839,78**	**-123.500**	**-103.500**	**0**	**-23.500**	**-23.500**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-47.839,78**	**-123.500**	**-103.500**	**0**	**-23.500**	**-23.500**	**0**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I03200004 Inventar ÜGH/Obdachlosenunterk.									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	147,8	47,8	123,5	103,5	0,0	23,5	23,5	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	147,8	47,8	123,5	103,5	0,0	23,5	23,5	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**147,8**	**47,8**	**123,5**	**103,5**	**0,0**	**23,5**	**23,5**	**0,0**
Saldo I03200004 Inventar ÜGH/Obdachlosenunterk.	**0,0**	**-147,8**	**-47,8**	**-123,5**	**-103,5**	**0,0**	**-23,5**	**-23,5**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-147,8**	**-47,8**	**-123,5**	**-103,5**	**0,0**	**-23,5**	**-23,5**	**0,0**

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
Holger Böhle, 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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	6,500	6,000	6,000	13,000	13,000	13,000
Anzahl der Wohngeldberechnungen	1.810	1.967	2.000	3.215	2.500	7.000
Anzahl der Nutzungsgenehmigungen (Wohnberechtigungsscheine und Freistellungen)	447	351	378	518	400	600
Wohnungsbestand der öffentlich geförderten Wohnungen, für die eine Nutzunggenehmigung erforderlich ist	3.176	2.916	2.916	2.801	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anteil bewilligter Anträge in diesem Zeitraum [%]	90,00	80,00	70,00	85,00	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.900,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4311000 Verwaltungsgebühren	1.900,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.420,40	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
4481000 Kostenerstattung Land	7.420,40	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Sonstige ordentliche Erträge	650,00	1.000	1.000	0	0	0
4560000 Zwangsgelder	650,00	0	0	0	0	0
4561000 Bußgelder	0,00	1.000	1.000	0	0	0
Ordentliche Erträge	**9.970,40**	**11.500**	**11.500**	**10.500**	**10.500**	**10.500**
Personalaufwendungen	323.252,90	590.700	314.000	322.400	325.600	328.900
5000000 Personalaufwand	323.252,90	590.700	314.000	322.400	325.600	328.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.992,27	16.500	20.100	20.500	21.000	22.100
5412200 Reisekosten	89,26	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	19.800,00	16.300	19.600	20.300	20.800	21.900
5433000 Bücher, Zeitschriften	103,01	200	500	200	200	200
Ordentliche Aufwendungen	**343.245,17**	**607.200**	**334.100**	**342.900**	**346.600**	**351.000**
Ordentliches Ergebnis	**-333.274,77**	**-595.700**	**-322.600**	**-332.400**	**-336.100**	**-340.500**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-333.274,77**	**-595.700**	**-322.600**	**-332.400**	**-336.100**	**-340.500**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-333.274,77**	**-595.700**	**-322.600**	**-332.400**	**-336.100**	**-340.500**
Ergebnis	**-333.274,77**	**-595.700**	**-322.600**	**-332.400**	**-336.100**	**-340.500**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	2,90	1,89	3,44	3,06	3,03	2,99
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	3.667	6.487	3.562	3.663	3.703	3.815
Personalintensität	%	88,56	94,15	86,62	86,50	86,41	86,18

Haushaltsplan

Produktbereich 06
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.509.540,87	26.477.400	27.936.800	27.657.900	27.747.500	27.826.700
Sonstige Transfererträge	3.402.167,50	4.051.000	4.051.000	4.051.000	4.051.000	4.051.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.255.930,04	2.793.700	3.108.300	3.161.300	3.214.800	3.249.800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.177.102,85	1.478.900	1.510.300	1.545.500	1.563.300	1.572.300
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	521.067,00	379.900	417.200	417.200	417.200	417.200
Sonstige ordentliche Erträge	44.560,90	1.600	300	200	200	200
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**32.910.369,16**	**35.182.500**	**37.023.900**	**36.833.100**	**36.994.000**	**37.117.200**
Personalaufwendungen	22.211.929,47	25.155.800	27.141.100	27.709.200	27.986.200	28.265.700
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.026.206,26	2.297.500	2.752.300	2.841.100	2.827.500	2.923.600
Bilanzielle Abschreibungen	215.824,70	187.800	204.200	212.800	213.200	208.300
Transferaufwendungen	44.925.886,93	48.071.700	50.280.200	50.221.500	50.248.300	50.252.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.047.398,49	5.293.900	5.464.200	5.591.800	5.633.700	5.819.800
Ordentliche Aufwendungen	**74.427.245,85**	**81.006.700**	**85.842.000**	**86.576.400**	**86.908.900**	**87.470.300**
Ordentliches Ergebnis	**-41.516.876,69**	**-45.824.200**	**-48.818.100**	**-49.743.300**	**-49.914.900**	**-50.353.100**
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**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-41.516.876,69**	**-45.824.200**	**-48.818.100**	**-49.743.300**	**-49.914.900**	**-50.353.100**
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	**-41.516.876,69**	**-45.824.200**	**-48.818.100**	**-49.743.300**	**-49.914.900**	**-50.353.100**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	**-41.516.876,69**	**-45.824.200**	**-48.818.100**	**-49.743.300**	**-49.914.900**	**-50.353.100**



Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.250,00	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	**26.250,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	31.208,95	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	464.423,17	377.390	431.100	0	252.100	252.100	252.100
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	**495.632,12**	**377.390**	**431.100**	**0**	**252.100**	**252.100**	**252.100**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-469.382,12**	**-377.390**	**-431.100**	**0**	**-252.100**	**-252.100**	**-252.100**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo der Liquiditätsreserven	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-469.382,12**	**-377.390**	**-431.100**	**0**	**-252.100**	**-252.100**	**-252.100**

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	4,795	4,667	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Bildungsveranstaltungen/Projekte pro Jahr	68	42	41	62	45	45



Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 01 Jugendarbeit
Teilprodukt1 01 Präventive Jugendarbeit

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.643,23	102.800	31.300	31.300	31.100	30.800
4140000 Zuw. lfd. Zwecke v. Bund	26.474,01	0	0	0	0	0
4141000 Zuschuss Land	11.360,00	97.500	25.000	25.000	25.000	25.000
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	809,22	300	1.300	1.300	1.100	800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.566,00	15.600	23.900	32.900	23.900	32.900
4421000 Verkaufserlöse	906,00	0	0	0	0	0
4421005 Verkaufserlöse 19%	0,00	4.900	2.100	2.100	2.100	2.100
4423001 Eintrittsgelder n. steuerpf.	0,00	1.000	800	800	800	800
4461100 Leistungsentgelte	19.660,00	0	0	0	0	0
4461101 s. privtatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	9.700	21.000	30.000	21.000	30.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.326,15	0	0	0	0	0
4487000 Kostenerst. v. priv. UN	1.326,15	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	100	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	0,00	0	100	0	0	0
Ordentliche Erträge	**62.535,38**	**118.400**	**55.300**	**64.200**	**55.000**	**63.700**
Personalaufwendungen	326.322,36	364.100	335.500	342.200	345.600	349.000
5000000 Personalaufwand	326.322,36	364.100	335.500	342.200	345.600	349.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.916,15	92.700	50.600	99.700	45.400	99.700
5242000 Reinigungskosten	2.924,20	0	3.000	3.000	3.000	3.000
5255300 Geschäftsausstattung	158,02	200	200	200	200	200
5279000 Verwaltungsaufwand	945,12	20.600	19.000	7.800	13.800	7.800
5281000 Wareneinkauf	456,12	400	400	400	400	400
5291000 Sonstige Dienstleistungen	635,50	0	0	0	0	0
5292100 Veranstaltungen	5.797,19	71.500	28.000	88.300	28.000	88.300
Bilanzielle Abschreibungen	3.064,53	3.000	2.400	2.400	2.700	3.000
5711000 Abschreibung Sachanlagen	3.064,53	3.000	2.400	2.400	2.700	3.000
Transferaufwendungen	10.955,25	17.000	17.000	18.000	18.800	19.100
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	7.200,32	17.000	17.000	18.000	18.800	19.100
5399000 Rückerstattung Zuschüsse	3.754,93	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	134.955,32	177.900	175.300	208.000	181.200	216.100
5411000 Personalaufwand	55.394,00	53.300	57.000	87.000	57.000	87.000
5412200 Reisekosten	259,18	400	400	400	400	400
5422100 Mieten KIM	67.900,00	111.700	98.600	102.000	104.500	110.100
5422200 sonstige Mieten	3.899,26	100	1.200	500	1.200	500
5433000 Bücher, Zeitschriften	354,00	300	500	500	500	500
5436000 GEMA	462,24	100	500	500	500	500
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	776,23	2.900	2.000	2.000	2.000	2.000
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	44,00	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	150,00	100	100	100	100	100
5494000 Bewirtung und Unterbringung	1.126,59	0	4.000	4.000	4.000	4.000
5495000 Werbekosten	4.589,82	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5498000 Verwendung Spenden	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ordentliche Aufwendungen	**486.213,61**	**654.700**	**580.800**	**670.300**	**593.700**	**686.900**
Ordentliches Ergebnis	**-423.678,23**	**-536.300**	**-525.500**	**-606.100**	**-538.700**	**-623.200**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-423.678,23**	**-536.300**	**-525.500**	**-606.100**	**-538.700**	**-623.200**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-423.678,23**	**-536.300**	**-525.500**	**-606.100**	**-538.700**	**-623.200**
Ergebnis	**-423.678,23**	**-536.300**	**-525.500**	**-606.100**	**-538.700**	**-623.200**

Produktgruppe	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt	**01**	**Jugendarbeit**
Teilprodukt1	**01**	**Präventive Jugendarbeit**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	12,86	18,08	9,52	9,58	9,26	9,27
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	5.194	6.995	6.192	7.161	6.343	7.466
Personalintensität	%	67,12	55,61	57,77	51,05	58,21	50,81

Produktgruppe	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt	**01**	**Jugendarbeit**
Teilprodukt1	**01**	**Präventive Jugendarbeit**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.326,96	36.000	7.000	0	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**5.326,96**	**36.000**	**7.000**	**0**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-5.326,96**	**-36.000**	**-7.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-5.326,96**	**-36.000**	**-7.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I05040001 Erwerb Geräte und Inventar									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851000 Hochbaumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-0,7	5,3	6,0	7,0	0,0	6,0	6,0	6,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-0,7	5,3	6,0	7,0	0,0	6,0	6,0	6,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-0,7**	**5,3**	**6,0**	**7,0**	**0,0**	**6,0**	**6,0**	**6,0**
Saldo I05040001 Erwerb Geräte und Inventar	**0,0**	**0,7**	**-5,3**	**-6,0**	**-7,0**	**0,0**	**-6,0**	**-6,0**	**-6,0**
I05040004 Erwerb Spielmobil									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	25,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	25,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**25,0**	**0,0**	**25,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05040004 Erwerb Spielmobil	**0,0**	**-25,0**	**0,0**	**-25,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05040006 Einrichtung Kultur- & Jugendcafé									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	5,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	5,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**5,0**	**0,0**	**5,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05040006 Einrichtung Kultur- & Jugendcafé	**0,0**	**-5,0**	**0,0**	**-5,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-29,3**	**-5,3**	**-36,0**	**-7,0**	**0,0**	**-6,0**	**-6,0**	**-6,0**

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	31,820	32,720	33,078	33,678	37,957	39,583

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der beendeten HZE-Fälle	116	100	101	117	100	110
Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Hilfeplanziel mit/über 75 % voll erreicht	74	65	74	71	100	110

Produktgruppe	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt	**01**	**Jugendarbeit**
Teilprodukt1	**02**	**Pädagogische Hilfen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien**

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Hilfeplanziel zwischen 50 und 74 % erreicht	23	16	11	16	0	0

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Hilfeplanziel unter 50 % erreicht	19	19	17	30	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 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl der Meldungen pro Jahr insgesamt	119	128	128	138	130	130

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl der Diagnosen Kindeswohlgefährdung pro Jahr mit Hilfebedarfen	16	26	18	9	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	219.780,00	331.800	334.000	0	0	0
4141000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	219.780,00	331.800	334.000	0	0	0
Sonstige Transfererträge	2.931.963,81	3.715.000	3.715.000	3.715.000	3.715.000	3.715.000
4221000 Leistungserstattung	2.314.859,59	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
4221100 Ersatz soz. Leist. innerh. Einr. priv. Bereich	188.607,70	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000
4221200 Ersatz von Hilfen UMF	395.902,02	1.490.000	1.490.000	1.490.000	1.490.000	1.490.000
4239800 Rückerstattg. v. Zuschüssen	32.594,50	0	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	511,01	0	0	0	0	0
4461300 Erstattung Sozialversicherung	511,01	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	188.913,96	129.000	129.000	129.000	129.000	129.000
4481000 Kostenerst. v. Land	35.776,50	89.000	89.000	89.000	89.000	89.000
4482000 Kostenerstattung Gemeinden	81.110,69	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4483000 Kostenerstattung Zweckverband	72.026,77	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	18.714,35	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	18.714,35	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**3.359.883,13**	**4.175.800**	**4.178.000**	**3.844.000**	**3.844.000**	**3.844.000**
Personalaufwendungen	2.586.617,01	2.973.500	2.892.600	2.956.200	2.985.800	3.015.600
5000000 Personalaufwand	2.586.617,01	2.973.500	2.892.600	2.956.200	2.985.800	3.015.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.693,34	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	5.693,34	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500
Transferaufwendungen	13.785.406,01	16.050.300	16.477.900	16.478.500	16.485.100	16.485.300
5313000 Verbandsumlage	629.700,00	682.600	808.500	814.500	820.500	820.500
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	265.072,96	253.700	260.000	253.700	253.700	253.700
5331110 Ambulante Fachleistungsstunden	947.490,09	1.050.000	1.112.000	1.112.000	1.112.000	1.112.000
5331120 Leistungen für Pflegekinder	2.772.873,67	2.820.000	2.925.000	2.925.000	2.925.000	2.925.000
5331140 Mobile Betreuung	58.741,11	60.000	59.400	59.400	59.400	59.400
5331150 Amb. Betr. Seelisch Behinderter	721.268,67	830.000	862.000	862.000	862.000	862.000
5331160 Bereitschaftspflege	349.279,12	390.000	460.000	460.000	460.000	460.000
5332110 Heimunterbringung	4.929.235,51	5.460.000	5.713.200	5.713.200	5.713.200	5.713.200
5332120 Mutter- und Kind-Gruppe	693.246,54	820.000	900.000	900.000	900.000	900.000
5332130 Statio. Betr. seel. Behinderter	1.693.007,28	1.920.000	1.920.000	1.920.000	1.920.000	1.920.000
5332140 Inobhutnahme	319.930,38	260.000	241.200	241.200	241.200	241.200
5332150 Hilfen in Einr. UMF	338.014,41	1.425.000	1.137.600	1.137.600	1.137.600	1.137.600
5332160 Hilfen außerh. Einr. UMF	54.348,49	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	11.093,28	14.000	14.000	14.900	15.500	15.700
5399000 Rückerstattung Zuschüsse	2.104,50	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.305.509,66	2.124.100	2.146.200	2.155.900	2.163.100	2.178.800
5411000 Personalaufwand	2.758,60	0	0	0	0	0
5412100 Fortbildung	232,80	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5412200 Reisekosten	10.863,96	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
5422100 Mieten KIM	224.400,00	258.600	280.700	290.400	297.600	313.300
5433000 Bücher, Zeitschriften	0,00	100	100	100	100	100
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	716,23	500	500	500	500	500
5444000 Gerichts, Sachverst, Gutachterko	-1.743,83	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5452000 Aufwendungsersatz	2.061.338,90	1.840.000	1.840.000	1.840.000	1.840.000	1.840.000
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	6.032,40	0	0	0	0	0
5494000 Bewirtung und Unterbringung	910,60	0	0	0	0	0
5495000 Werbekosten	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen	**18.683.226,02**	**21.184.400**	**21.553.200**	**21.627.100**	**21.670.500**	**21.716.200**
Ordentliches Ergebnis	**-15.323.342,89**	**-17.008.600**	**-17.375.200**	**-17.783.100**	**-17.826.500**	**-17.872.200**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-15.323.342,89**	**-17.008.600**	**-17.375.200**	**-17.783.100**	**-17.826.500**	**-17.872.200**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-15.323.342,89**	**-17.008.600**	**-17.375.200**	**-17.783.100**	**-17.826.500**	**-17.872.200**

Produktgruppe	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt	**01**	**Jugendarbeit**
Teilprodukt1	**02**	**Pädagogische Hilfen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien**

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Ergebnis	**-15.323.342,89**	**-17.008.600**	**-17.375.200**	**-17.783.100**	**-17.826.500**	**-17.872.200**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	17,98	19,71	19,38	17,77	17,74	17,70
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	199.603	226.329	229.778	231.059	231.522	236.046
Personalintensität	%	13,41	13,48	13,12	13,35	13,46	13,56

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	13,377	13,406	13,966	15,016	13,263	12,963
Anzahl der Adoptionen	7	8	2	3	3	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gesamtzahl pro Jahr	1.185	964	970	853	950	900

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anteil der rückfällig gewordenen Straftäter [%]	3	3	4	4	4	4

Vormünder halten persönlichen Kontakt mit ihren Mündeln nach den gesetzlichen Vorgaben entsprechend persönlicher Lebenssituation und Bedürfnisse.

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Häufigkeit der persönlichen Kontakte je Mündel bei stationärer Unterbringung	8	9	8	7	12	12

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Häufigkeit der persönlichen Kontakte je Mündel bei familiärer Unterbringung (z. B. Pflegefamilie)	6	4	5	4	4	4

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Häufigkeit der persönlichen Kontakte je Mündel bei unbegleiteten minderjährigen Ausländern	11	7	8	9	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.271,19	0	0	0	0	0
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	7.271,19	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**7.271,19**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Personalaufwendungen	1.303.645,97	1.433.500	1.573.300	1.617.200	1.633.400	1.649.700
5000000 Personalaufwand	1.303.645,97	1.433.500	1.573.300	1.617.200	1.633.400	1.649.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.611,25	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	2.611,25	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Transferaufwendungen	68.721,62	73.400	76.200	76.200	76.300	76.300
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	68.297,22	72.800	75.600	75.600	75.600	75.600
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	424,40	600	600	600	700	700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	214.169,29	334.500	344.400	352.900	357.400	367.400
5411000 Personalaufwand	150,00	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	5.101,32	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5422100 Mieten KIM	60.200,00	175.500	178.300	184.500	189.000	199.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	394,00	700	800	800	800	800
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	1.715,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5443000 Mitgliedsbeiträge	146.569,97	150.300	157.300	159.600	159.600	159.600
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	18,00	0	0	0	0	0
5494000 Bewirtung und Unterbringung	20,80	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**1.589.148,13**	**1.844.900**	**1.997.400**	**2.049.800**	**2.070.600**	**2.096.900**
Ordentliches Ergebnis	**-1.581.876,94**	**-1.844.900**	**-1.997.400**	**-2.049.800**	**-2.070.600**	**-2.096.900**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.581.876,94**	**-1.844.900**	**-1.997.400**	**-2.049.800**	**-2.070.600**	**-2.096.900**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-1.581.876,94**	**-1.844.900**	**-1.997.400**	**-2.049.800**	**-2.070.600**	**-2.096.900**
Ergebnis	**-1.581.876,94**	**-1.844.900**	**-1.997.400**	**-2.049.800**	**-2.070.600**	**-2.096.900**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	0,46	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	16.978	19.710	21.294	21.900	22.122	22.792
Personalintensität	%	72,86	70,46	71,66	71,62	71,61	71,42

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen in der Verwaltung	6,958	6,958	6,958	8,708	10,126	9,626
Anzahl der Stellen in städt. Kindergärten	145,590	147,835	151,818	150,221	154,720	156,841

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 42 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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Versorgungsquote im Ü-3-Bereich zum Stichtag 30.06. d. J. [%]	104	104	105	104	105	103

Produktgruppe	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt	**03**	**Tageseinrichtungen für Kinder**
Teilprodukt1	**01**	**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Versorgungsquote im Ü-3-Bereich ohne Überbelegung [%]	–	–	–	–	99	102

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Versorgungsquote im U-3-Bereich zum Stichtag 30.06. d. J. [%]	37	38	41	42	42	43

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Versorgungsquote im U-3-Bereich ohne Überbelegung [%]	–	–	–	–	41	40

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 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl der städt. Kitas mit Erziehungsberatung	8	8	8	8	9	9

Die Familienzentren als besonderes Angebot im Bereich der Kindertagespflegeeinrichtungen 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 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl der Familienzentren	16	17	18	19	19	20

Produktgruppe	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt	**03**	**Tageseinrichtungen für Kinder**
Teilprodukt1	**01**	**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.028.058,07	21.375.000	22.978.600	22.974.900	22.971.700	22.953.700
4140000 Zuschuss Bund	147.802,00	143.200	104.000	104.000	104.000	104.000
4141000 Zuschuss Land	20.810.909,37	21.166.000	22.782.000	22.782.000	22.782.000	22.782.000
4150000 Spenden	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4161000 Auflösung Sonderposten	69.346,70	55.800	82.600	78.900	75.700	57.700
Sonstige Transfererträge	470.203,69	336.000	336.000	336.000	336.000	336.000
4239800 Rückerstattung Zuschüsse	470.203,69	336.000	336.000	336.000	336.000	336.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.715.258,65	2.000.000	2.290.000	2.325.000	2.360.000	2.395.000
4323000 Elternbeiträge	1.715.258,65	2.000.000	2.290.000	2.325.000	2.360.000	2.395.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	389.797,73	411.900	411.900	411.900	411.900	411.900
4421000 Verkaufserlöse	75,00	0	0	0	0	0
4422000 Beiträge Mittagessen	369.393,74	0	0	0	0	0
4422001 Beiträge Mittagessen n. steuerpf.	0,00	411.600	411.600	411.600	411.600	411.600
4461101 s. privtatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	300	300	300	300	300
4461300 Erstattung Sozialversicherung	20.328,99	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	242.417,70	215.900	238.200	238.200	238.200	238.200
4482000 Kostenerstattung Gemeinden	242.417,70	215.600	237.900	237.900	237.900	237.900
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	0,00	300	300	300	300	300
Sonstige ordentliche Erträge	11.762,30	1.400	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	4.086,66	1.400	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	7.675,64	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**23.857.498,14**	**24.340.200**	**26.254.700**	**26.286.000**	**26.317.800**	**26.334.800**
Personalaufwendungen	9.624.943,80	10.745.100	12.076.700	12.324.200	12.447.400	12.571.800
5000000 Personalaufwand	9.624.943,80	10.745.100	12.076.700	12.324.200	12.447.400	12.571.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	520.271,32	607.200	723.800	723.800	723.800	723.800
5241000 Energiekosten	510,33	700	800	800	800	800
5242000 Reinigungskosten	7.299,54	8.200	8.000	8.000	8.000	8.000
5255300 Geschäftsausstattung	14.687,61	15.600	15.000	15.000	15.000	15.000
5273000 Verpflegungskosten	284.363,04	268.100	280.000	280.000	280.000	280.000
5279000 So. Verw. /Betriebsaufwand	0,00	14.300	14.000	14.000	14.000	14.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	206.093,80	290.300	389.000	389.000	389.000	389.000
5292100 Veranstaltungen	7.317,00	10.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Bilanzielle Abschreibungen	136.107,23	118.200	125.000	128.900	130.800	122.400
5711000 Abschreibung Sachanlagen	136.107,23	118.200	125.000	128.900	130.800	122.400
Transferaufwendungen	30.165.933,78	30.992.100	32.758.300	32.684.900	32.691.300	32.695.100
5318000 Zuschuss an KITA	26.338.046,66	27.167.400	28.733.000	28.779.700	28.781.800	28.783.900
5331170 Tagespflege	3.397.945,84	3.725.300	3.779.100	3.779.100	3.779.100	3.779.100
5339000 Sonstige soziale Leistungen	0,00	5.400	0	0	0	0
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	33.382,05	74.000	100.000	106.100	110.400	112.100
5399000 Rückerstattung Zuschüsse	396.559,23	20.000	146.200	20.000	20.000	20.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.833.765,34	2.009.000	2.180.800	2.244.500	2.291.500	2.395.100
5411000 Personalaufwand	31.461,75	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
5412100 Fortbildung	19.442,06	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	4.791,63	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	33,58	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	1.475.000,00	1.669.600	1.843.200	1.906.900	1.953.900	2.057.500
5422200 sonstige Mieten	3.738,34	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
5433000 Bücher, Zeitschriften	2.670,85	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	90.906,12	139.000	139.000	139.000	139.000	139.000
5439100 So. Geschäftsaufw. Barkassen	100,00	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	80,00	100	100	100	100	100
5444000 Gerichts, Sachverst, Gutachterko	110,99	0	0	0	0	0
5452000 AWers. an Gemeinden	145.464,10	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000

Produktgruppe	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt	**03**	**Tageseinrichtungen für Kinder**
Teilprodukt1	**01**	**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**



Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5457000 AWers. an priv. Untern	19.370,63	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	39.133,85	0	0	0	0	0
5494000 Bewirtung und Unterbringung	1.461,44	3.300	1.500	1.500	1.500	1.500
5498000 Verwendung Spenden	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ordentliche Aufwendungen	**42.281.021,47**	**44.471.600**	**47.864.600**	**48.106.300**	**48.284.800**	**48.508.200**
Ordentliches Ergebnis	**-18.423.523,33**	**-20.131.400**	**-21.609.900**	**-21.820.300**	**-21.967.000**	**-22.173.400**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-18.423.523,33**	**-20.131.400**	**-21.609.900**	**-21.820.300**	**-21.967.000**	**-22.173.400**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-18.423.523,33**	**-20.131.400**	**-21.609.900**	**-21.820.300**	**-21.967.000**	**-22.173.400**
Ergebnis	**-18.423.523,33**	**-20.131.400**	**-21.609.900**	**-21.820.300**	**-21.967.000**	**-22.173.400**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	56,43	54,73	54,85	54,64	54,51	54,29
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	451.711	475.124	510.284	513.956	515.863	527.263
Personalintensität	%	22,65	24,00	25,09	25,47	25,63	25,77

Erläuterungen zu den Produktsachkonten
SK 5457000 (Aufwendungsersatz 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.250,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**26.250,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
für Baumaßnahmen	31.208,95	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	225.830,77	184.200	206.600	0	182.600	182.600	182.600
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**257.039,72**	**184.200**	**206.600**	**0**	**182.600**	**182.600**	**182.600**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-230.789,72**	**-184.200**	**-206.600**	**0**	**-182.600**	**-182.600**	**-182.600**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-230.789,72**	**-184.200**	**-206.600**	**0**	**-182.600**	**-182.600**	**-182.600**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I05110002 Erwerb Geräte und Inventar									
für Baumaßnahmen	0,0	31,2	31,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851000 Hochbaumaßnahmen	0,0	12,7	12,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	18,5	18,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	164,6	140,6	149,0	174,0	0,0	150,0	150,0	150,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	164,6	140,6	149,0	174,0	0,0	150,0	150,0	150,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**195,8**	**171,8**	**149,0**	**174,0**	**0,0**	**150,0**	**150,0**	**150,0**
Saldo I05110002 Erwerb Geräte und Inventar	**0,0**	**-195,8**	**-171,8**	**-149,0**	**-174,0**	**0,0**	**-150,0**	**-150,0**	**-150,0**
I05110007 U3-Betreuung: Inventar									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	5,2	26,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	5,2	26,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**5,2**	**26,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	19,6	19,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	19,6	19,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**19,6**	**19,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05110007 U3-Betreuung: Inventar	**0,0**	**-14,3**	**6,7**	**0,0**	**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	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**5,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05110009 Beschaffung Zeiterfassung	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-5,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05110010 Erwerb Inventar/GWG									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	5,8	8,4	30,0	32,6	0,0	32,6	32,6	32,6
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	5,8	8,4	30,0	32,6	0,0	32,6	32,6	32,6
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**5,8**	**8,4**	**30,0**	**32,6**	**0,0**	**32,6**	**32,6**	**32,6**
Saldo I05110010 Erwerb Inventar/GWG	**0,0**	**-5,8**	**-8,4**	**-30,0**	**-32,6**	**0,0**	**-32,6**	**-32,6**	**-32,6**
I05110011 Luftreinigungsgeräte für KTS									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	57,3	57,3	0,0	0,0	0,0	0,0	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 bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	57,3	57,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**57,3**	**57,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05110011 Luftreinigungsgeräte für KTS	**0,0**	**-57,3**	**-57,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-273,2**	**-230,8**	**-184,2**	**-206,6**	**0,0**	**-182,6**	**-182,6**	**-182,6**

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	29,031	28,581	29,385	33,235	32,235	30,935
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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gesamtzahl der Teilnehmer	162	150	84	154	150	160

Produktgruppe	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt	**04**	**Einrichtungen der Jugendarbeit**
Teilprodukt1	**01**	**Förderung in Kinder- und Jugendzentren**

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Quote der Vermittlung/Reintegration [%]	55	23	46	63	45	50

Produktgruppe	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt	**04**	**Einrichtungen der Jugendarbeit**
Teilprodukt1	**01**	**Förderung in Kinder- und Jugendzentren**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	864.792,68	685.500	710.300	679.400	678.300	677.000
4141000 Zuschuss Land	556.253,96	378.600	373.000	373.000	373.000	373.000
4142000 Zuschuss Gemeindeverbände	229.993,96	234.000	234.000	234.000	234.000	234.000
4147000 Zuschuss private Unternehmen	0,00	0	1.000	0	0	0
4148000 Zuschuss übrige Bereiche	71.678,69	66.700	95.000	66.700	66.700	66.700
4150000 Spenden	440,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4161000 Auflösung Sonderposten	6.426,07	4.200	6.300	4.700	3.600	2.300
Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.061,81	26.800	23.800	23.800	23.800	23.800
4411000 Mieten und Pachten	9.772,50	0	0	0	0	0
4411001 Mieten und Pachten n. steuerpf.	0,00	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
4421000 Verkaufserlöse	3.269,11	0	0	0	0	0
4421005 Verkaufserlöse 19%	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4423000 Eintrittsgelder	10.020,70	0	0	0	0	0
4423001 Eintrittsgelder n. steuerpf.	0,00	13.400	10.400	10.400	10.400	10.400
4461200 Versicherungsleistungen	933,45	0	0	0	0	0
4461300 Erstattung Sozialversicherung	16.066,05	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.990,47	25.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4482000 Kostenerstattung Gemeinden	41.438,80	25.000	40.000	40.000	40.000	40.000
4484000 Kostenerst. v. öff. Ber.	450,00	0	0	0	0	0
4487000 Kostenerst. v. priv. UN	4.958,77	0	0	0	0	0
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	142,90	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	360,00	200	200	200	200	200
4571000 Auflösung Sonderposten	160,00	200	200	200	200	200
4591000 Auflösung Handvorschüsse	200,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**952.204,96**	**737.500**	**774.300**	**743.400**	**742.300**	**741.000**
Personalaufwendungen	1.623.273,79	2.216.100	2.199.100	2.243.000	2.265.400	2.288.000
5000000 Personalaufwand	1.623.273,79	2.216.100	2.199.100	2.243.000	2.265.400	2.288.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	305.106,57	265.300	246.300	246.300	246.300	246.300
5255300 Geschäftsausstattung	410,34	100	100	100	100	100
5273000 Verpflegungskosten	562,36	700	700	700	700	700
5281000 Wareneinkauf	3.151,70	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	80.000,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
5292000 Projekte	220.982,17	180.500	161.000	161.000	161.000	161.000
Bilanzielle Abschreibungen	12.380,77	10.700	10.200	8.500	8.100	7.300
5711000 Abschreibung Sachanlagen	12.380,77	10.700	10.200	8.500	8.100	7.300
Transferaufwendungen	894.661,39	938.300	950.200	963.300	976.100	976.400
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	94.347,61	98.100	100.000	102.000	104.000	104.000
5331130 JanS (Jugendhilfe an Schulen)	654.270,63	787.800	797.800	807.800	817.800	817.800
5339000 Sonstige soziale Leistungen	30.000,00	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	14.965,17	18.400	18.400	19.500	20.300	20.600
5399000 Rückerstattung Zuschüsse	101.077,98	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	418.748,95	474.700	441.400	453.700	463.200	484.100
5411000 Personalaufwand	19.234,37	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
5412100 Fortbildung	26,00	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	4.768,45	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
5422100 Mieten KIM	360.400,00	404.000	371.200	384.000	393.500	414.400
5422200 sonstige Mieten	11.881,92	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	659,71	500	500	500	500	500
5436000 GEMA	974,59	1.700	2.200	1.700	1.700	1.700
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	16.806,49	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
5443000 Mitgliedsbeiträge	175,00	200	200	200	200	200
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	151,00	0	0	0	0	0
5494000 Bewirtung und Unterbringung	74,36	0	0	0	0	0

Produktgruppe	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt	**04**	**Einrichtungen der Jugendarbeit**
Teilprodukt1	**01**	**Förderung in Kinder- und Jugendzentren**

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5495000 Werbekosten	3.157,06	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5498000 Verwendung Spenden	440,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Aufwendungen	**3.254.171,47**	**3.905.100**	**3.847.200**	**3.914.800**	**3.959.100**	**4.002.100**
Ordentliches Ergebnis	**-2.301.966,51**	**-3.167.600**	**-3.072.900**	**-3.171.400**	**-3.216.800**	**-3.261.100**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-2.301.966,51**	**-3.167.600**	**-3.072.900**	**-3.171.400**	**-3.216.800**	**-3.261.100**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-2.301.966,51**	**-3.167.600**	**-3.072.900**	**-3.171.400**	**-3.216.800**	**-3.261.100**
Ergebnis	**-2.301.966,51**	**-3.167.600**	**-3.072.900**	**-3.171.400**	**-3.216.800**	**-3.261.100**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	29,26	18,89	20,13	18,99	18,75	18,52
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	34.766	41.721	41.015	41.825	42.298	43.501
Personalintensität	%	49,88	56,75	57,16	57,30	57,22	57,17

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.423,22	16.000	15.500	0	15.500	15.500	15.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**9.423,22**	**16.000**	**15.500**	**0**	**15.500**	**15.500**	**15.500**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-9.423,22**	**-16.000**	**-15.500**	**0**	**-15.500**	**-15.500**	**-15.500**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-9.423,22**	**-16.000**	**-15.500**	**0**	**-15.500**	**-15.500**	**-15.500**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I05040005 Ersatzbeschaffung Wohnung Streetworker									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	1,0	0,0	1,0	0,5	0,0	0,5	0,5	0,5
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,0	0,0	1,0	0,5	0,0	0,5	0,5	0,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1,0**	**0,0**	**1,0**	**0,5**	**0,0**	**0,5**	**0,5**	**0,5**
Saldo I05040005 Ersatzbeschaffung Wohnung Streetworker	**0,0**	**-1,0**	**0,0**	**-1,0**	**-0,5**	**0,0**	**-0,5**	**-0,5**	**-0,5**
I05110001 Erwerb Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	9,4	9,4	15,0	15,0	0,0	15,0	15,0	15,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	9,4	9,4	15,0	15,0	0,0	15,0	15,0	15,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**9,4**	**9,4**	**15,0**	**15,0**	**0,0**	**15,0**	**15,0**	**15,0**
Saldo I05110001 Erwerb Geräte	**0,0**	**-14,4**	**-9,4**	**-15,0**	**-15,0**	**0,0**	**-15,0**	**-15,0**	**-15,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-14,4**	**-9,4**	**-16,0**	**-15,5**	**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
Sebastian Luck

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	118,943	127,254	133,911	135,160	134,902	133,342
Anzahl der Stellen der im Offenen Ganztag eingesetzten pädagogischen Mitarbeiter/-innen	101,91	103,84	109,96	108,67	109,26	106,69

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Bedarfsdeckungsquote	101,33	104,64	107,00	95,51	–	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	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt	**05**	**Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien**
Teilprodukt1	**01**	**Offene Ganztagsschule**

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 Ganztagsschule**



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.356.266,89	3.982.300	3.882.600	3.972.300	4.066.400	4.165.200
4141000 Zuschuss Land	3.313.134,25	3.953.200	3.830.600	3.926.400	4.024.500	4.125.100
4161000 Auflösung Sonderposten	43.132,64	29.100	52.000	45.900	41.900	40.100
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	540.671,39	793.700	818.300	836.300	854.800	854.800
4322000 Entgelte	61.738,99	89.700	96.700	96.700	96.700	96.700
4323000 Elternbeiträge	478.932,40	704.000	721.600	739.600	758.100	758.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	718.895,11	1.024.600	1.050.700	1.076.900	1.103.700	1.103.700
4422000 Beiträge Mittagessen	683.813,30	0	0	0	0	0
4422001 Beiträge Mittagessen n. steuerpf.	0,00	1.021.400	1.046.900	1.073.100	1.099.900	1.099.900
4461100 Leistungsentgelte	0,00	0	600	600	600	600
4461101 s. privtatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	35.081,81	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.418,72	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	41.418,72	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Sonstige ordentliche Erträge	13.724,25	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	13.724,25	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**4.670.976,36**	**5.810.600**	**5.761.600**	**5.895.500**	**6.034.900**	**6.133.700**
Personalaufwendungen	6.747.126,54	7.423.500	8.063.900	8.226.400	8.308.600	8.391.600
5000000 Personalaufwand	6.747.126,54	7.423.500	8.063.900	8.226.400	8.308.600	8.391.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.181.607,63	1.292.300	1.691.600	1.731.300	1.772.000	1.813.800
5255300 Geschäftsausstattung	4.420,47	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
5273000 Verpflegungskosten	1.033.193,69	1.060.000	1.404.500	1.439.600	1.475.600	1.512.500
5274000 Sachaufwand Ganztagsschule	111.433,54	180.900	184.200	188.800	193.500	198.400
5291000 Sonstige Dienstleistungen	2.828,04	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
5292000 Projekte	29.731,89	38.000	89.000	89.000	89.000	89.000
Bilanzielle Abschreibungen	64.272,17	55.900	66.600	73.000	71.600	75.600
5711000 Abschreibung Sachanlagen	64.272,17	55.900	66.600	73.000	71.600	75.600
Transferaufwendungen	208,88	600	600	600	700	700
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	208,88	600	600	600	700	700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	140.249,93	173.700	176.100	176.800	177.300	178.300
5411000 Personalaufwand	61.631,88	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
5412100 Fortbildung	332,50	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	1.234,60	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5412300 Dienst- und Schutzkleidung	36,87	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	15.600,00	16.900	19.300	20.000	20.500	21.500
5433000 Bücher Zeitschriften	685,64	0	0	0	0	0
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	4.681,45	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	56.046,99	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**8.133.465,15**	**8.946.000**	**9.998.800**	**10.208.100**	**10.330.200**	**10.460.000**
Ordentliches Ergebnis	**-3.462.488,79**	**-3.135.400**	**-4.237.200**	**-4.312.600**	**-4.295.300**	**-4.326.300**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-3.462.488,79**	**-3.135.400**	**-4.237.200**	**-4.312.600**	**-4.295.300**	**-4.326.300**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-3.462.488,79**	**-3.135.400**	**-4.237.200**	**-4.312.600**	**-4.295.300**	**-4.326.300**
Ergebnis	**-3.462.488,79**	**-3.135.400**	**-4.237.200**	**-4.312.600**	**-4.295.300**	**-4.326.300**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	57,43	64,95	57,62	57,75	58,42	58,64
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	86.894	95.577	106.597	109.061	110.365	113.696
Personalintensität	%	82,65	82,73	80,52	80,45	80,29	80,09

Produktgruppe	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt	**05**	**Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien**
Teilprodukt1	**01**	**Offene Ganztagsschule**

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 Ganztagsschule**



Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	223.842,22	141.190	202.000	0	48.000	48.000	48.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**223.842,22**	**141.190**	**202.000**	**0**	**48.000**	**48.000**	**48.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-223.842,22**	**-141.190**	**-202.000**	**0**	**-48.000**	**-48.000**	**-48.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-223.842,22**	**-141.190**	**-202.000**	**0**	**-48.000**	**-48.000**	**-48.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I05600001 OGS, Ersatzbeschaffungen									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	51,0	51,0	48,0	48,0	0,0	48,0	48,0	48,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	51,0	51,0	48,0	48,0	0,0	48,0	48,0	48,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**51,0**	**51,0**	**48,0**	**48,0**	**0,0**	**48,0**	**48,0**	**48,0**
Saldo I05600001 OGS, Ersatzbeschaffungen	**0,0**	**-51,0**	**-51,0**	**-48,0**	**-48,0**	**0,0**	**-48,0**	**-48,0**	**-48,0**
I05600010 OGS Süd, Einrichtung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,2**	**0,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05600010 OGS Süd, Einrichtung	**0,0**	**-0,2**	**-0,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05600011 OGS Sümmern, Einrichtung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	4,8	4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	4,8	4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**4,8**	**4,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05600011 OGS Sümmern, Einrichtung	**0,0**	**-4,8**	**-4,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05600012 OGS Bömberg, Einrichtung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	14,8	14,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	14,8	14,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**14,8**	**14,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05600012 OGS Bömberg, Einrichtung	**0,0**	**-14,8**	**-14,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05600014 OGS Auf der Emst: Ausstattung Neubau									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	65,9	65,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	65,9	65,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**65,9**	**65,9**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05600014 OGS Auf der Emst: Ausstattung Neubau	**0,0**	**-65,9**	**-65,9**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05600016 OGS Lichte Kammer: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,9	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,9	0,9	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 Ganztagsschule

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,9**	**0,9**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05600016 OGS Lichte Kammer: Ausstattung	**0,0**	**-0,9**	**-0,9**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05600018 OGS Kilian, Ausstattung Neubau									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	82,4	82,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	82,4	82,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**82,4**	**82,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05600018 OGS Kilian, Ausstattung Neubau	**0,0**	**-82,4**	**-82,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05600019 OGS Saat: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-7,6	2,2	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-7,6	2,2	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-7,6**	**2,2**	**0,0**	**15,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05600019 OGS Saat: Ausstattung	**0,0**	**7,6**	**-2,2**	**0,0**	**-15,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05600020 OGS Bömberg: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-10,1	1,6	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-10,1	1,6	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-10,1**	**1,6**	**0,0**	**6,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05600020 OGS Bömberg: Ausstattung	**0,0**	**10,1**	**-1,6**	**0,0**	**-6,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05600021 OGS Burg: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	-3,6	0,0	11,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	-3,6	0,0	11,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-3,6**	**0,0**	**11,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05600021 OGS Burg: Ausstattung	**0,0**	**3,6**	**0,0**	**-11,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05600024 OGS Im Wiesengrund: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	30,0	0,0	30,0	123,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	30,0	0,0	30,0	123,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**30,0**	**0,0**	**30,0**	**123,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05600024 OGS Im Wiesengrund: Ausstattung	**0,0**	**-30,0**	**0,0**	**-30,0**	**-123,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05600025 OGS Saat: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	10,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	10,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**10,0**	**0,0**	**10,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05600025 OGS Saat: Ausstattung	**0,0**	**-10,0**	**0,0**	**-10,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05600026 OGS Bartholomäus: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	15,0	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	15,0	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**15,0**	**0,0**	**15,0**	**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 Ganztagsschule**



Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Saldo I05600026 OGS Bartholomäus: Ausstattung	**0,0**	**-15,0**	**0,0**	**-15,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05600027 OGS Bömberg: Ausstattung									
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 I05600027 OGS Bömberg: Ausstattung	**0,0**	**-6,6**	**0,0**	**-6,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05600028 OGS Sümmern: Ausstattung									
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 I05600028 OGS Sümmern: Ausstattung	**0,0**	**-6,6**	**0,0**	**-6,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05600030 OGS Lichte Kammer: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	8,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	8,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**8,0**	**0,0**	**8,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05600030 OGS Lichte Kammer: Ausstattung	**0,0**	**-8,0**	**0,0**	**-8,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05600031 OGS Süd: Ausstattung									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	5,8	0,0	5,8	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	5,8	0,0	5,8	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**5,8**	**0,0**	**5,8**	**10,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05600031 OGS Süd: Ausstattung	**0,0**	**-5,8**	**0,0**	**-5,8**	**-10,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-268,9**	**-223,8**	**-141,2**	**-202,0**	**0,0**	**-48,0**	**-48,0**	**-48,0**

Haushaltsplan

Produktbereich 08
Sportförderung

Produktgruppe 08 Sportförderung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	378.640,94	109.100	91.100	79.200	61.900	61.300
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	61.178,51	67.200	43.000	43.000	43.000	43.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	310.800	376.300	341.200	341.200	341.200
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**441.019,45**	**492.200**	**515.500**	**468.500**	**451.200**	**450.600**
Personalaufwendungen	433.911,37	550.000	494.100	506.200	511.400	516.600
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.176,04	65.000	109.400	69.400	69.400	69.400
Bilanzielle Abschreibungen	162.537,26	244.200	441.800	451.300	413.700	300.400
Transferaufwendungen	742.228,08	791.500	1.048.000	771.100	780.400	784.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.552.696,12	2.362.350	2.489.200	2.574.100	2.636.700	2.774.800
Ordentliche Aufwendungen	**3.923.548,87**	**4.013.050**	**4.582.500**	**4.372.100**	**4.411.600**	**4.445.300**
Ordentliches Ergebnis	**-3.482.529,42**	**-3.520.850**	**-4.067.000**	**-3.903.600**	**-3.960.400**	**-3.994.700**
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**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-3.482.529,42**	**-3.520.850**	**-4.067.000**	**-3.903.600**	**-3.960.400**	**-3.994.700**
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	**-3.482.529,42**	**-3.520.850**	**-4.067.000**	**-3.903.600**	**-3.960.400**	**-3.994.700**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	**-3.482.529,42**	**-3.520.850**	**-4.067.000**	**-3.903.600**	**-3.960.400**	**-3.994.700**



Produktgruppe 08 Sportförderung

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	310.817,00	408.900	377.735	0	342.600	342.600	342.600
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	**310.817,00**	**408.900**	**377.735**	**0**	**342.600**	**342.600**	**342.600**
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.689,18	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	66.035,94	525.000	1.961.200	0	451.200	451.200	341.200
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.768,71	61.200	91.200	0	61.200	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	**82.493,83**	**586.200**	**2.052.400**	**0**	**512.400**	**512.400**	**402.400**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**228.323,17**	**-177.300**	**-1.674.665**	**0**	**-169.800**	**-169.800**	**-59.800**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo der Liquiditätsreserven	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**228.323,17**	**-177.300**	**-1.674.665**	**0**	**-169.800**	**-169.800**	**-59.800**

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,817	2,497	2,497	1,817	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl fremder Sportveranstaltungen	13	3	5	12	15	15

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl eigener Sportveranstaltungen	5	0	1	3	3	4

Stärkung einer zukunftsorientierten Vereinsarbeit

Produktgruppe	**08**	**Sportförderung**
Produkt	**01**	**Förderung des Sports**
Teilprodukt1	**01**	**Sportförderung**

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

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

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anteil zertifizierter Übungsleiter pro Einwohner in %	–	–	–	0,48	0,48	0,48

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Organisationsgrad in %, gemessen an der Gesamtbevölkerung	–	–	–	24,92	25,68	25,70

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der öffentlichen, niederschwelligen Angebote in Iserlohn	–	–	–	94	71	90

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Teilnehmenden bei vorgenannten Angeboten	–	–	–	1.600	1.500	2.000

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl digitalisierter Prozesse	–	–	–	0	1	2

Produktgruppe	**08**	**Sportförderung**
Produkt	**01**	**Förderung des Sports**
Teilprodukt1	**01**	**Sportförderung**



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	452,96	0	0	0	0	0
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	452,96	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**452,96**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Personalaufwendungen	-9.904,35	102.200	114.300	118.100	119.300	120.500
5000000 Personalaufwand	-9.904,35	102.200	114.300	118.100	119.300	120.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.454,98	9.900	57.400	17.400	17.400	17.400
5243000 Grundbesitzabgaben	3.454,98	1.300	3.800	3.800	3.800	3.800
5255300 Geschäftsausstattung	0,00	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	42.400	2.400	2.400	2.400
5292000 Projekte	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Bilanzielle Abschreibungen	94,33	100	100	100	100	100
5711000 Abschreibung Sachanlagen	94,33	100	100	100	100	100
Transferaufwendungen	551.063,88	601.500	558.000	558.900	559.600	559.800
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	527.685,51	586.500	543.000	543.000	543.000	543.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	23.378,37	15.000	15.000	15.900	16.600	16.800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.035,27	42.750	43.300	43.700	44.000	44.600
5412100 Fortbildung	1.512,12	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	984,07	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	329,98	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	11.000,00	9.300	11.000	11.400	11.700	12.300
5422200 sonstige Mieten	31.030,05	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5436000 GEMA	0,00	200	200	200	200	200
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	0,00	600	600	600	600	600
5443000 Mitgliedsbeiträge	555,00	450	500	500	500	500
5494000 Bewirtung und Unterbringung	378,25	0	0	0	0	0
5495000 Werbekosten	2.245,80	1.200	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**592.744,11**	**756.450**	**773.100**	**738.200**	**740.400**	**742.400**
Ordentliches Ergebnis	**-592.291,15**	**-756.450**	**-773.100**	**-738.200**	**-740.400**	**-742.400**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-592.291,15**	**-756.450**	**-773.100**	**-738.200**	**-740.400**	**-742.400**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-592.291,15**	**-756.450**	**-773.100**	**-738.200**	**-740.400**	**-742.400**
Ergebnis	**-592.291,15**	**-756.450**	**-773.100**	**-738.200**	**-740.400**	**-742.400**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	0,08	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	6.333	8.082	8.242	7.887	7.910	8.070
Personalintensität	%	-7,18	11,55	12,38	13,36	13,45	13,55

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	3,495	6,815	6,815	6,495	7,495	7,495
Sportplätze u. Kleinspielfelder	32	32	32	32	32	32
Sport- und Turnhallen	46	46	46	45	46	46
Hallen- und Freibäder	4	4	4	4	4	4
Kleinschwimmhallen	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Auslastungsgrad der Sport- und Turnhallen [%]	96	95	90	85	87	90

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Auslastungsgrad der Sportplätze und Kleinspielfelder [%]	95	95	95	98	98	98

Optimale Bereitstellung der Anzahl an Sportstätten

Verhältnis zu den strategischen Zielfeldern:

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

Kennzahlen

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Sportfläche pro Einwohner in qm - Ungedeckte normierte Sportanlagen	–	–	–	0,80	0,80	0,80

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Sportfläche pro Einwohner in qm - Gedeckte normierte Sportanlagen	–	–	–	0,28	0,28	0,28

Produktgruppe	**08**	**Sportförderung**
Produkt	**02**	**Sportstätten und Bäder**
Teilprodukt1	**01**	**Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	378.640,94	109.100	91.100	79.200	61.900	61.300
4161000 Auflösung Sonderposten	378.640,94	109.100	91.100	79.200	61.900	61.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
4321000 Benutzungsgebühren	1.200,00	0	0	0	0	0
4321001 Benutzungsgebühren n. steuerpf.	0,00	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.725,55	67.200	43.000	43.000	43.000	43.000
4423000 Eintrittsgelder	212,50	0	0	0	0	0
4423003 Eintrittsgelder 7%	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4461100 Leistungsentgelte	26.021,50	0	0	0	0	0
4461103 so. privatr. Leistungsentgelte 7%	0,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
4461105 so. privatr. Leistungsentgelte 19%	0,00	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	553,61	0	0	0	0	0
4461400 Erstattung Personalkosten	33.937,94	24.200	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	310.800	376.300	341.200	341.200	341.200
4571000 Auflösung Sonderposten	0,00	310.800	376.300	341.200	341.200	341.200
Ordentliche Erträge	**440.566,49**	**492.200**	**515.500**	**468.500**	**451.200**	**450.600**
Personalaufwendungen	443.815,72	447.800	379.800	388.100	392.100	396.100
5000000 Personalaufwand	443.815,72	447.800	379.800	388.100	392.100	396.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.721,06	55.100	52.000	52.000	52.000	52.000
5211000 Bauunterhaltung	0,00	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5255300 Geschäftsausstattung	26.917,51	52.100	51.000	51.000	51.000	51.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	1.803,55	0	0	0	0	0
Bilanzielle Abschreibungen	162.442,93	244.100	441.700	451.200	413.600	300.300
5711000 Abschreibung Sachanlagen	162.442,93	244.100	441.700	451.200	413.600	300.300
Transferaufwendungen	191.164,20	190.000	490.000	212.200	220.800	224.300
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	191.164,20	190.000	490.000	212.200	220.800	224.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.504.660,85	2.319.600	2.445.900	2.530.400	2.592.700	2.730.200
5412200 Reisekosten	262,50	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	2.468.000,00	2.318.700	2.445.000	2.529.500	2.591.800	2.729.300
5433000 Bücher, Zeitschriften	12,00	0	0	0	0	0
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	11.890,35	900	900	900	900	900
5446000 Verluste aus Verkauf	24.496,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**3.330.804,76**	**3.256.600**	**3.809.400**	**3.633.900**	**3.671.200**	**3.702.900**
Ordentliches Ergebnis	**-2.890.238,27**	**-2.764.400**	**-3.293.900**	**-3.165.400**	**-3.220.000**	**-3.252.300**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-2.890.238,27**	**-2.764.400**	**-3.293.900**	**-3.165.400**	**-3.220.000**	**-3.252.300**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-2.890.238,27**	**-2.764.400**	**-3.293.900**	**-3.165.400**	**-3.220.000**	**-3.252.300**
Ergebnis	**-2.890.238,27**	**-2.764.400**	**-3.293.900**	**-3.165.400**	**-3.220.000**	**-3.252.300**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	13,23	15,11	13,53	12,89	12,29	12,17
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	35.585	34.793	40.612	38.824	39.222	40.249
Personalintensität	%	12,86	13,54	9,74	10,43	10,43	10,45

Produktgruppe	**08**	**Sportförderung**
Produkt	**02**	**Sportstätten und Bäder**
Teilprodukt1	**01**	**Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	310.817,00	408.900	377.735	0	342.600	342.600	342.600
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**310.817,00**	**408.900**	**377.735**	**0**	**342.600**	**342.600**	**342.600**
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.689,18	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	66.035,94	525.000	1.961.200	0	451.200	451.200	341.200
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.768,71	61.200	91.200	0	61.200	61.200	61.200
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**82.493,83**	**586.200**	**2.052.400**	**0**	**512.400**	**512.400**	**402.400**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**228.323,17**	**-177.300**	**-1.674.665**	**0**	**-169.800**	**-169.800**	**-59.800**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**228.323,17**	**-177.300**	**-1.674.665**	**0**	**-169.800**	**-169.800**	**-59.800**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I05400001 Erwerb Geräte									
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,0	5,7	5,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7821000 Erwerb Grundstücke/Gebäuden	0,0	5,7	5,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	41,9	10,8	56,2	56,2	0,0	56,2	56,2	56,2
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	41,9	10,8	56,2	56,2	0,0	56,2	56,2	56,2
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**47,6**	**16,5**	**56,2**	**56,2**	**0,0**	**56,2**	**56,2**	**56,2**
Saldo I05400001 Erwerb Geräte	**0,0**	**-47,6**	**-16,5**	**-56,2**	**-56,2**	**0,0**	**-56,2**	**-56,2**	**-56,2**
I05400002 Zaunanlagen, Laufbahnen etc.									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**5,0**	**5,0**	**0,0**	**5,0**	**5,0**	**5,0**
Saldo I05400002 Zaunanlagen, Laufbahnen etc.	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-5,0**	**-5,0**	**0,0**	**-5,0**	**-5,0**	**-5,0**
I05400009 Modernisierung Sportplätze									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	341,2	310,8	341,2	342,6	0,0	342,6	342,6	342,6
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	341,2	310,8	341,2	342,6	0,0	342,6	342,6	342,6
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**341,2**	**310,8**	**341,2**	**342,6**	**0,0**	**342,6**	**342,6**	**342,6**
für Baumaßnahmen	0,0	-234,0	66,0	0,0	341,2	0,0	341,2	341,2	341,2
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-234,0	66,0	0,0	341,2	0,0	341,2	341,2	341,2
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-234,0**	**66,0**	**0,0**	**341,2**	**0,0**	**341,2**	**341,2**	**341,2**
Saldo I05400009 Modernisierung Sportplätze	**0,0**	**575,2**	**244,8**	**341,2**	**1,4**	**0,0**	**1,4**	**1,4**	**1,4**
I05400028 Einrichtung Sporthalle Hennen									
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 I05400028 Einrichtung Sporthalle Hennen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-30,0**	**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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I05400029 Sportpark Hennen									
für Baumaßnahmen	0,0	180,0	0,0	230,0	1.400,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	180,0	0,0	230,0	1.400,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**180,0**	**0,0**	**230,0**	**1.400,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05400029 Sportpark Hennen	**0,0**	**-180,0**	**0,0**	**-230,0**	**-1.400,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05400030 Callisthenics-Anlage Seilersee									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	32,6	0,0	32,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	32,6	0,0	32,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**32,6**	**0,0**	**32,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	65,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	65,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**65,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05400030 Callisthenics-Anlage Seilersee	**0,0**	**32,6**	**0,0**	**-32,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05400031 Calisthenics-Anlage Waldstadion Letmathe									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	35,1	0,0	35,1	35,1	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	35,1	0,0	35,1	35,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**35,1**	**0,0**	**35,1**	**35,1**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
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 I05400031 Calisthenics-Anlage Waldstadion Letmathe	**0,0**	**-34,9**	**0,0**	**-34,9**	**-34,9**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05400032 Sportentwicklungsplanung									
für Baumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**50,0**	**0,0**	**50,0**	**50,0**	**0,0**	**50,0**	**50,0**	**0,0**
Saldo I05400032 Sportentwicklungsplanung	**0,0**	**-50,0**	**0,0**	**-50,0**	**-50,0**	**0,0**	**-50,0**	**-50,0**	**0,0**
I05400033 Modernisierung Flutlichtanlagen Planung & Bau									
für Baumaßnahmen	0,0	60,0	0,0	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	60,0	0,0	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**60,0**	**0,0**	**60,0**	**60,0**	**0,0**	**60,0**	**60,0**	**0,0**
Saldo I05400033 Modernisierung Flutlichtanlagen Planung & Bau	**0,0**	**-60,0**	**0,0**	**-60,0**	**-60,0**	**0,0**	**-60,0**	**-60,0**	**0,0**
I05400034 Waldstadion Letmathe									
für Baumaßnahmen	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	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 I05400034 Waldstadion Letmathe	**0,0**	**-50,0**	**0,0**	**-50,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I05400035 Sporthalle Hemberg Rollhockey Bande									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**40,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I05400035 Sporthalle Hemberg Rollhockey Bande	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-40,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**185,3**	**228,3**	**-177,3**	**-1.674,7**	**0,0**	**-169,8**	**-169,8**	**-59,8**

Haushaltsplan

Produktbereich 09
Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.966,90	572.100	538.400	378.700	54.000	53.200
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.056,00	107.650	108.500	108.500	108.500	108.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	464.692,55	464.200	496.700	491.700	491.700	491.700
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.645,43	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	1.146.912,76	400.500	33.500	68.100	75.300	75.600
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**1.746.273,64**	**1.544.450**	**1.177.100**	**1.047.000**	**729.500**	**729.000**
Personalaufwendungen	2.909.539,43	3.225.500	3.183.000	3.256.000	3.288.500	3.321.400
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.475.953,84	639.550	633.000	363.900	267.100	267.100
Bilanzielle Abschreibungen	42.984,09	86.500	93.700	112.100	127.100	140.700
Transferaufwendungen	14.081,81	42.900	48.500	51.200	53.200	53.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	778.515,08	519.820	492.000	366.700	351.800	360.600
Ordentliche Aufwendungen	**5.221.074,25**	**4.514.270**	**4.450.200**	**4.149.900**	**4.087.700**	**4.143.700**
Ordentliches Ergebnis	**-3.474.800,61**	**-2.969.820**	**-3.273.100**	**-3.102.900**	**-3.358.200**	**-3.414.700**
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**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-3.474.800,61**	**-2.969.820**	**-3.273.100**	**-3.102.900**	**-3.358.200**	**-3.414.700**
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	**-3.474.800,61**	**-2.969.820**	**-3.273.100**	**-3.102.900**	**-3.358.200**	**-3.414.700**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	**-3.474.800,61**	**-2.969.820**	**-3.273.100**	**-3.102.900**	**-3.358.200**	**-3.414.700**



Produktgruppe 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	448.691,41	411.891	882.800	0	349.200	0	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	796.446,11	1.800.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
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	**1.245.137,52**	**2.211.891**	**902.800**	**0**	**369.200**	**20.000**	**20.000**
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	763.304,48	1.400.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
für Baumaßnahmen	1.160.031,38	2.486.900	2.097.900	50.000	732.500	200.000	200.000
(Kassenwirksamkeit)					(50.000)	(0)	(0)
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	337,99	44.500	41.000	0	1.000	1.000	1.000
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	**1.923.673,85**	**3.931.400**	**2.638.900**	**50.000**	**1.233.500**	**701.000**	**701.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-678.536,33**	**-1.719.509**	**-1.736.100**	**-50.000**	**-864.300**	**-681.000**	**-681.000**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo der Liquiditätsreserven	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-678.536,33**	**-1.719.509**	**-1.736.100**	**-50.000**	**-864.300**	**-681.000**	**-681.000**

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 Iserlohner 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 umweltgerechte 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, LPIG, BauROG, BNatSchG, BBodSchG, LNatSchG NRW, BIMSchG, WHG, Förderrichtlinien Stadterneuerung, Vergabevorschriften (VOL, VOF, VOB, HOAI, RAW, TVGG) u. ä.

☒ Pflichtaufgabe ☒ Vertrag ☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	4,840	4,840	8,840	8,840	8,840	8,840
Wanderungssaldo	84	64	499	1.312	280	680

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Bruttosiedlungsfläche in Iserlohn [%]	26,44	26,45	26,21	26,34	26,00	26,33

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.960,16	488.300	533.100	374.900	50.200	49.400
4131000 Allg. Zuweisungen v. Land	0,00	0	16.700	31.800	42.400	42.400
4140000 Zuschuss Bund	0,00	474.300	502.400	329.100	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	13.960,16	14.000	14.000	14.000	7.800	7.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.345,76	20.000	0	0	0	0
4461101 s. privtatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	20.000	0	0	0	0
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	2.345,76	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	2,38	0	0	0	0	0
4565000 Ausgleichszahlung Baumschutz	2,38	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**16.308,30**	**508.300**	**533.100**	**374.900**	**50.200**	**49.400**
Personalaufwendungen	494.934,78	610.200	698.200	714.900	722.000	729.200
5000000 Personalaufwand	494.934,78	610.200	698.200	714.900	722.000	729.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.115,51	528.450	495.100	226.000	25.200	25.200
5221000 Unterhaltung unbeweg. Vermögen	3.669,40	10.000	25.000	10.000	10.000	10.000
5241000 Energiekosten	800,69	3.800	3.000	2.500	200	200
5242000 Reinigungskosten	3.676,01	0	5.100	4.300	0	0
5249000 Bewirtschaftungskosten	0,00	250	0	0	0	0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	242,76	0	35.000	0	0	0
5292000 Projekte	211.726,65	514.400	427.000	209.200	15.000	15.000
Bilanzielle Abschreibungen	17.653,63	23.400	33.400	35.900	33.700	32.700
5711000 Abschreibung Sachanlagen	17.653,63	23.400	33.400	35.900	33.700	32.700
Transferaufwendungen	33,84	1.600	1.600	1.700	1.800	1.800
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	33,84	1.600	1.600	1.700	1.800	1.800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.368,84	47.100	46.100	43.000	24.600	25.800
5411000 Personalaufwand	422,60	0	0	0	0	0
5412100 Fortbildung	178,50	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	2.443,08	900	900	900	900	900
5422100 Mieten KIM	20.600,00	17.000	20.400	21.100	21.600	22.800
5422200 sonstige Mieten	22.577,58	28.400	24.100	20.300	1.400	1.400
5433000 Bücher, Zeitschriften	86,00	100	100	100	100	100
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	1.889,65	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	495,00	700	500	500	500	500
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	761,00	0	0	0	0	0
5493000 Repräsentationskosten	312,21	0	0	0	0	0
5494000 Bewirtung und Unterbringung	1.006,64	0	100	100	100	100
5495000 Werbekosten	596,58	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**784.106,60**	**1.210.750**	**1.274.400**	**1.021.500**	**807.300**	**814.700**
Ordentliches Ergebnis	**-767.798,30**	**-702.450**	**-741.300**	**-646.600**	**-757.100**	**-765.300**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-767.798,30**	**-702.450**	**-741.300**	**-646.600**	**-757.100**	**-765.300**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-767.798,30**	**-702.450**	**-741.300**	**-646.600**	**-757.100**	**-765.300**
Ergebnis	**-767.798,30**	**-702.450**	**-741.300**	**-646.600**	**-757.100**	**-765.300**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	2,08	41,98	41,83	36,70	6,22	6,06
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	8.377	12.935	13.586	10.913	8.625	8.855
Personalintensität	%	60,88	48,95	52,26	66,68	85,21	85,28

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	191.545,12	267.500	334.500	0	212.000	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**191.545,12**	**267.500**	**334.500**	**0**	**212.000**	**0**	**0**
für Baumaßnahmen	83.787,55	426.900	568.900	50.000	303.500	35.000	35.000
(Kassenwirksamkeit)					(50.000)	(0)	(0)
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	337,99	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**84.125,54**	**426.900**	**568.900**	**50.000**	**303.500**	**35.000**	**35.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**107.419,58**	**-159.400**	**-234.400**	**-50.000**	**-91.500**	**-35.000**	**-35.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**107.419,58**	**-159.400**	**-234.400**	**-50.000**	**-91.500**	**-35.000**	**-35.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I06020001 Kompensationsmaßnahmen									
für Baumaßnahmen	0,0	1,6	1,6	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	1,6	1,6	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1,6**	**1,6**	**10,0**	**10,0**	**0,0**	**10,0**	**10,0**	**10,0**
Saldo I06020001 Kompensationsmaßnahmen	**0,0**	**-1,6**	**-1,6**	**-10,0**	**-10,0**	**0,0**	**-10,0**	**-10,0**	**-10,0**
I06110041 Babywald									
für Baumaßnahmen	0,0	-27,7	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-27,7	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-27,7**	**2,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06110041 Babywald	**0,0**	**27,7**	**-2,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06110055 Smart City Iserlohn									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	144,7	168,1	184,5	184,5	0,0	174,5	0,0	0,0
6811000 Inv.-Zuwendungen vom Bund	0,0	-23,4	0,0	184,5	184,5	0,0	174,5	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	168,1	168,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**144,7**	**168,1**	**184,5**	**184,5**	**0,0**	**174,5**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	43,9	79,9	283,9	333,9	0,0	218,5	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	43,9	79,9	283,9	333,9	0,0	218,5	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**44,2**	**80,2**	**283,9**	**333,9**	**0,0**	**218,5**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06110055 Smart City Iserlohn	**0,0**	**100,5**	**87,9**	**-99,4**	**-149,4**	**0,0**	**-44,0**	**0,0**	**0,0**
I06110056 Leader-Hemer-Iserlohn-Menden									
für Baumaßnahmen	0,0	25,0	0,0	25,0	25,0	0,0	25,0	25,0	25,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	25,0	0,0	25,0	25,0	0,0	25,0	25,0	25,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**25,0**	**0,0**	**25,0**	**25,0**	**0,0**	**25,0**	**25,0**	**25,0**
Saldo I06110056 Leader-Hemer-Iserlohn-Menden	**0,0**	**-25,0**	**0,0**	**-25,0**	**-25,0**	**0,0**	**-25,0**	**-25,0**	**-25,0**
I06110057 WaldStadtCity									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	49,0	11,5	75,0	150,0	0,0	37,5	0,0	0,0
6811000 Inv.-Zuwendungen vom Bund	0,0	37,5	0,0	75,0	150,0	0,0	37,5	0,0	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 bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	11,5	11,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**49,0**	**11,5**	**75,0**	**150,0**	**0,0**	**37,5**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	100,0	200,0	50,0	50,0	0,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(50,0)	(0,0)	(0,0)
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	100,0	200,0	50,0	50,0	0,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(50,0)	(0,0)	(0,0)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**50,0**	**0,0**	**100,0**	**200,0**	**50,0**	**50,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06110057 WaldStadtCity	**0,0**	**-1,0**	**11,5**	**-25,0**	**-50,0**	**-50,0**	**-12,5**	**0,0**	**0,0**
I06110058 Wiedreaufbau NRW: Dirtybike Park									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	8,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	8,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**8,0**	**0,0**	**8,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	8,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	8,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**8,0**	**0,0**	**8,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	12,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6817000 Zuwendung vom privaten Bereich - Kompensationsmaßnahmen	0,0	12,0	12,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**12,0**	**12,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,0**	**12,0**	**12,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**112,5**	**107,4**	**-159,4**	**-234,4**	**-50,0**	**-91,5**	**-35,0**	**-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 2024 bis 2027 werden für neue Leaderprojekte benötigt.

I-06110057 WaldStadtCity
Das Projekt soll untersuchen, welche Funktionen in der Iserlohner Innenstadt Zukunftschancen haben. Es wird mit max. 75% gefördert.

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	6,506	6,706	6,172	6,172	6,172	6,172
Anzahl der im laufenden Jahr rechtsverbindlich abgeschlossenen Bebauungsplanverfahren	8	6	5	6	5	6
Anzahl der im laufenden Jahr rechtswirksam abgeschlossenen Änderungs- und Berichtigungsverfahren des Flächennutzungsplanes	1	0	1	2	1	3
Anzahl der im laufenden Jahr bearbeiteten Planverfahren	33	27	24	23	24	28
Durchschnittliche Anzahl der Beratungsgespräche pro Monat (bezogen auf die Planungs- und Gestaltungsberatung)	183	160	160	180	160	180
Planungsrechtliche Stellungnahmen im Baugenehmigungsverfahren	800	643	1.259	467	650	600

Produktgruppe	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt	**01**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1	**02**	**Städtebauliche Planung**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	340,50	500	300	300	300	300
4311000 Verkauf von Plänen	340,50	500	300	300	300	300
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	27.000	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	0,00	27.000	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**340,50**	**27.500**	**300**	**300**	**300**	**300**
Personalaufwendungen	486.741,23	527.000	528.100	539.700	545.000	550.400
5000000 Personalaufwand	486.741,23	527.000	528.100	539.700	545.000	550.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
5292000 Projekte	12,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	5.700	5.700	11.400	11.400	11.400
5711000 Abschreibung Sachanlagen	0,00	5.700	5.700	11.400	11.400	11.400
Transferaufwendungen	0,00	800	800	800	900	900
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	0,00	800	800	800	900	900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.210,54	147.900	81.800	60.600	61.100	62.200
5412200 Reisekosten	279,40	600	600	600	600	600
5422100 Mieten KIM	19.800,00	16.300	19.500	20.200	20.700	21.800
5433000 Bücher, Zeitschriften	1.131,14	2.000	1.200	1.200	1.200	1.200
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	0,00	129.000	60.500	38.600	38.600	38.600
Ordentliche Aufwendungen	**507.963,77**	**683.300**	**618.300**	**614.400**	**620.300**	**626.800**
Ordentliches Ergebnis	**-507.623,27**	**-655.800**	**-618.000**	**-614.100**	**-620.000**	**-626.500**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-507.623,27**	**-655.800**	**-618.000**	**-614.100**	**-620.000**	**-626.500**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-507.623,27**	**-655.800**	**-618.000**	**-614.100**	**-620.000**	**-626.500**
Ergebnis	**-507.623,27**	**-655.800**	**-618.000**	**-614.100**	**-620.000**	**-626.500**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	0,07	4,02	0,05	0,05	0,05	0,05
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	5.427	7.300	6.592	6.564	6.627	6.813
Personalintensität	%	94,08	75,91	83,39	85,71	85,73	85,69

Produktgruppe	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt	**01**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1	**02**	**Städtebauliche Planung**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	550.000	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**550.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
für Baumaßnahmen	0,00	570.000	570.000	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**570.000**	**570.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-20.000**	**-570.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**0,00**	**-20.000**	**-570.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I06110022 Norderweiterung Sümmern-Rombock									
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	-50,0	0,0	550,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6821000 Einz. Veräuß. Grundst. /Gebäude	0,0	-50,0	0,0	550,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-50,0**	**0,0**	**550,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	40,0	0,0	570,0	570,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	40,0	0,0	570,0	570,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**40,0**	**0,0**	**570,0**	**570,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06110022 Norderweiterung Sümmern-Rombock	**0,0**	**-90,0**	**0,0**	**-20,0**	**-570,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-90,0**	**0,0**	**-20,0**	**-570,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

I-06110022 Norderweiterung Sümmern-Rombrock
Zeitliche Verschiebung der Verlegung des (Lärm-) Schutzwalles und Aufbringen der Schlussdecke, da in 2023 die geplante Durchführung nicht erfolgen konnte.

Produktgruppe	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt	**01**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1	**03**	**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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	3,696	3,846	3,696	5,296	4,596	4,596
Anzahl der Einsätze zur Erhebung von Verkehrsdaten (z. B. Automatische Zählungen, Handzählungen, Geschwindigkeitsmessungen)	2	2	2	2	2	2
Vergabe von Gutachten	0	1	1	0	2	2
Anzahl der Verkerhrsplanungen (Variantenuntersuchungen, Verkehrssteuerungs- und Verkehrslenkungsplanungen, Vorentwurfsplanungen)	81	77	71	70	65	65
Anzahl der Stellungnahmen (Bauleit- u. Baugenehmigungsverfahren, Anhörverfahren nach StVO)	157	161	145	156	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	82.000	0	0	0	0
4141000 Zuschuss Land	0,00	82.000	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,50	0	5.000	0	0	0
4421000 Verkauf Fahrradstadtplan	0,50	0	5.000	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	6.130,12	0	0	0	0	0
4582000 Auflösung Rückstellung	6.130,12	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**6.130,62**	**82.000**	**5.000**	**0**	**0**	**0**
Personalaufwendungen	325.753,92	343.700	261.300	267.100	269.800	272.600
5000000 Personalaufwand	325.753,92	343.700	261.300	267.100	269.800	272.600
Bilanzielle Abschreibungen	342,48	300	700	0	0	0
5711000 Abschreibung Sachanlagen	342,48	300	700	0	0	0
Transferaufwendungen	25,20	400	400	400	400	400
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	25,20	400	400	400	400	400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.413,40	112.100	122.800	18.200	18.400	19.000
5412200 Reisekosten	190,60	400	400	400	400	400
5422100 Mieten KIM	10.400,00	8.600	10.300	10.700	10.900	11.500
5422200 sonstige Mieten	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
5433000 Bücher, Zeitschriften	153,80	400	400	400	400	400
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	25.000,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
5443000 Mitgliedsbeiträge	2.669,00	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	20.000,00	100.000	100.000	0	0	0
5495000 Werbekosten	0,00	0	5.000	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**384.535,00**	**456.500**	**385.200**	**285.700**	**288.600**	**292.000**
Ordentliches Ergebnis	**-378.404,38**	**-374.500**	**-380.200**	**-285.700**	**-288.600**	**-292.000**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-378.404,38**	**-374.500**	**-380.200**	**-285.700**	**-288.600**	**-292.000**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-378.404,38**	**-374.500**	**-380.200**	**-285.700**	**-288.600**	**-292.000**
Ergebnis	**-378.404,38**	**-374.500**	**-380.200**	**-285.700**	**-288.600**	**-292.000**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	1,59	17,96	1,30	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	4.108	4.877	4.107	3.052	3.083	3.174
Personalintensität	%	82,99	73,93	66,20	91,18	91,16	91,03

Erläuterungen zu den Produktsachkonten

Produktgruppe	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt	**01**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1	**04**	**Erfassung, Bereitstellung und Darstellung von geografischen 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 geografischen 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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	7,940	8,415	7,990	7,990	7,990	7,990
Arbeitstage Außendienst Vermessung	234	153	152	155	200	180
Bereitstellung der Stadtgrundkarte als Grundlage für alle Fachkataster, Planungen und Auskünfte [Anzahl der neuen Objekte]	4.000	3.510	5.500	3.500	3.000	3.500
Auskunft und Datenabgabe an Bürger und Ingenieurbüros [Anzahl]	250	80	20	50	20	60
Datenzugriffe auf interne und externe Geodatenportale	4.000.000	4.800.000	5.000.000	4.900.000	5.000.000	5.000.000
Anzahl der betreuten GIS-Programme und GIS-Fachschalen	29	30	30	30	32	32
Anzahl der Aufträge für Scan-, Photo- u. Layoutdienste	600	160	120	140	200	200
Betreuung der Plotaufträge nach Menge [lfdm]	3.200	3.400	2.400	2.500	3.000	3.000

Produktgruppe	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt	**01**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1	**04**	**Erfassung, Bereitstellung und Darstellung von geografischen 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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl bereitgestellter Datenbestände in Anwendungen und Geodatenportalen (z. B. Kanäle, städt. Flächen, Versiegelung)	36	36	38	38	40	40

Produktgruppe	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt	**01**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1	**04**	**Erfassung, Bereitstellung und Darstellung von geografischen Informationen**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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	84.635,00	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
4311000 Verkauf von Plänen	84.635,00	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
4461101 s. privtatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	200	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	**85.303,39**	**84.900**	**84.900**	**84.900**	**84.900**	**84.900**
Personalaufwendungen	604.595,54	649.600	662.400	676.000	682.800	689.600
5000000 Personalaufwand	604.595,54	649.600	662.400	676.000	682.800	689.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.209,68	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5255300 Geschäftsausstattung	3.209,68	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Bilanzielle Abschreibungen	668,39	2.900	2.700	5.300	6.300	7.300
5711000 Abschreibung Sachanlagen	668,39	2.900	2.700	5.300	6.300	7.300
Transferaufwendungen	2.802,36	7.000	7.000	7.400	7.700	7.800
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	2.802,36	7.000	7.000	7.400	7.700	7.800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.111,59	48.620	56.600	58.300	59.500	62.300
5412200 Reisekosten	374,70	400	400	400	400	400
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	400,66	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	48.600,00	40.700	48.700	50.400	51.600	54.400
5433000 Bücher, Zeitschriften	318,25	400	400	400	400	400
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	6.257,98	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5443000 Mitgliedsbeiträge	120,00	120	100	100	100	100
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	40,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**667.387,56**	**710.120**	**730.700**	**749.000**	**758.300**	**769.000**
Ordentliches Ergebnis	**-582.084,17**	**-625.220**	**-645.800**	**-664.100**	**-673.400**	**-684.100**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-582.084,17**	**-625.220**	**-645.800**	**-664.100**	**-673.400**	**-684.100**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-582.084,17**	**-625.220**	**-645.800**	**-664.100**	**-673.400**	**-684.100**
Ergebnis	**-582.084,17**	**-625.220**	**-645.800**	**-664.100**	**-673.400**	**-684.100**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	12,78	11,96	11,62	11,34	11,20	11,04
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	7.130	7.587	7.790	8.002	8.101	8.359
Personalintensität	%	89,92	90,86	90,02	89,61	89,41	89,05

Produktgruppe	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt	**01**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1	**04**	**Erfassung, Bereitstellung und Darstellung von geografischen Informationen**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	44.000	41.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**44.000**	**41.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-44.000**	**-41.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**0,00**	**-44.000**	**-41.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I06110059 Anschaffung Vermögensgegenstände									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1,0**	**0,0**	**1,0**	**1,0**	**0,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**
Saldo I06110059 Anschaffung Vermögensgegenstände	**0,0**	**-1,0**	**0,0**	**-1,0**	**-1,0**	**0,0**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**
I06110060 GNSS Vermessungsgerät									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	43,0	0,0	43,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	43,0	0,0	43,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**43,0**	**0,0**	**43,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06110060 GNSS Vermessungsgerät	**0,0**	**-43,0**	**0,0**	**-43,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06110062 Trachymeter mit Robotic									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**40,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06110062 Trachymeter mit Robotic	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-40,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-44,0**	**0,0**	**-44,0**	**-41,0**	**0,0**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

I-06110059 Anschaffung Vermögensgegenstände
Ersatzbeschaffung für Vermessungsgeräte.

I-06110062 Tachymeter mit Robotic
Ersatzbeschaffung für ein 10 Jahre altes defektes Tachymeter.

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	3,919	3,444	3,444	3,444	3,444	3,444
Ankauf von Grundstücken [Tqm]	85,00	32,00	139,00	88,00	60,00	60,00
Verkauf von Grundstücken [Tqm]	50,00	19,00	77,00	7,00	33,00	2,00
Anzahl der Anpachtungen von Grundstücken, Gärten und landwirtschaftlichen Nutzflächen	63	64	64	64	64	63
Anzahl der Gestattungen für die Nutzung von Grundstücken	177	182	186	214	186	219
Anzahl der Verpachtungen von Grundstücken, Gärten und landwirtschaftlichen Nutzflächen	253	248	254	252	260	257
Anzahl Erbbaurechte	123	122	122	123	125	127

Produktgruppe	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt	**01**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1	**05**	**Grundstücke**



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.605,00	1.150	2.200	2.200	2.200	2.200
4311000 Verwaltungsgebühren	123,00	150	200	200	200	200
4321000 Entgelt für Flächennutzung	2.482,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	393.017,50	372.500	420.000	420.000	420.000	420.000
4411000 Mieten und Pachten	393.017,50	0	420.000	0	0	0
4411001 Mieten und Pachten n. steuerpf.	0,00	330.000	0	370.000	370.000	370.000
4411005 Mieten und Pachten 19%	0,00	40.000	0	50.000	50.000	50.000
4461101 s. privtatr. Leistungsentgelte n. steuerpf.	0,00	2.500	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.645,43	0	0	0	0	0
4487000 Kostenerst. v. priv. UN	39,20	0	0	0	0	0
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	1.606,23	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	277.790,00	278.000	5.200	5.500	5.800	6.100
4540000 Grundstücksverkäufe	277.790,00	250.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4571000 Auflösung Sonderposten	0,00	28.000	200	500	800	1.100
Ordentliche Erträge	**675.057,93**	**651.650**	**427.400**	**427.700**	**428.000**	**428.300**
Personalaufwendungen	282.360,64	302.000	233.200	239.800	242.200	244.600
5000000 Personalaufwand	282.360,64	302.000	233.200	239.800	242.200	244.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.436,63	54.100	114.400	114.400	218.400	218.400
5211000 Bauunterhaltung	1.279,45	1.900	27.900	27.900	131.900	131.900
5241000 Energiekosten	477,43	200	0	0	0	0
5243000 Grundbesitzabgaben	74.502,72	50.000	85.000	85.000	85.000	85.000
5249000 Bewirtschaftungskosten	0,00	1.900	500	500	500	500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	1.177,03	100	1.000	1.000	1.000	1.000
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	27.500	8.800	26.500	41.600	54.000
5711000 Abschreibung Sachanlagen	0,00	27.500	8.800	26.500	41.600	54.000
Transferaufwendungen	10.779,05	17.400	23.000	24.200	25.100	25.400
5371000 Allgemeine Umlagen an das Land	2.818,20	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	7.960,85	14.600	20.000	21.200	22.100	22.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	555.557,67	129.000	145.500	146.700	147.600	149.500
5412200 Reisekosten	762,02	900	900	900	900	900
5422100 Mieten KIM	38.300,00	31.700	34.200	35.400	36.300	38.200
5422200 sonstige Mieten	34.314,88	38.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5422300 Erbbauzinsen/Pachten	55.263,74	58.000	70.000	70.000	70.000	70.000
5433000 Bücher Zeitschriften	0,00	100	100	100	100	100
5443000 Mitgliedsbeiträge	242,10	300	300	300	300	300
5446000 Verluste aus Verkauf	426.674,93	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**926.133,99**	**530.000**	**524.900**	**551.600**	**674.900**	**691.900**
Ordentliches Ergebnis	**-251.076,06**	**121.650**	**-97.500**	**-123.900**	**-246.900**	**-263.600**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-251.076,06**	**121.650**	**-97.500**	**-123.900**	**-246.900**	**-263.600**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-251.076,06**	**121.650**	**-97.500**	**-123.900**	**-246.900**	**-263.600**
Ergebnis	**-251.076,06**	**121.650**	**-97.500**	**-123.900**	**-246.900**	**-263.600**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	72,89	122,95	81,43	77,54	63,42	61,90
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	9.894	5.662	5.596	5.893	7.210	7.521
Personalintensität	%	26,90	50,66	40,45	39,49	32,60	32,11

Produktgruppe	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt	**01**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1	**05**	**Grundstücke**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.000,00	0	0	0	0	0	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	796.446,11	1.250.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**799.446,11**	**1.250.000**	**20.000**	**0**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	763.304,48	1.400.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
für Baumaßnahmen	130.048,45	1.350.000	384.000	0	384.000	120.000	120.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**893.352,93**	**2.750.000**	**884.000**	**0**	**884.000**	**620.000**	**620.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-93.906,82**	**-1.500.000**	**-864.000**	**0**	**-864.000**	**-600.000**	**-600.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-93.906,82**	**-1.500.000**	**-864.000**	**0**	**-864.000**	**-600.000**	**-600.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I06040001 Allgemeiner Grunderwerb									
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	1.796,4	796,4	1.000,0	15,0	0,0	15,0	15,0	15,0
6821000 Einz. Veräuß. Grundst. /Gebäude	0,0	1.796,4	796,4	1.000,0	15,0	0,0	15,0	15,0	15,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1.796,4**	**796,4**	**1.000,0**	**15,0**	**0,0**	**15,0**	**15,0**	**15,0**
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,0	513,3	763,3	1.400,0	500,0	0,0	500,0	500,0	500,0
7821000 Erwerb Grundstücke/Gebäuden	0,0	513,3	763,3	1.400,0	500,0	0,0	500,0	500,0	500,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**513,3**	**763,3**	**1.400,0**	**500,0**	**0,0**	**500,0**	**500,0**	**500,0**
Saldo I06040001 Allgemeiner Grunderwerb	**0,0**	**1.283,1**	**33,1**	**-400,0**	**-485,0**	**0,0**	**-485,0**	**-485,0**	**-485,0**
I06040002 Baureifmachen von Grundstücken									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	3,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	3,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**3,0**	**3,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	89,1	69,1	120,0	120,0	0,0	120,0	120,0	120,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	89,1	69,1	120,0	120,0	0,0	120,0	120,0	120,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**89,1**	**69,1**	**120,0**	**120,0**	**0,0**	**120,0**	**120,0**	**120,0**
Saldo I06040002 Baureifmachen von Grundstücken	**0,0**	**-86,1**	**-66,1**	**-120,0**	**-120,0**	**0,0**	**-120,0**	**-120,0**	**-120,0**
I06040003 Sanierung WEKA-Gelände									
für Baumaßnahmen	0,0	191,0	61,0	250,0	224,0	0,0	224,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	191,0	61,0	250,0	224,0	0,0	224,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**191,0**	**61,0**	**250,0**	**224,0**	**0,0**	**224,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06040003 Sanierung WEKA-Gelände	**0,0**	**-191,0**	**-61,0**	**-250,0**	**-224,0**	**0,0**	**-224,0**	**0,0**	**0,0**
I06040004 Sanierung Christophery									
für Baumaßnahmen	0,0	980,0	0,0	980,0	40,0	0,0	40,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	980,0	0,0	980,0	40,0	0,0	40,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**980,0**	**0,0**	**980,0**	**40,0**	**0,0**	**40,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06040004 Sanierung Christophery	**0,0**	**-980,0**	**0,0**	**-980,0**	**-40,0**	**0,0**	**-40,0**	**0,0**	**0,0**
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,0	-900,0	0,0	250,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
6821000 Einz. Veräußerung Gr. / Geb. - Allgemeiner Grunderwerb	0,0	-900,0	0,0	250,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0

Produktgruppe	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt	**01**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1	**05**	**Grundstücke**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-900,0**	**0,0**	**250,0**	**5,0**	**0,0**	**5,0**	**5,0**	**5,0**
Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,0**	**-900,0**	**0,0**	**250,0**	**5,0**	**0,0**	**5,0**	**5,0**	**5,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-873,9**	**-93,9**	**-1.500,0**	**-864,0**	**0,0**	**-864,0**	**-600,0**	**-600,0**

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

I-06040001 Allgemeiner Grunderwerb

Aufgrund des Grundsatzbeschlusses Grundstücke nur noch in Erbbaurecht zu veräußern reduzieren sich die Verkaufserlöse.
Die Ausgaben der Jahre 2024 bis 2027 sind für den Grunderwerb zur Umsetzung von Infrastrukturmaßnahmen, Grunderwerb zur Bodenbevorratung, Grunderwerb Radwegebau und für die Ausübung von Vorkaufsrechten vorgesehen.

I-06040003 Sanierung WEKA-Gelände

In den Haushaltsjahren 2024 bis 2025 erfolgt die Sanierungsuntersuchungen und -planung. Ab 2026 sind voraussichtlich für 10 Jahre jährlich 130.000 € für den Weiterbetrieb der Grundwasserreinigungsanlage bereitzustellen.

I-06040004 Sanierung Christophery

Die Ausgaben der Jahre 2024 und 2025 werden für Bodenuntersuchungen zur Abbruch- und Schadstoffsanierung des Geländes der ehemaligen Firma Christophery benötigt.

Produktgruppe	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt	**01**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1	**07**	**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, Entschädigungen, Sondervermögen

Auftragsgrundlage
BauGB, GrundWertVO NRW, ImmoWertV, ErbbauRG

☒ Pflichtaufgabe ☐ Vertrag ☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	4,379	4,379	4,379	4,684	4,648	4,879
Auszuwertende Kaufverträge	852	833	879	801	850	785
Auskünfte und Beratungen zu Grundstücksmarktdaten	134	132	130	136	135	135
Wertgutachten Gutachterausschuss	13	3	5	6	10	8
Wertgutachten Städt. Bewertungsstelle	24	28	27	31	30	35
Erteilte Vorkaufsrechtsbescheinigungen	422	428	455	378	430	450

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 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Deckungsgrad Gesamtprodukt (ohne Vorkaufsrechtsbescheinigungen) [%]	84	78	85	90	85	95

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
davon Deckungsgrad Grundstücksmarktdaten [%]	95	95	95	95	95	95

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
davon Deckungsgrad Wertermittlungen [%]	84	78	85	85	85	90

Produktgruppe	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt	**01**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1	**07**	**Grundstückswertermittlung**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.470,24	0	0	0	0	0
4141000 Zuschuss Land	2.470,24	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.475,50	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
4311000 Verwaltungsgebühren	12.993,50	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
4311005 Gutachtergebühren 19%	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4311100 Gutachtergebühren	9.482,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	180,17	0	200	200	200	200
4521000 Steuererstattungen	180,17	0	0	0	0	0
4571000 Auflösung so. SoPo	0,00	0	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	**25.125,91**	**22.000**	**22.200**	**22.200**	**22.200**	**22.200**
Personalaufwendungen	350.373,50	375.200	401.400	409.800	413.900	418.000
5000000 Personalaufwand	350.373,50	375.200	401.400	409.800	413.900	418.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100,00	100	100	100	100	100
5291000 Sonstige Dienstleistungen	100,00	100	100	100	100	100
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	500	800	200	200	200
5711000 Abschreibung Sachanlagen	0,00	500	800	200	200	200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.081,85	24.600	27.100	27.500	27.900	28.600
5412200 Reisekosten	432,60	900	900	900	900	900
5422100 Mieten KIM	12.800,00	10.600	12.700	13.100	13.500	14.200
5433000 Bücher, Zeitschriften	2.919,72	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	0,00	100	0	0	0	0
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	10.929,53	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000
Ordentliche Aufwendungen	**377.555,35**	**400.400**	**429.400**	**437.600**	**442.100**	**446.900**
Ordentliches Ergebnis	**-352.429,44**	**-378.400**	**-407.200**	**-415.400**	**-419.900**	**-424.700**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-352.429,44**	**-378.400**	**-407.200**	**-415.400**	**-419.900**	**-424.700**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-352.429,44**	**-378.400**	**-407.200**	**-415.400**	**-419.900**	**-424.700**
Ergebnis	**-352.429,44**	**-378.400**	**-407.200**	**-415.400**	**-419.900**	**-424.700**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	6,65	5,49	5,17	5,07	5,02	4,97
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	4.034	4.278	4.578	4.675	4.723	4.858
Personalintensität	%	91,61	92,61	92,41	92,55	92,54	92,46

Produktgruppe	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt	**01**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1	**07**	**Grundstückswertermittlung**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**0,00**	**-500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I06110061 Erwerb Vermögensgegenstände									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,5	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,5	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,5**	**0,0**	**0,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06110061 Erwerb Vermögensgegenstände	**0,0**	**-0,5**	**0,0**	**-0,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-0,5**	**0,0**	**-0,5**	**0,0**	**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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	4,550	5,850	5,371	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.868,11	1.800	5.300	3.800	3.800	3.800
4161000 Auflösung Sonderposten	5.868,11	1.800	5.300	3.800	3.800	3.800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.328,79	71.500	71.500	71.500	71.500	71.500
4411000 Werbenutzungsvertrag	69.328,79	0	0	0	0	0
4411005 Mieten und Pachten 19%	0,00	71.500	71.500	71.500	71.500	71.500
Sonstige ordentliche Erträge	862.810,09	94.800	27.400	61.700	68.600	68.600
4571000 Auflösung Sonderposten	743.594,77	94.800	27.400	61.700	68.600	68.600
4590000 periodenfremde Erträge	119.215,32	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**938.006,99**	**168.100**	**104.200**	**137.000**	**143.900**	**143.900**
Personalaufwendungen	364.779,82	417.800	398.400	408.700	412.800	417.000
5000000 Personalaufwand	364.779,82	417.800	398.400	408.700	412.800	417.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.175.080,02	53.000	19.500	19.500	19.500	19.500
5243000 Grundbesitzabgaben	0,00	13.500	0	0	0	0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500
5292000 Projekte	9.361,22	20.000	0	0	0	0
5299000 sonstiger betrieblicher Aufwand	1.165.718,80	0	0	0	0	0
Bilanzielle Abschreibungen	24.319,59	26.200	41.600	32.800	33.900	35.100
5711000 Abschreibung Sachanlagen	24.319,59	26.200	41.600	32.800	33.900	35.100
Transferaufwendungen	441,36	15.700	15.700	16.700	17.300	17.600
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	441,36	15.700	15.700	16.700	17.300	17.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.771,19	10.500	12.100	12.400	12.700	13.200
5412200 Reisekosten	31,20	800	800	800	800	800
5422100 Mieten KIM	8.700,00	7.600	9.200	9.500	9.800	10.300
5433000 Bücher Zeitschriften	0,00	400	400	400	400	400
5434000 Porto	33,94	0	0	0	0	0
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	6,05	100	100	100	100	100
5495000 Werbekosten	0,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Ordentliche Aufwendungen	**1.573.391,98**	**523.200**	**487.300**	**490.100**	**496.200**	**502.400**
Ordentliches Ergebnis	**-635.384,99**	**-355.100**	**-383.100**	**-353.100**	**-352.300**	**-358.500**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-635.384,99**	**-355.100**	**-383.100**	**-353.100**	**-352.300**	**-358.500**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-635.384,99**	**-355.100**	**-383.100**	**-353.100**	**-352.300**	**-358.500**
Ergebnis	**-635.384,99**	**-355.100**	**-383.100**	**-353.100**	**-352.300**	**-358.500**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	59,62	32,13	21,38	27,95	29,00	28,64
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	16.809,38	5.589,74	5.195,10	5.236,11	5.301,28	5.460,87
Personalintensität	%	20,31	72,97	76,42	77,82	77,63	77,45

Produktgruppe	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produkt	**01**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Teilprodukt1	**08**	**Stadterneuerung**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	254.146,29	144.391	548.300	0	137.200	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**254.146,29**	**144.391**	**548.300**	**0**	**137.200**	**0**	**0**
für Baumaßnahmen	946.195,38	140.000	575.000	0	45.000	45.000	45.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**946.195,38**	**140.000**	**575.000**	**0**	**45.000**	**45.000**	**45.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-692.049,09**	**4.391**	**-26.700**	**0**	**92.200**	**-45.000**	**-45.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-692.049,09**	**4.391**	**-26.700**	**0**	**92.200**	**-45.000**	**-45.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I06110009 Projekt Soziale Stadt Iserlohn									
für Baumaßnahmen	0,0	-374,3	5,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-374,3	5,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-374,3**	**5,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06110009 Projekt Soziale Stadt Iserlohn	**0,0**	**374,3**	**-5,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06110044 Ortsteilentwicklung Oestrich									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	173,0	254,0	122,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	173,0	254,0	122,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**173,0**	**254,0**	**122,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	597,0	751,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	597,0	751,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**597,0**	**751,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06110044 Ortsteilentwicklung Oestrich	**0,0**	**-424,0**	**-497,0**	**122,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06110045 Projekt Lenneschiene/Genna									
für Baumaßnahmen	0,0	11,3	11,3	50,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	11,3	11,3	50,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**11,3**	**11,3**	**50,0**	**20,0**	**0,0**	**20,0**	**20,0**	**20,0**
Saldo I06110045 Projekt Lenneschiene/Genna	**0,0**	**-11,3**	**-11,3**	**-50,0**	**-20,0**	**0,0**	**-20,0**	**-20,0**	**-20,0**
I06110046 Lenneradweg Auf der Insel bis Stadtgrenze									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	-548,3	0,0	0,0	548,3	0,0	137,2	0,0	0,0
6811000 Inv.-Zuwendungen vom Bund	0,0	-60,8	0,0	0,0	60,8	0,0	15,3	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	-487,5	0,0	0,0	487,5	0,0	121,9	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-548,3**	**0,0**	**0,0**	**548,3**	**0,0**	**137,2**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	-510,0	0,0	20,0	530,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-510,0	0,0	20,0	530,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-510,0**	**0,0**	**20,0**	**530,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06110046 Lenneradweg Auf der Insel bis Stadtgrenze	**0,0**	**-38,3**	**0,0**	**-20,0**	**18,3**	**0,0**	**137,2**	**0,0**	**0,0**
I06110052 LEADER Region Lenneschiene									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	-67,4	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	-67,4	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	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 bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-67,4**	**0,1**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	71,3	1,3	70,0	25,0	0,0	25,0	25,0	25,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	71,3	1,3	70,0	25,0	0,0	25,0	25,0	25,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**71,3**	**1,3**	**70,0**	**25,0**	**0,0**	**25,0**	**25,0**	**25,0**
Saldo I06110052 LEADER Region Lenne-schiene	**0,0**	**-138,7**	**-1,1**	**-70,0**	**-25,0**	**0,0**	**-25,0**	**-25,0**	**-25,0**
I06110053 Stadtentwicklung Heide/Hombruch									
für Baumaßnahmen	0,0	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,2**	**0,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06110053 Stadtentwicklung Hei-de/Hombruch	**0,0**	**-0,2**	**-0,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06110054 Klimaresilienz in Kommunen									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	-227,6	0,0	22,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	-227,6	0,0	22,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-227,6**	**0,0**	**22,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	-95,7	176,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-95,7	176,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-95,7**	**176,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06110054 Klimaresilienz in Kommu-nen	**0,0**	**-131,9**	**-176,7**	**22,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-370,1**	**-692,0**	**4,4**	**-26,7**	**0,0**	**92,2**	**-45,0**	**-45,0**

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.

I-06110052 LEADER-Region Lenneschiene
Ausgaben für diverse LEADER-Projekte.

Haushaltsplan

Produktbereich 10
Bauen und Wohnen

Produktgruppe 10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000	0	0	0	0
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	592.288,69	600.500	550.500	500.500	500.500	500.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	50.000	100.000	50.000	50.000	50.000
Sonstige ordentliche Erträge	30.193,50	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**622.482,19**	**685.500**	**680.500**	**580.500**	**580.500**	**580.500**
Personalaufwendungen	1.039.005,38	1.139.200	1.085.500	1.115.500	1.126.600	1.137.900
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4,50	50.000	100.000	50.000	50.000	50.000
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	101,52	22.100	2.100	2.200	2.300	2.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.413,05	39.900	47.100	48.600	49.700	52.200
Ordentliche Aufwendungen	**1.087.524,45**	**1.251.200**	**1.234.700**	**1.216.300**	**1.228.600**	**1.242.500**
Ordentliches Ergebnis	**-465.042,26**	**-565.700**	**-554.200**	**-635.800**	**-648.100**	**-662.000**
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**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-465.042,26**	**-565.700**	**-554.200**	**-635.800**	**-648.100**	**-662.000**
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	**-465.042,26**	**-565.700**	**-554.200**	**-635.800**	**-648.100**	**-662.000**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	**-465.042,26**	**-565.700**	**-554.200**	**-635.800**	**-648.100**	**-662.000**



Produktgruppe 10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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	9.000,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**9.000,00**	**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	**9.000,00**	**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	**9.000,00**	**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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	12,055	12,205	12,055	12,055	12,055	12,055
Anzahl der Bauanträge, Abweichungen und Befreiungen	498	594	606	503	600	600
Anzahl der beschiedenen Bauvoranfragen	74	56	53	53	50	50
Anzahl der erteilten Bescheinigungen nach dem Wohnungseigentumsgesetz (WEG und Grundstücksteilungen)	43	49	50	33	50	50
Anzahl der Anträge auf Eintragung ins Baulastenverzeichnis in Verbindung mit Bauanträgen	94	135	71	63	120	120
Anzahl der ordnungsbehördlichen Eingriffe bei unerlaubten Bauten/Gefahr im Verzug	147	158	218	155	200	200
Anzahl der wiederkehrenden Prüfungen von Sonderbauten	6	12	8	13	25	25
Beteiligung an Brandschauen mit ordnungsbehördlicher Verfolgung	79	57	10	73	30	50

Produktgruppe	**10**	**Bauen und Wohnen**
Produkt	**01**	**Bau- und Grundstücksordnung**
Teilprodukt1	**01**	**Baubehördliche Beratung und Maßnahmen der Bauaufsicht**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	592.288,69	600.000	550.000	500.000	500.000	500.000
4311000 Baugenehmigungsgebühren	592.288,69	600.000	550.000	500.000	500.000	500.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	50.000	100.000	50.000	50.000	50.000
4485005 Kostenerstatt. v. verb. UN 19%	0,00	50.000	100.000	50.000	50.000	50.000
Sonstige ordentliche Erträge	30.193,50	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4560000 Zwangsgelder (Bauordnung)	27.000,00	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4561000 Bußgelder (Bauordnung)	3.193,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ordentliche Erträge	**622.482,19**	**675.000**	**680.000**	**580.000**	**580.000**	**580.000**
Personalaufwendungen	977.948,14	1.043.500	1.014.900	1.043.300	1.053.700	1.064.300
5000000 Personalaufwand	977.948,14	1.043.500	1.014.900	1.043.300	1.053.700	1.064.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4,50	50.000	100.000	50.000	50.000	50.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	4,50	50.000	100.000	50.000	50.000	50.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.213,05	38.100	45.000	46.400	47.500	49.900
5412200 Reisekosten	1.087,58	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5412300 Dienst- & Schutzkleidung	393,92	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	42.400,00	35.000	41.900	43.300	44.400	46.800
5433000 Bücher, Zeitschriften	586,14	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	0,00	100	100	100	100	100
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	1.745,41	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**1.024.165,69**	**1.131.600**	**1.159.900**	**1.139.700**	**1.151.200**	**1.164.200**
Ordentliches Ergebnis	**-401.683,50**	**-456.600**	**-479.900**	**-559.700**	**-571.200**	**-584.200**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-401.683,50**	**-456.600**	**-479.900**	**-559.700**	**-571.200**	**-584.200**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-401.683,50**	**-456.600**	**-479.900**	**-559.700**	**-571.200**	**-584.200**
Ergebnis	**-401.683,50**	**-456.600**	**-479.900**	**-559.700**	**-571.200**	**-584.200**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	60,78	59,65	58,63	50,89	50,38	49,82
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	10.942	12.090	12.366	12.176	12.299	12.654
Personalintensität	%	82,61	84,41	79,38	82,86	82,85	82,75

Produktgruppe	**10**	**Bauen und Wohnen**
Produkt	**01**	**Bau- und Grundstücksordnung**
Teilprodukt1	**01**	**Baubehördliche Beratung und Maßnahmen der Bauaufsicht**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	9.000,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**9.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**9.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**9.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,0	9,0	9,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6881200 Ablösung von Stellplatzverpfl.	0,0	9,0	9,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**9,0**	**9,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,0**	**9,0**	**9,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**9,0**	**9,0**	**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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	2,095	2,095	2,095	1,095	1,095	1,095
Einnahmen durch Gebühren für Steuerbescheinigungen [€]	2.100	1.336	3.710	3.453	1.500	1.500
Anzahl der Denkmale insgesamt	261	268	275	280	280	285
davon Baudenkmale	250	257	264	269	269	274
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	11	12	10	10	10	10
Anzahl der Unterschutzstellungsverfahren	4	4	6	5	10	10
Anzahl der Erlaubnisverfahren bei geplanten Veränderungen an Denkmälern	15	33	33	22	20	20
Anzahl der erteilten Bescheinigungen für die Erlangung von Steuervergünstigungen	14	7	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000	0	0	0	0
4141000 Zuschuss Land	0,00	10.000	0	0	0	0
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**	**500**	**500**	**500**	**500**
Personalaufwendungen	61.057,24	95.700	70.600	72.200	72.900	73.600
5000000 Personalaufwand	61.057,24	95.700	70.600	72.200	72.900	73.600
Transferaufwendungen	101,52	22.100	2.100	2.200	2.300	2.400
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	0,00	20.000	0	0	0	0
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	101,52	2.100	2.100	2.200	2.300	2.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.200,00	1.800	2.100	2.200	2.200	2.300
5422100 Mieten KIM	2.200,00	1.800	2.100	2.200	2.200	2.300
Ordentliche Aufwendungen	**63.358,76**	**119.600**	**74.800**	**76.600**	**77.400**	**78.300**
Ordentliches Ergebnis	**-63.358,76**	**-109.100**	**-74.300**	**-76.100**	**-76.900**	**-77.800**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-63.358,76**	**-109.100**	**-74.300**	**-76.100**	**-76.900**	**-77.800**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-63.358,76**	**-109.100**	**-74.300**	**-76.100**	**-76.900**	**-77.800**
Ergebnis	**-63.358,76**	**-109.100**	**-74.300**	**-76.100**	**-76.900**	**-77.800**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	–	8,78	0,67	0,65	0,65	0,64
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	677	1.278	797	818	827	851
Personalintensität	%	92,66	78,09	90,64	90,47	90,44	90,29

Haushaltsplan

Produktbereich 11
Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.436,27	6.100	6.700	9.200	11.700	14.200
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.420.910,40	12.763.600	13.551.200	13.576.800	13.647.700	13.735.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.661.386,97	2.511.100	2.461.200	2.543.800	2.603.000	2.623.800
Sonstige ordentliche Erträge	879,20	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	**14.088.612,84**	**15.282.400**	**16.020.700**	**16.131.400**	**16.264.000**	**16.374.600**
Personalaufwendungen	1.024.602,76	1.317.900	1.440.100	1.474.100	1.488.800	1.503.700
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.762,11	336.500	346.500	367.500	382.400	388.300
Bilanzielle Abschreibungen	6.375,08	7.000	7.000	8.200	9.500	10.700
Transferaufwendungen	11.587.499,20	12.803.600	13.513.400	13.542.200	13.615.600	13.704.800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.187.474,89	686.000	713.000	755.300	785.100	799.100
Ordentliche Aufwendungen	**14.028.714,04**	**15.151.000**	**16.020.000**	**16.147.300**	**16.281.400**	**16.406.600**
Ordentliches Ergebnis	**59.898,80**	**131.400**	**700**	**-15.900**	**-17.400**	**-32.000**
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**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**59.898,80**	**131.400**	**700**	**-15.900**	**-17.400**	**-32.000**
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	**59.898,80**	**131.400**	**700**	**-15.900**	**-17.400**	**-32.000**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.392,65	71.600	70.400	70.700	70.800	70.900
Ergebnis	**-4.493,85**	**59.800**	**-69.700**	**-86.600**	**-88.200**	**-102.900**



Produktgruppe 11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.511,50	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	**24.511,50**	**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	0,00	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	**0,00**	**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
Auschuss 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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	2,300	2,250	2,200	2,200	3,300	3,300
davon Stellen im Ressort VI	1,50	1,46	1,46	1,50	1,56	2,56
Gesamtanzahl der Containerstandorte für Altpapier und Altglas	151	150	150	150	150	150
Standorte mit Grünabfallcontainern	39	39	39	38	38	38
Anzahl der Anforderungen für Sperrgut-Abfuhr	18.189	20.257	19.901	18.077	20.300	20.000
Anzahl der Anfordungen für Grünabfall-Abfuhr	2.750	2.278	2.582	2.506	2.500	2.600
Anzahl der Anforderungen für Elektrogroßgeräte-Abfuhr	4.222	4.463	4.213	3.535	4.500	3.650
Anzahl der gemeldeten ordnungswidrigen Zustände im Bereich der Abfallbeseitigung	188	222	279	276	300	310
Anzahl der Bürgerkontakte pro Tag	30	30	35	38	35	42

Produktgruppe	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produkt	**01**	**Abfallwirtschaft**
Teilprodukt1	**01**	**Abfallbeseitigung (kostenrechnende Einrichtung)**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.436,27	6.100	6.700	9.200	11.700	14.200
4161000 Auflösung Sonderposten	5.436,27	6.100	6.700	9.200	11.700	14.200
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.420.550,40	12.763.600	13.551.200	13.576.800	13.647.700	13.735.000
4321000 Benutzungsgebühren	11.420.550,40	12.384.000	13.300.000	13.500.000	13.500.000	13.500.000
4381000 Auflösung SoPo Gebührenausgl.	0,00	379.600	251.200	76.800	147.700	235.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.765.683,57	1.369.800	1.297.100	1.367.900	1.415.400	1.436.200
4483000 Unterhaltung Container	1.765.683,57	1.369.800	1.297.100	1.367.900	1.415.400	1.436.200
Sonstige ordentliche Erträge	347,25	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	347,25	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**13.192.017,49**	**14.139.500**	**14.855.000**	**14.953.900**	**15.074.800**	**15.185.400**
Personalaufwendungen	166.144,36	270.200	247.100	253.800	256.300	258.800
5000000 Personalaufwand	166.144,36	270.200	247.100	253.800	256.300	258.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.762,11	336.500	346.500	367.500	382.400	388.300
5211000 Bauunterhaltung	11.917,76	15.000	15.000	15.900	16.600	16.800
5242000 Reinigungskosten	210.844,35	320.000	330.000	350.100	364.300	370.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Bilanzielle Abschreibungen	6.375,08	7.000	7.000	8.200	9.500	10.700
5711000 Abschreibung Sachanlagen	6.375,08	7.000	7.000	8.200	9.500	10.700
Transferaufwendungen	11.587.499,20	12.803.600	13.513.400	13.542.200	13.615.600	13.704.800
5313000 Verbandsumlage	11.549.421,59	12.763.600	13.463.400	13.489.100	13.560.400	13.648.700
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	38.077,61	40.000	50.000	53.100	55.200	56.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.144.844,09	650.600	670.600	711.500	740.200	751.900
5412200 Reisekosten	129,90	600	600	600	600	600
5455000 Aufwendungsersatz	593.315,11	650.000	670.000	710.900	739.600	751.300
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	2.039,53	0	0	0	0	0
5474000 Einst. u. Zuschreibung Sopo	549.359,55	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**13.127.624,84**	**14.067.900**	**14.784.600**	**14.883.200**	**15.004.000**	**15.114.500**
Ordentliches Ergebnis	**64.392,65**	**71.600**	**70.400**	**70.700**	**70.800**	**70.900**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**64.392,65**	**71.600**	**70.400**	**70.700**	**70.800**	**70.900**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**64.392,65**	**71.600**	**70.400**	**70.700**	**70.800**	**70.900**
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.392,65	71.600	70.400	70.700	70.800	70.900
5811000 Kosten interner Leistungsbezug	64.392,65	71.600	70.400	70.700	70.800	70.900
Ergebnis	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	100,49	100,51	100,48	100,48	100,47	100,47
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	140.249	150.298	157.618	159.009	160.299	164.288
Personalintensität	%	1,08	1,75	1,54	1,57	1,57	1,57

Produktgruppe	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produkt	**01**	**Abfallwirtschaft**
Teilprodukt1	**01**	**Abfallbeseitigung (kostenrechnende Einrichtung)**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.511,50	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**24.511,50**	**50.000**	**50.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
für Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I06150001 Errichtung von Containerstandplätze									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	24,5	24,5	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
6813000 Inv.-Zuwendungen von Zweckverb	0,0	24,5	24,5	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**24,5**	**24,5**	**50,0**	**50,0**	**0,0**	**50,0**	**50,0**	**50,0**
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**50,0**	**50,0**	**0,0**	**50,0**	**50,0**	**50,0**
Saldo I06150001 Errichtung von Container-standplätze	**0,0**	**24,5**	**24,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**24,5**	**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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	14,211	14,211	14,161	14,161	14,161	14,161

Produktgruppe	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produkt	**02**	**Abwasserbeseitigung**
Teilprodukt1	**01**	**Sondervermögen Stadtentwässerung**



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360,00	0	0	0	0	0
4311000 Verwaltungsgebühren	360,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	895.703,40	1.141.300	1.164.100	1.175.900	1.187.600	1.187.600
4485000 Erstattung im Konzern	895.703,40	1.141.300	1.164.100	1.175.900	1.187.600	1.187.600
Sonstige ordentliche Erträge	531,95	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
4561000 Bußgelder	531,95	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Ordentliche Erträge	**896.595,35**	**1.142.900**	**1.165.700**	**1.177.500**	**1.189.200**	**1.189.200**
Personalaufwendungen	858.458,40	1.047.700	1.193.000	1.220.300	1.232.500	1.244.900
5000000 Personalaufwand	858.458,40	1.047.700	1.193.000	1.220.300	1.232.500	1.244.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.630,80	35.400	42.400	43.800	44.900	47.200
5412200 Reisekosten	630,80	700	700	700	700	700
5422100 Mieten KIM	42.000,00	34.700	41.700	43.100	44.200	46.500
Ordentliche Aufwendungen	**901.089,20**	**1.083.100**	**1.235.400**	**1.264.100**	**1.277.400**	**1.292.100**
Ordentliches Ergebnis	**-4.493,85**	**59.800**	**-69.700**	**-86.600**	**-88.200**	**-102.900**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-4.493,85**	**59.800**	**-69.700**	**-86.600**	**-88.200**	**-102.900**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-4.493,85**	**59.800**	**-69.700**	**-86.600**	**-88.200**	**-102.900**
Ergebnis	**-4.493,85**	**59.800**	**-69.700**	**-86.600**	**-88.200**	**-102.900**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	99,50	105,52	94,36	93,15	93,10	92,04
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	9.627	11.572	13.171	13.505	13.647	14.045
Personalintensität	%	90,36	93,20	93,30	93,18	93,13	93,00

Haushaltsplan

Produktbereich 12
Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.522.610,78	1.292.300	1.253.700	1.270.400	1.329.300	1.344.800
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.743.937,74	4.008.300	3.962.700	3.919.600	3.910.600	3.737.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.495,40	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.363,46	193.700	194.400	194.400	194.400	194.400
Sonstige ordentliche Erträge	112.579,68	129.100	101.600	110.000	118.300	118.300
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**7.530.987,06**	**5.639.400**	**5.528.400**	**5.510.400**	**5.568.600**	**5.410.900**
Personalaufwendungen	1.430.087,97	1.586.400	1.395.200	1.433.500	1.448.200	1.462.900
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.890.647,47	6.270.200	6.228.500	6.068.500	6.068.500	6.068.500
Bilanzielle Abschreibungen	8.777.910,81	7.670.700	8.571.300	8.610.200	8.663.500	8.321.200
Transferaufwendungen	4.311.776,17	5.148.500	5.408.600	5.734.100	5.962.400	6.055.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.450.766,69	37.250	42.400	43.500	44.400	46.200
Ordentliche Aufwendungen	**21.861.189,11**	**20.713.050**	**21.646.000**	**21.889.800**	**22.187.000**	**21.954.100**
Ordentliches Ergebnis	**-14.330.202,05**	**-15.073.650**	**-16.117.600**	**-16.379.400**	**-16.618.400**	**-16.543.200**
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**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-14.330.202,05**	**-15.073.650**	**-16.117.600**	**-16.379.400**	**-16.618.400**	**-16.543.200**
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	**-14.330.202,05**	**-15.073.650**	**-16.117.600**	**-16.379.400**	**-16.618.400**	**-16.543.200**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	**-14.330.202,05**	**-15.073.650**	**-16.117.600**	**-16.379.400**	**-16.618.400**	**-16.543.200**



Produktgruppe 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	857.795,55	1.547.290	1.552.800	0	1.452.200	2.887.000	210.000
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	7.995,16	230.000	230.000	0	1.710.000	3.770.000	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**865.790,71**	**1.777.290**	**1.782.800**	**0**	**3.162.200**	**6.657.000**	**210.000**
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	2.793.115,02	6.107.900	5.385.900	1.450.000	7.880.000	3.650.000	2.630.000
(Kassenwirksamkeit)					(1.450.000)	(0)	(0)
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	169,00	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	**2.793.284,02**	**6.109.900**	**5.387.900**	**1.450.00**	**7.882.000**	**3.652.000**	**2.632.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.927.493,31**	**-4.332.610**	**-3.605.100**	**-1.450.00**	**-4.719.800**	**3.005.000**	**-2.422.000**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo der Liquiditätsreserven	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-1.927.493,31**	**-4.332.610**	**-3.605.100**	**-1.450.00**	**-4.719.800**	**3.005.000**	**-2.422.000**

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	13,180	14,180	15,130	14,280	13,830	13,830
Gesamtlänge der Straßen in der Stadt [km]	529	530	530	530	530	530
davon Gemeindestraßen [km]	431	432	432	432	432	432
Anzahl der Brückenbauwerke	114	114	114	114	114	114
Anzahl der nicht abgerechneten Straßen	57	55	50	50	50	49

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**

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Fahrbahnflächen in Schadensklasse 4 und 5 (Straßen mit starken und sehr starken Schäden) in ha	149,0	141,0	146,0	140,0	135,0	130,0

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kilometerzahl der neu geschaffenen Verkehrswege (nicht im Bestand)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kilometer der neu geschaffenen Verkehrswege (im Bestand)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Kreisverkehre	20	20	20	20	23	25

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 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Erschließungsaufwand je m² erschlossene Grundstücksfläche [€]	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
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 de 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.477.940,02	1.267.700	1.227.300	1.246.500	1.307.100	1.323.200
4161000 Auflösung Sonderposten	2.477.940,02	1.267.700	1.227.300	1.246.500	1.307.100	1.323.200
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.445.079,75	3.108.300	3.022.700	3.019.600	3.010.600	2.837.400
4311000 Verwaltungsgebühren	15.052,87	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
4361000 Mautgebühren	43.257,30	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
4371000 Auflösung SoPo Beiträge	4.386.769,58	3.049.300	2.963.700	2.960.600	2.951.600	2.778.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.495,40	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
4411000 Mieten und Pachten	0,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	6.495,40	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.755,65	153.900	153.900	153.900	153.900	153.900
4481000 Kostenerstattung Land	4.515,15	200	200	200	200	200
4481005 Kostenerst. v. Land 19%	0,00	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
4485000 Erstattung Straßenaufbrüche	93.240,50	0	0	0	0	0
4485005 Kostenerstatt. v. verb. UN 19%	0,00	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
4487000 Kostenerstattung Lasbeck	0,00	500	500	500	500	500
Sonstige ordentliche Erträge	112.579,68	116.800	88.300	88.300	88.300	88.300
4540000 Grundstücksverkäufe	7.000,00	0	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	105.579,68	116.800	88.300	88.300	88.300	88.300
Ordentliche Erträge	**7.139.850,50**	**4.657.700**	**4.503.200**	**4.519.300**	**4.570.900**	**4.413.800**
Personalaufwendungen	1.059.958,26	1.179.100	1.009.500	1.038.000	1.048.500	1.059.000
5000000 Personalaufwand	1.059.958,26	1.179.100	1.009.500	1.038.000	1.048.500	1.059.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.993.014,08	3.091.000	3.091.500	2.971.500	2.971.500	2.971.500
5211000 Bauunterhaltung	108.915,86	141.100	141.100	141.100	141.100	141.100
5241000 Energiekosten Fahrtreppen	557,13	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	16.108,95	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
5278000 Nutzungsentschädigung	2.777.137,88	2.776.400	2.776.400	2.776.400	2.776.400	2.776.400
5291000 Sonstige Dienstleistungen	90.294,26	157.700	157.700	37.700	37.700	37.700
Bilanzielle Abschreibungen	8.523.526,50	7.460.700	8.357.200	8.400.200	8.458.900	8.123.600
5711000 Abschreibung Sachanlagen	8.523.526,50	7.460.700	8.357.200	8.400.200	8.458.900	8.123.600
Transferaufwendungen	2.837.082,56	3.611.000	3.661.000	3.884.400	4.041.100	4.105.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	2.837.082,56	3.611.000	3.661.000	3.884.400	4.041.100	4.105.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.441.658,69	28.050	32.200	33.000	33.700	35.000
5412200 Reisekosten	458,40	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5422100 Mieten KIM	24.700,00	20.400	24.500	25.300	26.000	27.300
5422200 sonstige Mieten	1.492,26	0	0	0	0	0
5433000 Bücher, Zeitschriften	2.307,76	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	244,81	800	800	800	800	800
5443000 Mitgliedsbeiträge	3.319,86	3.150	3.200	3.200	3.200	3.200
5446000 Verluste aus Verkauf	1.405.511,60	0	0	0	0	0
5474000 Einst. u. Zuschreibung Sopo	3.624,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**16.855.240,09**	**15.369.850**	**16.151.400**	**16.327.100**	**16.553.700**	**16.294.100**
Ordentliches Ergebnis	**-9.715.389,59**	**-10.712.150**	**-11.648.200**	**-11.807.800**	**-11.982.800**	**-11.880.300**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-9.715.389,59**	**-10.712.150**	**-11.648.200**	**-11.807.800**	**-11.982.800**	**-11.880.300**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-9.715.389,59**	**-10.712.150**	**-11.648.200**	**-11.807.800**	**-11.982.800**	**-11.880.300**
Ergebnis	**-9.715.389,59**	**-10.712.150**	**-11.648.200**	**-11.807.800**	**-11.982.800**	**-11.880.300**

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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	42,36	30,30	27,88	27,68	27,61	27,09
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	180.074	164.208	172.190	174.435	176.856	177.110
Personalintensität	%	5,57	7,07	5,66	5,74	5,72	5,87
Aufwandsdeckungsquote	%	42,36	30,30	27,88	27,68	27,61	27,09
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	180.074	164.208	172.190	174.435	176.856	177.110
Personalintensität	%	5,57	7,07	5,66	5,74	5,72	5,87
Aufwandsdeckungsquote	%	42,36	30,30	27,88	27,68	27,61	27,09
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	180.074	164.208	172.190	174.435	176.856	177.110
Personalintensität	%	5,57	7,07	5,66	5,74	5,72	5,87
Aufwandsdeckungsquote	%	42,36	30,30	27,88	27,68	27,61	27,09
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	180.074	164.208	172.190	174.435	176.856	177.110
Personalintensität	%	5,57	7,07	5,66	5,74	5,72	5,87
Aufwandsdeckungsquote	%	42,36	30,30	27,88	27,68	27,61	27,09
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	180.074	164.208	172.190	174.435	176.856	177.110
Personalintensität	%	5,57	7,07	5,66	5,74	5,72	5,87

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	857.795,55	1.532.290	1.020.300	0	1.118.200	2.887.000	210.000
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	7.995,16	230.000	230.000	0	1.710.000	3.770.000	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**865.790,71**	**1.762.290**	**1.250.300**	**0**	**2.828.200**	**6.657.000**	**210.000**
für Baumaßnahmen	2.548.373,90	5.335.000	4.373.000	1.450.000	7.680.000	3.450.000	2.430.000
(Kassenwirksamkeit)					(1.450.000)	(0)	(0)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.548.373,90**	**5.335.000**	**4.373.000**	**1.450.00**	**7.680.000**	**3.450.000**	**2.430.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.682.583,19**	**-3.572.710**	**-3.122.700**	**-1.450.00**	**-4.851.800**	**3.207.000**	**-2.220.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-1.682.583,19**	**-3.572.710**	**-3.122.700**	**-1.450.00**	**-4.851.800**	**3.207.000**	**-2.220.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I06610001 Baugrund- und Straßenbauuntersuchungen									
für Baumaßnahmen	0,0	30,2	30,2	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	29,4	29,4	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,8	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**30,2**	**30,2**	**60,0**	**60,0**	**0,0**	**60,0**	**60,0**	**60,0**
Saldo I06610001 Baugrund- und Straßenbauuntersuchungen	**0,0**	**-30,2**	**-30,2**	**-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	204,4	104,4	350,0	250,0	0,0	250,0	250,0	250,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	204,4	104,4	350,0	250,0	0,0	250,0	250,0	250,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**204,4**	**104,4**	**350,0**	**250,0**	**0,0**	**250,0**	**250,0**	**250,0**
Saldo I06610003 Ausbau Straßen und Gehwege i. Z. mit Kanalbau	**0,0**	**-204,4**	**-104,4**	**-350,0**	**-250,0**	**0,0**	**-250,0**	**-250,0**	**-250,0**
I06610005 Ausbau Straßen und Bürgersteige									
für Baumaßnahmen	0,0	3,1	23,1	30,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	3,1	23,1	30,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**3,1**	**23,1**	**30,0**	**30,0**	**0,0**	**30,0**	**30,0**	**30,0**
Saldo I06610005 Ausbau Straßen und Bürgersteige	**0,0**	**-3,1**	**-23,1**	**-30,0**	**-30,0**	**0,0**	**-30,0**	**-30,0**	**-30,0**
I06610012 Fahrradfreundliche Stadt									
für Baumaßnahmen	0,0	23,1	23,1	50,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
7851000 Hochbaumaßnahmen	0,0	14,7	14,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	8,4	8,4	50,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**23,1**	**23,1**	**50,0**	**30,0**	**0,0**	**30,0**	**30,0**	**30,0**
Saldo I06610012 Fahrradfreundliche Stadt	**0,0**	**-23,1**	**-23,1**	**-50,0**	**-30,0**	**0,0**	**-30,0**	**-30,0**	**-30,0**
I06610013 Sonderprogramm: Erneuerung von Straßen									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	8,9	8,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	8,9	8,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**8,9**	**8,9**	**0,0**	**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 bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für Baumaßnahmen	0,0	863,2	863,2	400,0	600,0	0,0	600,0	600,0	600,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	863,2	863,2	400,0	600,0	0,0	600,0	600,0	600,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**863,2**	**863,2**	**400,0**	**600,0**	**0,0**	**600,0**	**600,0**	**600,0**
Saldo I06610013 Sonderprogramm: Erneuerung von Straßen	**0,0**	**-854,3**	**-854,3**	**-400,0**	**-600,0**	**0,0**	**-600,0**	**-600,0**	**-600,0**
I06610021 Bredenbrucher Weg									
für Baumaßnahmen	0,0	-30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	230,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	-30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	230,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-30,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**30,0**	**230,0**	**0,0**
Saldo I06610021 Bredenbrucher Weg	**0,0**	**30,0**	**0,0**	**0,0**	**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
7853000 sonstige Baumaßnahmen	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	678,4	849,3	688,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	-70,9	0,0	288,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6817000 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	0,0	1.249,3	849,3	400,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**678,4**	**849,3**	**688,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	-310,0	570,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	570,0	570,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-310,0**	**570,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610037 Lasbecker Brücke	**0,0**	**988,5**	**279,4**	**688,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06610059 Kreisverkehr Hagener Straße									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	400,0	440,1	0,0	300,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	400,0	440,1	0,0	300,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**400,0**	**440,1**	**0,0**	**300,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	284,5	59,5	1.225,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	284,5	59,5	1.225,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**284,5**	**59,5**	**1.225,0**	**150,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610059 Kreisverkehr Hagener Straße	**0,0**	**-284,5**	**-59,5**	**-825,0**	**290,1**	**0,0**	**300,0**	**0,0**	**0,0**
I06610064 Wegweisungs- und Parkleitsystem									
für Baumaßnahmen	0,0	-50,0	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**	**-50,0**	**0,0**	**0,0**	**50,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610064 Wegweisungs- und Parkleitsystem	**0,0**	**50,0**	**0,0**	**0,0**	**-50,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06610085 Erneuerung von Verkehrsflächen im Ortsteil Stübbek									
für Baumaßnahmen	0,0	-735,0	0,0	35,0	0,0	0,0	500,0	1.000,0	310,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	-735,0	0,0	35,0	0,0	0,0	500,0	1.000,0	310,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-735,0**	**0,0**	**35,0**	**0,0**	**0,0**	**500,0**	**1.000,0**	**310,0**
Saldo I06610085 Erneuerung von Verkehrsflächen im Ortsteil Stübbek	**0,0**	**735,0**	**0,0**	**-35,0**	**0,0**	**0,0**	**-500,0**	**-1.000,0**	**-310,0**
I06610089 Absturzsicherungen und Schutzplanken									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	30,0	30,0	0,0	30,0	30,0	30,0

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7853000 sonstige Baumaßnahmen	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 I06610089 Absturzsicherungen und Schutzplanken	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-30,0**	**-30,0**	**0,0**	**-30,0**	**-30,0**	**-30,0**
I06610090 Erneuerung der Stützwände Stenglingser Weg									
für Baumaßnahmen	0,0	-20,7	19,3	0,0	0,0	0,0	100,0	100,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-20,7	19,3	0,0	0,0	0,0	100,0	100,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-20,7**	**19,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**100,0**	**100,0**	**0,0**
Saldo I06610090 Erneuerung der Stützwände Stenglingser Weg	**0,0**	**20,7**	**-19,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-100,0**	**-100,0**	**0,0**
I06610091 Erneuerung der Brücke Barendorf über den Baarbach									
für Baumaßnahmen	0,0	47,6	47,6	0,0	53,0	0,0	100,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	47,6	47,6	0,0	53,0	0,0	100,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**47,6**	**47,6**	**0,0**	**53,0**	**0,0**	**100,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610091 Erneuerung der Brücke Barendorf über den Baarbach	**0,0**	**-47,6**	**-47,6**	**0,0**	**-53,0**	**0,0**	**-100,0**	**0,0**	**0,0**
I06610102 Radweg Ortlohnpark									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	-50,0	0,0	50,0	50,0	0,0	50,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	-50,0	0,0	50,0	50,0	0,0	50,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-50,0**	**0,0**	**50,0**	**50,0**	**0,0**	**50,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	180,0	0,0	180,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	180,0	0,0	180,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**180,0**	**0,0**	**180,0**	**30,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610102 Radweg Ortlohnpark	**0,0**	**-230,0**	**0,0**	**-130,0**	**20,0**	**0,0**	**50,0**	**0,0**	**0,0**
I06610106 Erneuerung ZOB Hagener / Reinickendorfer Straße									
für Baumaßnahmen	0,0	117,6	117,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	117,6	117,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**117,6**	**117,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610106 Erneuerung ZOB Hagener / Reinickendorfer Straße	**0,0**	**-117,6**	**-117,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06610109 Erneuerung Hasenkampstraße, Bremke, Kiefernweg									
für Baumaßnahmen	0,0	306,9	6,9	450,0	300,0	1.000,0	1.000,0	0,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(1.000,0)	(0,0)	(0,0)
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	300,0	0,0	450,0	300,0	1.000,0	1.000,0	0,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(1.000,0)	(0,0)	(0,0)
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	6,9	6,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**306,9**	**6,9**	**450,0**	**300,0**	**1.000,0**	**1.000,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610109 Erneuerung Hasenkampstraße, Bremke, Kiefernweg	**0,0**	**-306,9**	**-6,9**	**-450,0**	**-300,0**	**-1.000,0**	**-1.000,0**	**0,0**	**0,0**
I06610113 Überplanung OGS Südschule									
für Baumaßnahmen	0,0	162,8	162,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	162,8	162,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**162,8**	**162,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610113 Überplanung OGS Südschule	**0,0**	**-162,8**	**-162,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06610114 Geh-/Radweg Osthennenweg									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	79,5	0,0	110,1	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 bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	79,5	0,0	110,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**79,5**	**0,0**	**110,1**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610114 Geh-/Radweg Osthennen-weg	**0,0**	**79,5**	**0,0**	**110,1**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06610116 Entwässerung Verkehrsfläche an der B233									
für Baumaßnahmen	0,0	1,9	102,9	10,0	110,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	1,9	102,9	10,0	110,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1,9**	**102,9**	**10,0**	**110,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610116 Entwässerung Verkehrsfläche an der B233	**0,0**	**-1,9**	**-102,9**	**-10,0**	**-110,0**	**0,0**	**0,0**	**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	-50,0	0,0	50,0	0,0	450,0	900,0	0,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(450,0)	(0,0)	(0,0)
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-50,0	0,0	50,0	0,0	450,0	900,0	0,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(450,0)	(0,0)	(0,0)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-50,0**	**0,0**	**50,0**	**0,0**	**450,0**	**900,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610118 Karl-Arnold-Straße(von Bü bis Düsing Str.)	**0,0**	**50,0**	**0,0**	**-50,0**	**0,0**	**-450,0**	**-655,0**	**245,0**	**210,0**
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	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**50,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610121 Anbindung Ortlohstraße an Baarstraße	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-50,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06610122 Neubau Abwasserbehandlungsanlagen									
für Baumaßnahmen	0,0	57,8	57,8	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	57,8	57,8	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	100,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**57,8**	**57,8**	**100,0**	**100,0**	**0,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**
Saldo I06610122 Neubau Abwasserbehandlungsanlagen	**0,0**	**-57,8**	**-57,8**	**-100,0**	**-100,0**	**0,0**	**-100,0**	**-100,0**	**-100,0**
I06610123 Wienstück									
für Baumaßnahmen	0,0	4,8	4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	4,8	4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**4,8**	**4,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610123 Wienstück	**0,0**	**-4,8**	**-4,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06610124 Erneuerung Bahnüberführung Leckingser Straße									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.642,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	500,0	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 bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6818000 Inv.-Zuwendungen übr. Bereiche	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.142,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**2.642,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	-491,8	8,2	300,0	300,0	0,0	300,0	300,0	300,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-491,8	8,2	300,0	300,0	0,0	300,0	300,0	300,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-491,8**	**8,2**	**300,0**	**300,0**	**0,0**	**300,0**	**300,0**	**300,0**
Saldo I06610124 Erneuerung Bahnüberführung Leckingser Straße	**0,0**	**491,8**	**-8,2**	**-300,0**	**-300,0**	**0,0**	**-300,0**	**2.342,0**	**-300,0**
I06610125 Radverkehrskonzept Programm 2020/2021									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	213,0	0,0	213,0	224,7	0,0	98,2	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	213,0	0,0	213,0	224,7	0,0	98,2	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**213,0**	**0,0**	**213,0**	**224,7**	**0,0**	**98,2**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	272,0	12,0	260,0	180,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	272,0	12,0	260,0	180,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**272,0**	**12,0**	**260,0**	**180,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610125 Radverkehrskonzept Programm 2020/2021	**0,0**	**-59,0**	**-12,0**	**-47,0**	**44,7**	**0,0**	**98,2**	**0,0**	**0,0**
I06610126 Barrierefreier Ausbau von Querungsstellen									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	17,9	0,0	50,9	100,0	0,0	25,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	17,9	0,0	50,9	100,0	0,0	25,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**17,9**	**0,0**	**50,9**	**100,0**	**0,0**	**25,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	159,7	49,7	110,0	110,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	159,7	49,7	110,0	110,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**159,7**	**49,7**	**110,0**	**110,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610126 Barrierefreier Ausbau von Querungsstellen	**0,0**	**-141,8**	**-49,7**	**-59,1**	**-10,0**	**0,0**	**25,0**	**0,0**	**0,0**
I06610127 Am Sportplatz, Ern. zw. Leckingser u. Reffli									
für Baumaßnahmen	0,0	-14,8	160,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	-14,8	160,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-14,8**	**160,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610127 Am Sportplatz, Ern. zw. Leckingser u. Reffli	**0,0**	**14,8**	**-160,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06610128 Kirschblütenweg, Ern. zw. Schützen- u. Laven									
für Baumaßnahmen	0,0	425,0	0,0	425,0	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	425,0	0,0	425,0	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**425,0**	**0,0**	**425,0**	**300,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610128 Kirschblütenweg, Ern. zw. Schützen- u. Laven	**0,0**	**-425,0**	**0,0**	**-425,0**	**-300,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06610129 Auf der Haar, Ern. zw. Schedaer Weg u. Flurstr.									
für Baumaßnahmen	0,0	-675,6	4,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	-675,6	4,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-675,6**	**4,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610129 Auf der Haar, Ern. zw. Schedaer Weg u. Flurstr.	**0,0**	**675,6**	**-4,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06610130 Karnacksweg/Hansaallee, Ern. zw. Konrad-Adenauer R									
für Baumaßnahmen	0,0	-50,0	0,0	0,0	150,0	0,0	2.900,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	-50,0	0,0	0,0	150,0	0,0	2.900,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-50,0**	**0,0**	**0,0**	**150,0**	**0,0**	**2.900,0**	**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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Saldo I06610130 Karnacksweg/Hansaallee, Ern. zw. Konrad-Adenauer R	**0,0**	**50,0**	**0,0**	**0,0**	**-150,0**	**0,0**	**-2.900,0**	**0,0**	**0,0**
I06610131 Areal ehem. Hänsel Textil/Teutoburger Straße									
für Baumaßnahmen	0,0	-19,9	60,1	120,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	-19,9	60,1	120,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-19,9**	**60,1**	**120,0**	**150,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610131 Areal ehem. Hänsel Textil/Teutoburger Straße	**0,0**	**19,9**	**-60,1**	**-120,0**	**-150,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06610132 Stellplatzanlage an Pater und Nonne (L 743)									
für Baumaßnahmen	0,0	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,2**	**0,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610132 Stellplatzanlage an Pater und Nonne (L 743)	**0,0**	**-0,2**	**-0,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06610136 Lenneradweg Stenglingser Weg									
für Baumaßnahmen	0,0	55,3	5,3	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	5,3	5,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**55,3**	**5,3**	**100,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610136 Lenneradweg Stenglingser Weg	**0,0**	**-55,3**	**-5,3**	**-100,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06610137 Verbesserung der Radverkehrsinfrastruktur									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	40,0	40,0	0,0	40,0	40,0	40,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	40,0	40,0	0,0	40,0	40,0	40,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**40,0**	**40,0**	**0,0**	**40,0**	**40,0**	**40,0**
Saldo I06610137 Verbesserung der Radverkehrsinfrastruktur	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-40,0**	**-40,0**	**0,0**	**-40,0**	**-40,0**	**-40,0**
I06610138 Sanierung Brücke Im Scherling/Hennen									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**30,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610138 Sanierung Brücke Im Scherling/Hennen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-30,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06610140 Ersatzneubau Brücke Grüner Talstraße (L888)									
für Baumaßnahmen	0,0	355,2	55,2	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	355,2	55,2	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**355,2**	**55,2**	**300,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610140 Ersatzneubau Brücke Grüner Talstraße (L888)	**0,0**	**-355,2**	**-55,2**	**-300,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06610142 Erneuerung ländlicher Wirtschaftswege									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	20,0	0,0	20,0	205,5	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	20,0	0,0	20,0	205,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**20,0**	**0,0**	**20,0**	**205,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	50,0	450,0	0,0	150,0	150,0	150,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	50,0	450,0	0,0	150,0	150,0	150,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**50,0**	**0,0**	**50,0**	**450,0**	**0,0**	**150,0**	**150,0**	**150,0**

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 bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Saldo I06610142 Erneuerung ländlicher Wirtschaftswege	**0,0**	**-30,0**	**0,0**	**-30,0**	**-244,5**	**0,0**	**-150,0**	**-150,0**	**-150,0**
I06610144 Bürgerradweg Sümmerner Straße (L680)									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	400,0	0,0	0,0
6813000 Inv.-Zuwendungen von Zweckverb	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	400,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**400,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	50,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	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 I06610144 Bürgerradweg Sümmerner Straße (L680)	**0,0**	**-50,0**	**0,0**	**-50,0**	**-50,0**	**0,0**	**400,0**	**0,0**	**0,0**
I06610145 Zusätzliche Straßensanierung									
für Baumaßnahmen	0,0	500,0	0,0	500,0	190,0	0,0	500,0	500,0	500,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	500,0	0,0	500,0	190,0	0,0	500,0	500,0	500,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**500,0**	**0,0**	**500,0**	**190,0**	**0,0**	**500,0**	**500,0**	**500,0**
Saldo I06610145 Zusätzliche Straßensanierung	**0,0**	**-500,0**	**0,0**	**-500,0**	**-190,0**	**0,0**	**-500,0**	**-500,0**	**-500,0**
I06610147 Radwegneubau Ruhrtal (Hof Theymann)									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	320,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	320,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**320,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610147 Radwegneubau Ruhrtal (Hof Theymann)	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-320,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06610149 Deckensanierung Hennener Straße									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	310,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	310,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**310,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610149 Deckensanierung Hennener Straße	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-310,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	-0,4	-0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	-0,4	-0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,0	-222,0	8,0	230,0	230,0	0,0	1.710,0	3.770,0	0,0
6881000 Erschließungsbeiträge	0,0	-70,0	0,0	30,0	30,0	0,0	530,0	0,0	0,0
6881100 Straßenbaubeiträge	0,0	-152,0	8,0	200,0	200,0	0,0	1.180,0	3.770,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-222,4**	**7,6**	**230,0**	**230,0**	**0,0**	**1.710,0**	**3.770,0**	**0,0**
Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,0**	**-222,4**	**7,6**	**230,0**	**230,0**	**0,0**	**1.710,0**	**3.770,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-962,1**	**-1.682,6**	**-3.572,7**	**-3.122,7**	**-1.450,0**	**-4.851,8**	**3.207,0**	**-2.220,0**

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. mitKanalbau

Straßenbau im Zuge von Kanalbau, Wasserbau oder Versorgungsleitungsbau

I-06610005 Ausbau Straßen und Bürgersteige

Ansatz für kleinere, kurzfristig umzusetzende Straßen- und Wegebaumaßnahmen

I-06610012 FahrradfreundlicheStadt

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**

Investive Maßnahmen zur Radverkehrsförderung (Abstellbügel, Fahrradboxen u. kleinere bauliche Maßnahmen)

I-06610013 Sonderprogramm: Erneuerung vonStraßen
Ansatz für Beschlussumsetzungen, vertraglich vereinbarte Kostenbeteiligungen, Jahresvertrag Tiefbau, investive Beauftragungen an SIH

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
Die neuen Kreisverkehre in Letmathe befinden sich in der baulichen Umsetzung.

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 Zaunanlagen sowie DIN-gerechte Änderungen von Schutzplanken durch SIH.

I-06610090 Erneuerung der Stützwände Stenglingser Weg
Erstellung eines Gutachtens und Sanierungskonzeptes.

I-06610091 Erneuerung der Brücke Barendorf über den Baarbach
Erneuerung des Brückentragwerkes am Museum Barendorf.

I-06610102 RadwegOrtlohnpark
Bau eines Radweges auf der neuen Dammkrone 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 2024 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 2024.

I-06610118 Karl-Arnold-Straße (von BÜ bisDüsingstraße)
Verkehrsflächenerneuerung 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

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**

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.

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 2024.

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 mit neu geplanter Streckenführung.

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
Planungsarbeiten für Sanierung/Abdichtung der Brücke im Scherling/Hennen.

I-06610140 Ersatzneubau Brücke Grüner Talstraße (L888)
Erneuerung der Brücke, da Tragfähigkeit nach Hochwasserereignis nicht mehr gegeben ist.

I-06610142 Erneuerung ländlicher Wirtschaftswege
Erneuerung von ländlichen Wirtschaftswegen, die zum einen im “Ländlichen Wegenetzkonzept“ enthalten sind, sowie Instandsetzungsmaßnahmen v. Wirtschaftswegen, die nicht über eine Förderung realisiert werden können.

I-06610144 Bürgerradweg Sümmerner Straße (L680)
Neubau Bürgerradweg “Sümmerner Straße“ zwischen Ritterhausstr. und Radweg im Baartal.

I-06610145 Zusätzliche Straßensanierung
Planung und Bauausführung unterschiedlicher Straßensanierungsmaßnahmen im Stadtgebiet.

I-06610146 Kreisverkehr “An der Isenburg“
Neubau Kreisverkehr Theodor-Heuss-Ring/Konrad-Adenauer-Ring.

I-06610147 Radwegneubau Ruhrtal (Hof Theymann)
Bau eines neuen Teilstücks für den Ruhral-Radweg.

I-06610149 Zusätzliche Deckensanierung Hennener Straße
Instandsetzungsarbeiten Hennener Straße.

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800
Anzahl der Signalanlagen insgesamt	77	77	77	77	77	76
davon Signalanlagen des Landesbetriebs NRW	17	18	17	17	17	18
Alter der Signalanlagen	–	–	–	–	–	–
0 - 10 Jahre	17	18	18	23	24	24
10 - 20 Jahre	36	34	34	34	35	36
über 20 Jahre	24	25	25	20	18	16
Altersdurchschnitt	16,20	15,30	16,10	15,60	16,00	17,00
Betriebskosten je Lichtsignalanlage	3.400,00	4.000,00	4.500,00	4.600,00	4.500,00	4.500,00
davon Stromkosten	900,00	1.000,00	900,00	1.200,00	1.000,00	1.200,00
davon Wartungskosten	1.500,00	1.800,00	2.500,00	2.300,00	2.200,00	2.200,00
davon sonstige Kosten (z. B. Vandalismus-/Unfallschäden)	1.000,00	1.200,00	1.100,00	1.100,00	1.300,00	1.100,00
Anzahl der an den Verkehrsrechner angeschlossenen Signalanlagen	56	58	58	56	58	57

Produktgruppe	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produkt	**02**	**Verkehrsanlagen und Beleuchtung**
Teilprodukt1	**01**	**Verkehrslenkende und -regelnde Anlagen**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.553,88	14.900	16.600	15.400	15.400	15.400
4161000 Auflösung Sonderposten	16.553,88	14.900	16.600	15.400	15.400	15.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4461200 Versicherungsleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.612,07	34.100	34.100	34.100	34.100	34.100
4481000 Kostenerstattung Signalanlagen	41.612,07	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
4485000 Erstattung im Konzern	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	**58.165,95**	**54.000**	**55.700**	**54.500**	**54.500**	**54.500**
Personalaufwendungen	146.447,82	172.300	171.500	174.900	176.700	178.500
5000000 Personalaufwand	146.447,82	172.300	171.500	174.900	176.700	178.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	351.549,16	381.900	388.900	388.900	388.900	388.900
5241000 Energiekosten Signalanlagen	76.213,16	95.000	102.000	102.000	102.000	102.000
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	268.900,48	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	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
Bilanzielle Abschreibungen	220.252,96	171.100	172.000	163.400	161.100	155.000
5711000 Abschreibung Sachanlagen	220.252,96	171.100	172.000	163.400	161.100	155.000
Transferaufwendungen	420,00	1.600	1.600	1.700	1.800	1.800
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	420,00	1.600	1.600	1.700	1.800	1.800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.600,00	6.000	6.500	6.700	6.800	7.100
5412200 Reisekosten	0,00	900	900	900	900	900
5422100 Mieten KIM	5.600,00	4.600	5.500	5.700	5.800	6.100
5433000 Bücher Zeitschriften	0,00	100	100	100	100	100
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	0,00	400	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**724.269,94**	**732.900**	**740.500**	**735.600**	**735.300**	**731.300**
Ordentliches Ergebnis	**-666.103,99**	**-678.900**	**-684.800**	**-681.100**	**-680.800**	**-676.800**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-666.103,99**	**-678.900**	**-684.800**	**-681.100**	**-680.800**	**-676.800**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-666.103,99**	**-678.900**	**-684.800**	**-681.100**	**-680.800**	**-676.800**
Ergebnis	**-666.103,99**	**-678.900**	**-684.800**	**-681.100**	**-680.800**	**-676.800**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	8,03	7,37	7,52	7,41	7,41	7,45
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	7.738	7.830	7.894	7.859	7.856	7.949
Personalintensität	%	20,22	23,51	23,16	23,78	24,03	24,41

Produktgruppe	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produkt	**02**	**Verkehrsanlagen und Beleuchtung**
Teilprodukt1	**01**	**Verkehrslenkende und -regelnde Anlagen**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für Baumaßnahmen	135.272,23	385.000	385.000	0	200.000	200.000	200.000
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	169,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**135.441,23**	**387.000**	**387.000**	**0**	**202.000**	**202.000**	**202.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-135.441,23**	**-387.000**	**-387.000**	**0**	**-202.000**	**-202.000**	**-202.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-135.441,23**	**-387.000**	**-387.000**	**0**	**-202.000**	**-202.000**	**-202.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I06610006 Verkehrssicherungsanlagen									
für Baumaßnahmen	0,0	150,3	135,3	315,0	315,0	0,0	200,0	200,0	200,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	150,3	135,3	315,0	315,0	0,0	200,0	200,0	200,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**150,3**	**135,3**	**315,0**	**315,0**	**0,0**	**200,0**	**200,0**	**200,0**
Saldo I06610006 Verkehrssicherungsanlagen	**0,0**	**-150,3**	**-135,3**	**-315,0**	**-315,0**	**0,0**	**-200,0**	**-200,0**	**-200,0**
I06610035 Erwerb von Geräten									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,2	0,2	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,2	0,2	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,2**	**0,2**	**2,0**	**2,0**	**0,0**	**2,0**	**2,0**	**2,0**
Saldo I06610035 Erwerb von Geräten	**0,0**	**-0,2**	**-0,2**	**-2,0**	**-2,0**	**0,0**	**-2,0**	**-2,0**	**-2,0**
I06610081 Umrüstung von Lichtsignalanlagen									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	70,0	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	70,0	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**70,0**	**70,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610081 Umrüstung von Lichtsignalanlagen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-70,0**	**-70,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-150,4**	**-135,4**	**-387,0**	**-387,0**	**0,0**	**-202,0**	**-202,0**	**-202,0**

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

I-06610006Verkehrssicherungsanlagen
Jahresprogramm 2024: Austausch von Steuergeräten, Erweiterungen, blindengerechter Umbau, Ausführung von Anordnungen (investiv)

I-06610035 Erwerb von Geräten
Messgeräte und Werkzeuge

I-06610081 Umrüstung vonLichtsignalanlagen
Planungsleistungen zu LSA: Straßenzug Dortmunder Straße, Neuplanung Innenstadtring

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,230	1,230	1,230	1,230	1,230	1,230
Anzahl der Brennstellen in Betrieb	8.987	8.987	9.173	9.233	9.333	9.349
Betriebskosten je Brennstelle [€]	244,49	245,09	242,96	263,24	267,20	270,71
davon Straßenbeleuchtungsentgelt	58,85	58,44	56,07	66,14	68,12	61,01
davon Betriebsführungsentgelt	78,24	79,25	79,97	90,39	93,10	103,99
davon Infrastrukturentgelt (bisherige Bezeichnung: davon für Abschreibungen und Kapitaldienst	107,40	107,40	106,91	106,71	105,98	105,71

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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	5.354,80	5.200	5.900	5.900	5.900	5.900
4485000 Erstattung im Konzern	1.491,20	1.400	1.700	1.700	1.700	1.700
4486005 Kostenerstatt. v. öff. So-RG 19%	0,00	100	100	100	100	100
4487000 Kostenerstattung Beleuchtung	1.988,80	0	0	0	0	0
4487005 Kostenerstatt. v. priv. UN 19%	0,00	2.100	2.600	2.600	2.600	2.600
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	1.874,80	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
Ordentliche Erträge	**9.099,80**	**9.000**	**9.700**	**9.600**	**9.600**	**9.600**
Personalaufwendungen	95.779,36	109.500	109.300	111.400	112.600	113.800
5000000 Personalaufwand	95.779,36	109.500	109.300	111.400	112.600	113.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.373.097,57	2.542.300	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
5278000 Nutzungsentschädigung	2.373.097,57	2.542.300	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Bilanzielle Abschreibungen	7.075,46	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
5711000 Abschreibung Sachanlagen	7.075,46	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.500,00	3.100	3.600	3.700	3.800	4.000
5412200 Reisekosten	0,00	200	200	200	200	200
5422100 Mieten KIM	3.500,00	2.900	3.400	3.500	3.600	3.800
Ordentliche Aufwendungen	**2.479.452,39**	**2.662.000**	**2.620.000**	**2.622.200**	**2.623.500**	**2.624.900**
Ordentliches Ergebnis	**-2.470.352,59**	**-2.653.000**	**-2.610.300**	**-2.612.600**	**-2.613.900**	**-2.615.300**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-2.470.352,59**	**-2.653.000**	**-2.610.300**	**-2.612.600**	**-2.613.900**	**-2.615.300**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-2.470.352,59**	**-2.653.000**	**-2.610.300**	**-2.612.600**	**-2.613.900**	**-2.615.300**
Ergebnis	**-2.470.352,59**	**-2.653.000**	**-2.610.300**	**-2.612.600**	**-2.613.900**	**-2.615.300**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	0,37	0,34	0,37	0,37	0,37	0,37
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	26.489	28.440	27.932	28.015	28.029	28.532
Personalintensität	%	3,86	4,11	4,17	4,25	4,29	4,34

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Transferaufwendungen	1.288.913,68	1.322.400	1.500.000	1.591.600	1.655.800	1.681.900
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	1.288.913,68	1.322.400	1.500.000	1.591.600	1.655.800	1.681.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8,00	0	0	0	0	0
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	8,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**1.288.921,68**	**1.322.400**	**1.500.000**	**1.591.600**	**1.655.800**	**1.681.900**
Ordentliches Ergebnis	**-1.288.921,68**	**-1.322.400**	**-1.500.000**	**-1.591.600**	**-1.655.800**	**-1.681.900**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.288.921,68**	**-1.322.400**	**-1.500.000**	**-1.591.600**	**-1.655.800**	**-1.681.900**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-1.288.921,68**	**-1.322.400**	**-1.500.000**	**-1.591.600**	**-1.655.800**	**-1.681.900**
Ergebnis	**-1.288.921,68**	**-1.322.400**	**-1.500.000**	**-1.591.600**	**-1.655.800**	**-1.681.900**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	–	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	13.770	14.128	15.991	17.004	17.690	18.282
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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	–	–	–	0,000	–	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zahl der Verwarnungen wegen fehlender Parkscheine bzw. überschrittener Parkzeit (ab 2004)	10.020	8.443	7.093	7.050	15.000	15.000

Produktgruppe	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produkt	**04**	**Parkeinrichtungen**
Teilprodukt1	**01**	**Parkraumbewirtschaftung**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	298.857,99	900.000	940.000	900.000	900.000	900.000
4321000 Benutzungsgebühren	298.857,99	810.000	850.000	810.000	810.000	810.000
4321005 Benutzungsgebühren 19%	0,00	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Ordentliche Erträge	**298.857,99**	**900.000**	**940.000**	**900.000**	**900.000**	**900.000**
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.604,12	172.100	212.100	172.100	172.100	172.100
5278000 Nutzungsentschädigung	146.165,12	140.500	140.500	140.500	140.500	140.500
5279000 Verwaltungsaufwand	1.439,00	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
5291000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	23.000	63.000	23.000	23.000	23.000
Transferaufwendungen	127.729,77	170.000	170.000	180.400	187.700	190.600
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	127.729,77	170.000	170.000	180.400	187.700	190.600
Ordentliche Aufwendungen	**275.333,89**	**342.100**	**382.100**	**352.500**	**359.800**	**362.700**
Ordentliches Ergebnis	**23.524,10**	**557.900**	**557.900**	**547.500**	**540.200**	**537.300**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**23.524,10**	**557.900**	**557.900**	**547.500**	**540.200**	**537.300**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**23.524,10**	**557.900**	**557.900**	**547.500**	**540.200**	**537.300**
Ergebnis	**23.524,10**	**557.900**	**557.900**	**547.500**	**540.200**	**537.300**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	108,54	263,08	246,01	255,32	250,14	248,14
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	2.942	3.655	4.074	3.766	3.844	3.942
Personalintensität	%	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00

Produktgruppe	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produkt	**05**	**ÖPNV**
Teilprodukt1	**01**	**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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	0,638	0,689	1,438	1,838	1,538	1,538
Haltestelleninfrastruktur (Anzahl neu errichteter Wartehallen)	7	4	14	0	6	7
Nachfrageentwicklung im AST-Verkehr (Anzahl der Fahrgäste)	6.800	2.743	1.875	3.200	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.371,88	5.900	6.000	4.800	3.100	2.500
4161000 Auflösung Sonderposten	24.371,88	5.900	6.000	4.800	3.100	2.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	640,94	500	500	500	500	500
4483000 Kostenerstattung Zweckverband	640,94	0	0	0	0	0
4483005 Kostenerstattung v. ZV 19%	0,00	500	500	500	500	500
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	12.300	13.300	21.700	30.000	30.000
4571000 Auflösung Sonderposten	0,00	12.300	13.300	21.700	30.000	30.000
Ordentliche Erträge	**25.012,82**	**18.700**	**19.800**	**27.000**	**33.600**	**33.000**
Personalaufwendungen	127.902,53	125.500	104.900	109.200	110.400	111.600
5000000 Personalaufwand	127.902,53	125.500	104.900	109.200	110.400	111.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.382,54	82.900	36.000	36.000	36.000	36.000
5211000 Bauunterhaltung	11.045,79	64.900	15.000	15.000	15.000	15.000
5241000 Energiekosten	647,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	13.689,75	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Bilanzielle Abschreibungen	27.055,89	31.800	35.000	39.500	36.400	35.500
5711000 Abschreibung Sachanlagen	27.055,89	31.800	35.000	39.500	36.400	35.500
Transferaufwendungen	57.630,16	43.500	76.000	76.000	76.000	76.000
5318000 Zuschuss Anruf-Sammel-Taxi	57.630,16	43.500	76.000	76.000	76.000	76.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
5495000 Werbekosten	0,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen	**237.971,12**	**283.800**	**252.000**	**260.800**	**258.900**	**259.200**
Ordentliches Ergebnis	**-212.958,30**	**-265.100**	**-232.200**	**-233.800**	**-225.300**	**-226.200**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-212.958,30**	**-265.100**	**-232.200**	**-233.800**	**-225.300**	**-226.200**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-212.958,30**	**-265.100**	**-232.200**	**-233.800**	**-225.300**	**-226.200**
Ergebnis	**-212.958,30**	**-265.100**	**-232.200**	**-233.800**	**-225.300**	**-226.200**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	10,51	6,59	7,86	10,35	12,98	12,73
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	2.542	3.032	2.687	2.786	2.766	2.817
Personalintensität	%	41,80	34,88	31,47	31,56	32,14	32,45

Produktgruppe	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produkt	**05**	**ÖPNV**
Teilprodukt1	**01**	**Öffentlicher Personennahverkehr**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	15.000	532.500	0	334.000	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**15.000**	**532.500**	**0**	**334.000**	**0**	**0**
für Baumaßnahmen	109.468,89	387.900	627.900	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**109.468,89**	**387.900**	**627.900**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-109.468,89**	**-372.900**	**-95.400**	**0**	**334.000**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-109.468,89**	**-372.900**	**-95.400**	**0**	**334.000**	**0**	**0**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I06610110 Programm ““Barrierefreiheit ÖPNV 2022““									
für Baumaßnahmen	0,0	109,5	109,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	109,5	109,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**109,5**	**109,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610110 Programm ““Barrierefreiheit ÖPNV 2022““	**0,0**	**-109,5**	**-109,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06610133 Barrierefreiheit ÖPNV 2021									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	180,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	180,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**180,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610133 Barrierefreiheit ÖPNV 2021	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**180,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06610139 Barrierefreiheit ÖPNV 2022									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	-202,8	0,0	0,0	121,5	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	-202,8	0,0	0,0	121,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-202,8**	**0,0**	**0,0**	**121,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610139 Barrierefreiheit ÖPNV 2022	**0,0**	**125,2**	**0,0**	**0,0**	**121,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06610141 Programm ““Barrierefreiheit ÖPNV 2023““									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	15,0	0,0	15,0	15,0	0,0	334,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	15,0	0,0	15,0	15,0	0,0	334,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**15,0**	**0,0**	**15,0**	**15,0**	**0,0**	**334,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	387,9	0,0	387,9	387,9	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	387,9	0,0	387,9	387,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**387,9**	**0,0**	**387,9**	**387,9**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610141 Programm ““Barrierefreiheit ÖPNV 2023““	**0,0**	**-372,9**	**0,0**	**-372,9**	**-372,9**	**0,0**	**334,0**	**0,0**	**0,0**
I06610148 Programm Barrierefreiheit ÖPNV 2024									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	216,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	216,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**216,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	240,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	240,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**240,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06610148 Programm Barrierefreiheit ÖPNV 2024	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-24,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-357,2**	**-109,5**	**-372,9**	**-95,4**	**0,0**	**334,0**	**0,0**	**0,0**

Haushaltsplan

Produktbereich 13
Natur- und Landschafts-pflege

Produktgruppe 13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	340.024,64	195.800	247.900	236.200	233.500	209.300
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.493.314,62	1.573.000	1.626.000	1.626.000	1.626.000	1.626.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	343.115,05	185.150	176.200	176.200	176.200	176.200
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.423,68	19.150	19.600	19.600	19.600	19.600
Sonstige ordentliche Erträge	3.658,93	12.400	45.400	78.500	78.500	78.500
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**2.200.536,92**	**1.985.500**	**2.115.100**	**2.136.500**	**2.133.800**	**2.109.600**
Personalaufwendungen	880.621,18	1.044.200	916.700	939.200	948.700	958.300
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	380.321,02	422.250	390.200	317.800	319.600	321.200
Bilanzielle Abschreibungen	441.755,45	565.600	428.100	476.600	505.700	513.500
Transferaufwendungen	5.822.103,68	4.917.700	6.386.300	6.776.000	7.048.300	7.160.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	245.214,72	90.850	214.200	219.900	224.000	233.100
Ordentliche Aufwendungen	**7.770.016,05**	**7.040.600**	**8.335.500**	**8.729.500**	**9.046.300**	**9.186.100**
Ordentliches Ergebnis	**-5.569.479,13**	**-5.055.100**	**-6.220.400**	**-6.593.000**	**-6.912.500**	**-7.076.500**
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**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-5.569.479,13**	**-5.055.100**	**-6.220.400**	**-6.593.000**	**-6.912.500**	**-7.076.500**
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	**-5.569.479,13**	**-5.055.100**	**-6.220.400**	**-6.593.000**	**-6.912.500**	**-7.076.500**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.721,54	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
Ergebnis	**-5.576.200,67**	**-5.060.000**	**-6.225.300**	**-6.597.900**	**-6.917.400**	**-7.081.400**



Produktgruppe 13 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.900,00	1.000.000	3.305.000	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	**1.900,00**	**1.000.000**	**3.305.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	53.804,12	60.000	60.000	0	63.000	63.000	63.000
für Baumaßnahmen	1.828.353,63	2.917.000	4.410.600	300.000	1.455.500	1.155.500	1.150.500
(Kassenwirksamkeit)					(300.000)	(0)	(0)
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.589,80	29.000	11.500	0	11.700	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	**1.907.747,55**	**3.006.000**	**4.482.100**	**300.000**	**1.530.200**	**1.230.200**	**1.225.200**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.905.847,55**	**-2.006.000**	**-1.177.100**	**-300.000**	**-1.530.200**	**-1.230.200**	**-1.225.200**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo der Liquiditätsreserven	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-1.905.847,55**	**-2.006.000**	**-1.177.100**	**-300.000**	**-1.530.200**	**-1.230.200**	**-1.225.200**

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
Bundeskleingartengesetz, DS-Beschlusslage: je nach Größenordnung der Einzelbaumaßnahme durch - Rat, Ausschüsse, Spielplatz DIN-Vorschriften

☒ Pflichtaufgabe ☒ Vertrag ☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	4,700	4,650	4,500	4,500	4,480	4,480
Fläche der Kleingartenanlagen [ha] (10 Anlagen)	33	33	33	33	33	33
Anzahl der Spielplätze	122	122	123	123	123	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Sanierungen u. Neugestaltungen	2	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153.422,00	88.400	128.900	124.200	121.800	98.500
4161000 Auflösung Sonderposten	153.422,00	88.400	128.900	124.200	121.800	98.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	0	0	0	0
4461200 Versicherungsleistungen	0,00	1.000	0	0	0	0
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	355,77	400	400	400	400	400
4571000 Auflösung Sonderposten	355,77	400	400	400	400	400
Ordentliche Erträge	**154.595,84**	**90.600**	**130.100**	**125.400**	**123.000**	**99.700**
Personalaufwendungen	360.519,18	388.000	298.200	304.800	307.900	311.000
5000000 Personalaufwand	360.519,18	388.000	298.200	304.800	307.900	311.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.459,89	34.800	17.000	17.100	17.600	17.600
5211000 Bauunterhaltung	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5241000 Energiekosten Seilerwaldstraße	153,79	6.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5241100 Wasser	280,33	500	500	600	600	600
5243000 Grundbesitzabgaben	4.975,59	2.300	5.000	5.000	5.000	5.000
5249000 Sonst. Bewirtschaftungskosten	0,00	20.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	6.050,18	5.000	6.500	6.500	7.000	7.000
Bilanzielle Abschreibungen	211.142,96	168.800	198.400	225.700	241.000	236.400
5711000 Abschreibung Sachanlagen	211.142,96	168.800	198.400	225.700	241.000	236.400
Transferaufwendungen	3.715.833,11	3.006.100	4.283.700	4.598.400	4.782.900	4.859.000
5318000 Zuschuss Kleingärtnerverband	6.100,00	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	3.709.733,11	3.000.000	4.277.600	4.592.300	4.776.800	4.852.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	189.312,45	28.000	35.300	36.300	37.000	38.500
5412200 Reisekosten	714,62	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5422100 Mieten KIM	24.100,00	24.500	27.700	28.700	29.400	30.900
5433000 Bücher, Zeitschriften	473,37	500	500	500	500	500
5443000 Mitgliedsbeiträge	16,00	0	100	100	100	100
5445000 Schadensfälle	4.051,18	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5446000 Verluste aus Verkauf	145.557,28	0	0	0	0	0
5474000 Einst. u. Zuschreibung Sopo	14.400,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**4.488.267,59**	**3.625.700**	**4.832.600**	**5.182.300**	**5.386.400**	**5.462.500**
Ordentliches Ergebnis	**-4.333.671,75**	**-3.535.100**	**-4.702.500**	**-5.056.900**	**-5.263.400**	**-5.362.800**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-4.333.671,75**	**-3.535.100**	**-4.702.500**	**-5.056.900**	**-5.263.400**	**-5.362.800**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-4.333.671,75**	**-3.535.100**	**-4.702.500**	**-5.056.900**	**-5.263.400**	**-5.362.800**
Ergebnis	**-4.333.671,75**	**-3.535.100**	**-4.702.500**	**-5.056.900**	**-5.263.400**	**-5.362.800**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	3,44	2,50	2,69	2,42	2,28	1,83
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	47.951	38.736	51.520	55.366	57.547	59.375
Personalintensität	%	7,88	10,53	6,00	5,71	5,55	5,53

Produktgruppe	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produkt	**01**	**Öffentliches Grün, Landschaftsbau**
Teilprodukt1	**01**	**Öffentliches Grün (Öffentliche Grünflächen, Kinderspielplätze, Kleingartenanlagen, Straßen)**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.900,00	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.900,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	39.775,27	60.000	60.000	0	63.000	63.000	63.000
für Baumaßnahmen	175.712,23	850.000	1.825.600	0	655.500	655.500	655.500
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	223,60	17.500	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**215.711,10**	**927.500**	**1.885.600**	**0**	**718.500**	**718.500**	**718.500**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-213.811,10**	**-927.500**	**-1.885.600**	**0**	**-718.500**	**-718.500**	**-718.500**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-213.811,10**	**-927.500**	**-1.885.600**	**0**	**-718.500**	**-718.500**	**-718.500**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I06140005 Erwerb Spielplatzgeräte									
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,0	14,3	4,3	60,0	60,0	0,0	63,0	63,0	63,0
7821000 Erwerb Grundstücke/Gebäuden	0,0	14,3	4,3	60,0	60,0	0,0	63,0	63,0	63,0
für Baumaßnahmen	0,0	5,6	5,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	5,6	5,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**19,9**	**9,9**	**60,0**	**60,0**	**0,0**	**63,0**	**63,0**	**63,0**
Saldo I06140005 Erwerb Spielplatzgeräte	**0,0**	**-19,9**	**-9,9**	**-60,0**	**-60,0**	**0,0**	**-63,0**	**-63,0**	**-63,0**
I06140006 Baukosten Kinderspielplätze									
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,0	35,5	35,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7821000 Erwerb Grundstücke/Gebäuden	0,0	35,5	35,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	94,3	84,3	260,0	260,0	0,0	273,0	273,0	273,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	94,3	84,3	260,0	260,0	0,0	273,0	273,0	273,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**129,8**	**119,8**	**260,0**	**260,0**	**0,0**	**273,0**	**273,0**	**273,0**
Saldo I06140006 Baukosten Kinderspielplätze	**0,0**	**-129,8**	**-119,8**	**-260,0**	**-260,0**	**0,0**	**-273,0**	**-273,0**	**-273,0**
I06140008 Naherholungsgebiet Seilersee									
für Baumaßnahmen	0,0	44,0	44,0	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	44,0	44,0	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	20,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**44,2**	**44,2**	**20,0**	**20,0**	**0,0**	**20,0**	**20,0**	**20,0**
Saldo I06140008 Naherholungsgebiet Seilersee	**0,0**	**-44,2**	**-44,2**	**-20,0**	**-20,0**	**0,0**	**-20,0**	**-20,0**	**-20,0**
I06140009 Volksgarten Letmathe									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	1,9	1,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6818000 Inv.-Zuwendungen übr. Bereiche	0,0	1,9	1,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1,9**	**1,9**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	250,0	250,0	0,0	262,5	262,5	262,5
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	250,0	250,0	0,0	262,5	262,5	262,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**50,0**	**0,0**	**250,0**	**250,0**	**0,0**	**262,5**	**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€	Gesamtausgabe Bedarf	bisher bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Saldo I06140009 Volksgarten Letmathe	**0,0**	**-48,1**	**1,9**	**-250,0**	**-250,0**	**0,0**	**-262,5**	**-262,5**	**-262,5**
I06140020 Rupenteich, Standsicherheitsu. /Umsetzung									
für Baumaßnahmen	0,0	74,3	24,3	100,0	200,0	0,0	100,0	100,0	100,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	24,3	24,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	50,0	0,0	100,0	200,0	0,0	100,0	100,0	100,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**74,3**	**24,3**	**100,0**	**200,0**	**0,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**
Saldo I06140020 Rupenteich, Standsicherheitsu. /Umsetzung	**0,0**	**-74,3**	**-24,3**	**-100,0**	**-200,0**	**0,0**	**-100,0**	**-100,0**	**-100,0**
I06140041 Anschaffung Blumenpyramiden									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	17,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	17,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**17,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06140041 Anschaffung Blumenpyramiden	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-17,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06140042 Aufwertung Areal um Dorfbrunnen Stübbeken									
für Baumaßnahmen	0,0	37,4	17,4	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	37,4	17,4	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**37,4**	**17,4**	**20,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06140042 Aufwertung Areal um Dorfbrunnen Stübbeken	**0,0**	**-37,4**	**-17,4**	**-20,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06140046 Schulhofgestaltung Nordfeldschule									
für Baumaßnahmen	0,0	200,0	0,0	200,0	1.035,6	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	200,0	0,0	200,0	1.035,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**200,0**	**0,0**	**200,0**	**1.035,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06140046 Schulhofgestaltung Nordfeldschule	**0,0**	**-200,0**	**0,0**	**-200,0**	**-1.035,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06140047 Aufwertung Park Sümmern									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	60,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	60,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**60,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06140047 Aufwertung Park Sümmern	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-60,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-553,8**	**-213,8**	**-927,5**	**-1.885,6**	**0,0**	**-718,5**	**-718,5**	**-718,5**

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

I-06140006 BaukostenKinderspielplätze
Welche Spielplätze mit den Haushaltsansätzen 2024 bis 2027 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 2024 bis 2027 sind für die Umsetzung des im Juni 2018 beschlossenen Masterplans für den Volksgarten Letmathe vorgesehen.

I-06140020 Rupenteich,Standsicherheitsuntersuchungen
Mit den Haushaltsansätzen 2024 bis 2027 soll die Umsetzung des beschlossenen aber bisher noch nicht umgesetzten Masterplans erfolgen.

I-06140047 Aufwertung Park Sümmern

Produktgruppe	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produkt	**01**	**Öffentliches Grün, Landschaftsbau**
Teilprodukt1	**01**	**Öffentliches Grün (Öffentliche Grünflächen, Kinderspielplätze, Kleingartenanlagen, Straßen)**

Aufwertung zur Erhöhung der Sicherheit und Aufenthaltsqualität.

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,180	1,380	1,630	1,480	1,480	1,480
Gesamtlänge der Fließgewässer gemäß Iserlohner Bachinformationssystem (IBIS) [km]	188	189	189	189	190	190
Unterhaltungskosten pro km Fließgewässer ab 2014 [€]	1.140,00	1.115,00	1.173,30	1.775,00	1.300,00	1.800,00
Anzahl der unterhaltenen Versickerungsanlagen	2	2	2	2	2	2
Anzahl der unterhaltenen wasserwirtschaftl. Anlagen	10	10	10	9	10	10
Kosten der Anlagenunterhaltung [€] ab 2014	68.812,00	29.430,59	22.659,70	57.328,00	35.000,00	60.000,00

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 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Kosten der Gewässermaßnahmen [€] ab 2014	698	320	275	0	720	720

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Länge der Gewässermaßnahmen [m]	255	2.050.000	2.840.000	0	1.200.000	1.200

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) und der Stauraumkanal Heidestraße 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.603,02	47.900	54.800	54.600	54.600	54.600
4161000 Auflösung Sonderposten	72.603,02	47.900	54.800	54.600	54.600	54.600
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.679,29	1.150	1.200	1.200	1.200	1.200
4411000 Pacht Seilersee, Fischerei	1.150,00	0	0	0	0	0
4411005 Mieten und Pachten 19%	0,00	1.150	1.200	1.200	1.200	1.200
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	529,29	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	750,00	750	800	800	800	800
4483000 Kostenerstattung Zweckverband	750,00	0	0	0	0	0
4484005 Kostenerstatt. v. öff. Ber. 19%	0,00	750	800	800	800	800
Sonstige ordentliche Erträge	2.238,69	0	33.000	66.100	66.100	66.100
4571000 Auflösung Sonderposten	2.238,69	0	33.000	66.100	66.100	66.100
Ordentliche Erträge	**77.271,00**	**49.800**	**89.800**	**122.700**	**122.700**	**122.700**
Personalaufwendungen	114.460,65	146.200	133.000	136.000	137.400	138.800
5000000 Personalaufwand	114.460,65	146.200	133.000	136.000	137.400	138.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.422,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5211000 Bauunterhaltung	2.485,43	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5241000 Strom Regenmessung	552,91	500	500	500	500	500
5291000 Sonstige Dienstleistungen	48.383,66	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Bilanzielle Abschreibungen	110.142,78	156.500	95.000	106.700	108.300	108.400
5711000 Abschreibung Sachanlagen	110.142,78	156.500	95.000	106.700	108.300	108.400
Transferaufwendungen	429.673,91	294.000	430.000	456.200	474.700	482.100
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	429.673,91	294.000	430.000	456.200	474.700	482.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.073,00	5.400	6.100	6.300	6.400	6.600
5412200 Reisekosten	0,00	100	100	100	100	100
5422100 Mieten KIM	4.500,00	3.700	4.400	4.600	4.700	4.900
5433000 Bücher, Zeitschriften	0,00	800	800	800	800	800
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	0,00	800	800	800	800	800
5446000 Verluste aus Verkauf	573,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**710.772,34**	**608.600**	**670.600**	**711.700**	**733.300**	**742.400**
Ordentliches Ergebnis	**-633.501,34**	**-558.800**	**-580.800**	**-589.000**	**-610.600**	**-619.700**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-633.501,34**	**-558.800**	**-580.800**	**-589.000**	**-610.600**	**-619.700**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-633.501,34**	**-558.800**	**-580.800**	**-589.000**	**-610.600**	**-619.700**
Ergebnis	**-633.501,34**	**-558.800**	**-580.800**	**-589.000**	**-610.600**	**-619.700**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	10,87	8,18	13,39	17,24	16,73	16,53
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	7.594	6.502	7.149	7.604	7.834	8.070
Personalintensität	%	15,48	23,51	19,36	18,63	18,27	18,24

Produktgruppe	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produkt	**02**	**Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen**
Teilprodukt1	**01**	**Wasserbau**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.000.000	3.305.000	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**1.000.000**	**3.305.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
für Baumaßnahmen	1.351.291,73	1.267.000	2.075.000	300.000	310.000	10.000	0
(Kassenwirksamkeit)					(300.000)	(0)	(0)
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	470,05	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.351.761,78**	**1.267.000**	**2.075.000**	**300.000**	**310.000**	**10.000**	**0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.351.761,78**	**-267.000**	**1.230.000**	**-300.000**	**-310.000**	**-10.000**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-1.351.761,78**	**-267.000**	**1.230.000**	**-300.000**	**-310.000**	**-10.000**	**0**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I06620002 Caller Bach									
für Baumaßnahmen	0,0	40,5	40,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	40,5	40,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**40,5**	**40,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06620002 Caller Bach	**0,0**	**-40,5**	**-40,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06620015 Baarbach In der Läger									
für Baumaßnahmen	0,0	1.331,4	1.309,4	22,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	1.331,4	1.309,4	22,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1.331,4**	**1.309,4**	**22,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06620015 Baarbach In der Läger	**0,0**	**-1.331,4**	**-1.309,4**	**-22,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06620018 Jahresprogramm: Wasserwirtschaftliche Anlagen									
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**	**0,0**	**-10,0**	**-10,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06620021 Regenrückehaltebecken Am Dorfanger									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,5	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,5	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**-59,5**	**0,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06620021 Regenrückehaltebecken Am Dorfanger	**0,0**	**59,5**	**-0,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06620023 Wasserwitschaftliche Anlage Caller Bach									
für Baumaßnahmen	0,0	1,4	1,4	15,0	10,0	0,0	10,0	10,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	1,4	1,4	15,0	10,0	0,0	10,0	10,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1,4**	**1,4**	**15,0**	**10,0**	**0,0**	**10,0**	**10,0**	**0,0**
Saldo I06620023 Wasserwitschaftliche Anlage Caller Bach	**0,0**	**-1,4**	**-1,4**	**-15,0**	**-10,0**	**0,0**	**-10,0**	**-10,0**	**0,0**

Produktgruppe	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produkt	**02**	**Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen**
Teilprodukt1	**01**	**Wasserbau**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I06620024 Fischaufstieg Baarbach, Barendorf									
für Baumaßnahmen	0,0	150,0	0,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	150,0	0,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**150,0**	**0,0**	**150,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06620024 Fischaufstieg Baarbach, Barendorf	**0,0**	**-150,0**	**0,0**	**-150,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06620027 Obergraben, Wasserrad Museum Barendorf									
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 I06620027 Obergraben, Wasserrad Museum Barendorf	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-50,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06620028 Rechenanlagen Hochwasser 2021									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**5,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	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**
I06620029 Renaturierung/Retention Lasbecker Bach									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	1.000,0	0,0	1.000,0	3.300,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	1.000,0	0,0	1.000,0	3.300,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1.000,0**	**0,0**	**1.000,0**	**3.300,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	1.000,0	0,0	1.000,0	2.000,0	300,0	300,0	0,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(300,0)	(0,0)	(0,0)
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	1.000,0	0,0	1.000,0	2.000,0	300,0	300,0	0,0	0,0
(Kassenwirksamkeit)							(300,0)	(0,0)	(0,0)
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1.000,0**	**0,0**	**1.000,0**	**2.000,0**	**300,0**	**300,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06620029 Renaturierung/Retention Lasbecker Bach	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**1.300,0**	**-300,0**	**-300,0**	**0,0**	**0,0**
I06620030 Verrohrung Selbecke									
für Baumaßnahmen	0,0	70,0	0,0	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	70,0	0,0	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**70,0**	**0,0**	**70,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06620030 Verrohrung Selbecke	**0,0**	**-70,0**	**0,0**	**-70,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-1.533,8**	**-1.351,8**	**-267,0**	**1.230,0**	**-300,0**	**-310,0**	**-10,0**	**0,0**

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

I-06620018 Jahresprogramm: Wasserwirtschaftliche Anlagen
Beauftragung von Standsicherheitsuntersuchungen

I-06620023 Wasserwirtschaftliche Anlage: Caller Bach-Talsperre
Instandsetzung der wasserwirtschaftlichen Anlage Talsperre.

I-06620024 Fischaufstieg Baarbach Barendorf
Ab 2024 Umsetzung des neuen Kombibauwerkes.

I-06620027 Obergraben, Wasserrad Museum Barendorf
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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	1,700	2,700	3,150	3,150	3,150	3,150
Anzahl der Grabstätten	31.551	32.531	32.851	32.851	33.000	33.000
Anzahl der Bereitstellung der Trauerhalle	556	317	265	531	500	500
Anzahl der Bestattungen pro Jahr	801	839	897	866	850	870
Anzahl der Sargbestattungen	214	220	233	224	210	210
Anzahl der Urnenbestattungen	587	619	664	642	640	660

Produktgruppe	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produkt	**03**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**
Teilprodukt1	**01**	**Friedhöfe (kostenrechnende Einrichtung)**



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.174,28	2.200	2.200	1.600	1.500	1.500
4161000 Auflösung Sonderposten	2.174,28	2.200	2.200	1.600	1.500	1.500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.481.443,62	1.568.000	1.618.000	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	486.616,30	0	500.000	450.000	450.000	450.000
4321005 Benutzungsgebühren 19%	0,00	500.000	0	50.000	50.000	50.000
4324000 Nutzungsrechte	994.827,32	1.050.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.000	0	0	0	0
4411000 Mieten und Pachten	0,00	8.000	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**1.483.617,90**	**1.578.200**	**1.620.200**	**1.619.600**	**1.619.500**	**1.619.500**
Personalaufwendungen	122.574,34	157.800	152.800	156.000	157.600	159.200
5000000 Personalaufwand	122.574,34	157.800	152.800	156.000	157.600	159.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.145,77	200.700	211.200	193.700	195.000	196.600
5211000 Bauunterhaltung	30.842,13	12.500	13.000	13.500	13.500	14.000
5221000 Unterhaltung unbeweg. Vermögen	3.951,29	4.700	5.000	5.000	5.000	5.000
5241000 Energiekosten	31.012,68	50.000	50.000	32.000	32.000	32.000
5241100 Wasser	21.875,34	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5242000 Reinigungskosten	14.954,28	17.600	17.800	17.800	17.800	18.300
5243000 Grundbesitzabgaben	50.119,06	49.000	49.000	49.000	49.000	49.000
5249000 Bewirtschaftungskosten	576,25	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	7.531,75	14.000	14.000	14.000	14.000	14.500
5255300 Geschäftsausstattung	2.816,69	3.900	3.900	3.900	3.900	4.000
5279000 So. Verw. /Betriebsaufwand	0,00	0	2.500	2.500	2.800	2.800
5291000 Sonstige Dienstleistungen	21.466,30	13.000	20.000	20.000	21.000	21.000
Bilanzielle Abschreibungen	115.808,73	236.200	128.000	137.600	149.400	161.800
5711000 Abschreibung Sachanlagen	115.808,73	236.200	128.000	137.600	149.400	161.800
Transferaufwendungen	1.612.335,20	1.554.500	1.604.500	1.649.100	1.715.500	1.742.500
5318000 Z+Z lfd. Zw. an übr. Bereiche	4.500,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	1.607.835,20	1.550.000	1.600.000	1.644.600	1.711.000	1.738.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.105,77	31.900	31.900	31.900	31.900	31.900
5411000 Personalaufwand	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5412200 Reisekosten	116,10	500	500	500	500	500
5433000 Bücher, Zeitschriften	398,40	400	400	400	400	400
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	1.467,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	6.124,01	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**2.043.969,81**	**2.181.100**	**2.128.400**	**2.168.300**	**2.249.400**	**2.292.000**
Ordentliches Ergebnis	**-560.351,91**	**-602.900**	**-508.200**	**-548.700**	**-629.900**	**-672.500**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-560.351,91**	**-602.900**	**-508.200**	**-548.700**	**-629.900**	**-672.500**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-560.351,91**	**-602.900**	**-508.200**	**-548.700**	**-629.900**	**-672.500**
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.721,54	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
5811000 Kosten interner Leistungsbezug	6.721,54	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
Ergebnis	**-567.073,45**	**-607.800**	**-513.100**	**-553.600**	**-634.800**	**-677.400**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	72,59	72,36	76,12	74,69	72,00	70,66
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	21.837	23.302	22.691	23.166	24.032	24.913
Personalintensität	%	6,00	7,23	7,12	7,13	6,94	6,88

Produktgruppe	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produkt	**03**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**
Teilprodukt1	**01**	**Friedhöfe (kostenrechnende Einrichtung)**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.028,85	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	301.349,67	800.000	510.000	0	490.000	490.000	495.000
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.038,12	5.500	5.500	0	5.700	5.700	5.700
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**316.416,64**	**805.500**	**515.500**	**0**	**495.700**	**495.700**	**500.700**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-316.416,64**	**-805.500**	**-515.500**	**0**	**-495.700**	**-495.700**	**-500.700**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-316.416,64**	**-805.500**	**-515.500**	**0**	**-495.700**	**-495.700**	**-500.700**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I06140017 Handwagen, Sitzmöbel, Pult etc.									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	1,3	0,8	5,5	5,5	0,0	5,7	5,7	5,7
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,3	0,8	5,5	5,5	0,0	5,7	5,7	5,7
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**1,3**	**0,8**	**5,5**	**5,5**	**0,0**	**5,7**	**5,7**	**5,7**
Saldo I06140017 Handwagen, Sitzmöbel, Pult etc.	**0,0**	**-1,3**	**-0,8**	**-5,5**	**-5,5**	**0,0**	**-5,7**	**-5,7**	**-5,7**
I06140026 Grabfeldausbau									
für Baumaßnahmen	0,0	190,1	130,1	120,0	120,0	0,0	120,0	120,0	125,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	190,1	130,1	120,0	120,0	0,0	120,0	120,0	125,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**190,4**	**130,4**	**120,0**	**120,0**	**0,0**	**120,0**	**120,0**	**125,0**
Saldo I06140026 Grabfeldausbau	**0,0**	**-190,4**	**-130,4**	**-120,0**	**-120,0**	**0,0**	**-120,0**	**-120,0**	**-125,0**
I06140038 Schutzhäuser Hauptfriedhof									
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,0	3,8	3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7821000 Erwerb Grundstücke/Gebäuden	0,0	3,8	3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	41,2	11,2	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	41,2	11,2	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**45,0**	**15,0**	**30,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06140038 Schutzhäuser Hauptfriedhof	**0,0**	**-45,0**	**-15,0**	**-30,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06140039 Wasserversorgung Hauptfriedhof									
für Baumaßnahmen	0,0	76,5	56,5	20,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7852000 Tiefbaumaßnahmen	0,0	76,5	56,5	20,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**76,5**	**56,5**	**20,0**	**20,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06140039 Wasserversorgung Hauptfriedhof	**0,0**	**-76,5**	**-56,5**	**-20,0**	**-20,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06140043 Sanierung/Erneuerung Friedhofsgebäude									
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,0	10,3	10,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7821000 Erwerb Grundstücke/Gebäuden	0,0	10,3	10,3	0,0	0,0	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 bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für Baumaßnahmen	0,0	262,4	2,4	360,0	120,0	0,0	120,0	120,0	120,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	262,4	2,4	360,0	120,0	0,0	120,0	120,0	120,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**272,7**	**12,7**	**360,0**	**120,0**	**0,0**	**120,0**	**120,0**	**120,0**
Saldo I06140043 Sanierung/Erneuerung Friedhofsgebäude	**0,0**	**-272,7**	**-12,7**	**-360,0**	**-120,0**	**0,0**	**-120,0**	**-120,0**	**-120,0**
I06140044 Friedhofsentwicklungsplanung/Flächenbedarf									
für Baumaßnahmen	0,0	91,1	101,1	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	91,1	101,1	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**91,1**	**101,1**	**20,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06140044 Friedhofsentwicklungsplanung/Flächenbedarf	**0,0**	**-91,1**	**-101,1**	**-20,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06140045 Maßn. Umsetzung Friedhofsentwicklungskonzept									
für Baumaßnahmen	0,0	250,0	0,0	250,0	250,0	0,0	250,0	250,0	250,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	250,0	0,0	250,0	250,0	0,0	250,0	250,0	250,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**250,0**	**0,0**	**250,0**	**250,0**	**0,0**	**250,0**	**250,0**	**250,0**
Saldo I06140045 Maßn. Umsetzung Friedhofsentwicklungskonzept	**0,0**	**-250,0**	**0,0**	**-250,0**	**-250,0**	**0,0**	**-250,0**	**-250,0**	**-250,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-926,9**	**-316,4**	**-805,5**	**-515,5**	**0,0**	**-495,7**	**-495,7**	**-500,7**

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen

I-06140043 Friedhofsgebäude
Sanierungs- und Erneuerungsbedarf der Iserlohner Friedhöfe

I-06140045 Maßnahmen zur Umsetzung Friedhofsentwicklungskonzept
Umsetzung der im Friedhofsentwicklungskonzept vorgeschlagenen Maßnahmen.

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 Bestattungsplätzen.

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	0,000	0,000	0,000	0,000	0,020	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.855,61	17.600	18.000	18.000	18.000	18.000
4481000 Kostenerstattung Land Kriegsgräber	18.855,61	17.600	18.000	18.000	18.000	18.000
Ordentliche Erträge	**18.855,61**	**17.600**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**
Personalaufwendungen	-448,87	1.300	12.000	12.200	12.300	12.400
5000000 Personalaufwand	-448,87	1.300	12.000	12.200	12.300	12.400
Transferaufwendungen	8.874,09	13.100	13.100	13.900	14.500	14.700
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	8.874,09	13.100	13.100	13.900	14.500	14.700
Ordentliche Aufwendungen	**8.425,22**	**14.400**	**25.100**	**26.100**	**26.800**	**27.100**
Ordentliches Ergebnis	**10.430,39**	**3.200**	**-7.100**	**-8.100**	**-8.800**	**-9.100**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**10.430,39**	**3.200**	**-7.100**	**-8.100**	**-8.800**	**-9.100**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**10.430,39**	**3.200**	**-7.100**	**-8.100**	**-8.800**	**-9.100**
Ergebnis	**10.430,39**	**3.200**	**-7.100**	**-8.100**	**-8.800**	**-9.100**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	223,80	122,22	71,71	68,97	67,16	66,42
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	90	154	268	279	286	295
Personalintensität	%	-5,33	9,03	46,22	45,21	44,40	44,28



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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	–	5,667	5,667	6,000	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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.825,34	57.300	62.000	55.800	55.600	54.700
4141000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	84.644,47	55.100	55.300	50.000	50.000	50.000
4150000 Spenden	25.217,50	2.000	500	500	500	500
4161000 Auflösung SoPo Zuweisungen	1.963,37	200	6.200	5.300	5.100	4.200
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.871,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
4311000 Verwaltungsgebühren	11.871,00	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	341.435,76	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
4411000 Mieten und Pachten	23.858,60	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4421000 Holzverkäufe	317.577,16	0	150.000	150.000	150.000	150.000
4421002 Verkaufserlöse 5,5%	0,00	148.000	0	0	0	0
4421004 Verkaufserlöse 10,7%	0,00	2.000	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	1.064,47	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	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4571000 Auflösung Sonderposten	1.064,47	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**466.196,57**	**249.300**	**257.000**	**250.800**	**250.600**	**249.700**
Personalaufwendungen	283.515,88	350.900	320.700	330.200	333.500	336.900
5000000 Personalaufwand	283.515,88	350.900	320.700	330.200	333.500	336.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.293,36	180.250	155.500	100.500	100.500	100.500
5211000 Unterh. Grundst., baul. Anlagen	11.450,00	15.000	10.000	5.000	5.000	5.000
5241000 Energiekosten	182,85	250	300	300	300	300
5242000 Reinigungskosten	486,35	0	200	200	200	200
5249000 Bewirtschaftungskosten	5.696,30	0	0	0	0	0
5279000 So. Verw. /Betriebsaufwand	40.696,71	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5291000 Aufwand Stadtwald	73.781,15	150.000	130.000	80.000	80.000	80.000
Bilanzielle Abschreibungen	4.660,98	4.100	6.700	6.600	7.000	6.900
5711000 Abschreibung Sachanlagen	4.660,98	4.100	6.700	6.600	7.000	6.900
Transferaufwendungen	55.387,37	50.000	55.000	58.400	60.700	61.700
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	55.387,37	50.000	55.000	58.400	60.700	61.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.723,50	25.550	140.900	145.400	148.700	156.100
5412100 Aus- u. Fortbildung, Umschul.	214,20	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	19,50	500	500	500	500	500
5412300 Dienst- und Schutzkleidung	5.608,80	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	6.800,00	14.300	130.600	135.100	138.400	145.800
5422200 sonstige Mieten	932,96	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5422300 Erbbauzinsen/Pachten	1.501,36	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
5433000 Bücher Zeitschriften	342,45	500	500	500	500	500
5439000 Sonst. Geschäftsaufwendungen	360,57	100	100	100	100	100
5443000 Mitgliedsbeiträge	736,88	750	800	800	800	800
5444000 Gerichts, Sachverst, Gutachterko	619,28	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5494000 Bewirtung und Unterbringung	370,00	0	400	400	400	400
5498000 Verw. Zweckgeb. Spenden	25.217,50	2.000	500	500	500	500
Ordentliche Aufwendungen	**518.581,09**	**610.800**	**678.800**	**641.100**	**650.400**	**662.100**
Ordentliches Ergebnis	**-52.384,52**	**-361.500**	**-421.800**	**-390.300**	**-399.800**	**-412.400**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-52.384,52**	**-361.500**	**-421.800**	**-390.300**	**-399.800**	**-412.400**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-52.384,52**	**-361.500**	**-421.800**	**-390.300**	**-399.800**	**-412.400**
Ergebnis	**-52.384,52**	**-361.500**	**-421.800**	**-390.300**	**-399.800**	**-412.400**



Produktgruppe	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produkt	**04**	**Land- und Forstwirtschaft**
Teilprodukt1	**01**	**Forst**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	89,90	40,82	37,86	39,12	38,53	37,71
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	5.540	6.526	7.237	6.849	6.949	7.197
Personalintensität	%	47,68	51,78	42,04	45,72	45,51	45,16

Produktgruppe	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produkt	**04**	**Land- und Forstwirtschaft**
Teilprodukt1	**01**	**Forst**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.858,03	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**23.858,03**	**6.000**	**6.000**	**0**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-23.858,03**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-23.858,03**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I06400001 Anschaffung Geräte									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	21,9	23,9	6,0	6,0	0,0	6,0	6,0	6,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	21,9	23,9	6,0	6,0	0,0	6,0	6,0	6,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**21,9**	**23,9**	**6,0**	**6,0**	**0,0**	**6,0**	**6,0**	**6,0**
Saldo I06400001 Anschaffung Geräte	**0,0**	**-21,9**	**-23,9**	**-6,0**	**-6,0**	**0,0**	**-6,0**	**-6,0**	**-6,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-21,9**	**-23,9**	**-6,0**	**-6,0**	**0,0**	**-6,0**	**-6,0**	**-6,0**

Haushaltsplan

Produktbereich 14
Umweltschutz

Produktgruppe 14 Umweltschutz



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.711,11	800	136.000	45.800	45.800	45.500
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	119.516,46	117.500	117.000	116.500	116.500	116.500
Sonstige ordentliche Erträge	58.916,18	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	**264.143,75**	**128.300**	**263.000**	**172.300**	**172.300**	**172.000**
Personalaufwendungen	523.462,99	405.200	526.500	538.400	543.900	549.400
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	298.772,30	161.000	234.300	244.700	227.700	230.600
Bilanzielle Abschreibungen	47.278,10	1.600	46.200	46.300	46.300	46.000
Transferaufwendungen	40.565,96	43.000	45.000	46.200	46.300	46.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.028,43	46.600	179.500	40.100	40.600	41.700
Ordentliche Aufwendungen	**935.107,78**	**657.400**	**1.031.500**	**915.700**	**904.800**	**914.100**
Ordentliches Ergebnis	**-670.964,03**	**-529.100**	**-768.500**	**-743.400**	**-732.500**	**-742.100**
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**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-670.964,03**	**-529.100**	**-768.500**	**-743.400**	**-732.500**	**-742.100**
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	**-670.964,03**	**-529.100**	**-768.500**	**-743.400**	**-732.500**	**-742.100**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	**-670.964,03**	**-529.100**	**-768.500**	**-743.400**	**-732.500**	**-742.100**



Produktgruppe 14 Umweltschutz

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	97.312,46	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	**97.312,46**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	307,65	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	447.369,61	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.720,50	0	15.000	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	**449.397,76**	**0**	**15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-352.085,30**	**0**	**-15.000**	**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	**-352.085,30**	**0**	**-15.000**	**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 Lärmminderung, 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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	5,400	7,450	7,386	6,886	5,286	5,286
Stellungnahmen in Baugenehmigungsverfahren	83	85	113	80	120	120
Stellungnahmen in Bauleitplanverfahren	16	19	16	12	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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Strom- und Wärmegewinnung aus erneuerbaren Energien MWh	220.883	208.212	213.235	238.174	250.000	250.000

Ziel ist die Reduzierung der CO2-Emmissionen 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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Erreichte Reduzierung Co2-Emissionen [%] BISOK Methode	47	49	51	53	55	57

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.711,11	800	136.000	45.800	45.800	45.500
4140000 Zuschuss Bund	38.981,51	0	90.000	0	0	0
4141000 Zuschuss Land	1.172,00	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	45.557,60	800	46.000	45.800	45.800	45.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.516,46	117.500	117.000	116.500	116.500	116.500
4481000 Kostenerst. v. Land	1.005,40	0	0	0	0	0
4483000 Kostenerstattung Zweckverband	117.553,92	0	0	0	0	0
4483005 Kostenerstattung v. ZV 19%	0,00	117.500	117.000	116.500	116.500	116.500
4487000 Kostenerst. v. priv. UN	957,14	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	58.916,18	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4521000 SteuererstattungenBgA DSD	1.500,00	0	0	0	0	0
4582000 Auflösung Rückstellung	57.416,18	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ordentliche Erträge	**264.143,75**	**128.300**	**263.000**	**172.300**	**172.300**	**172.000**
Personalaufwendungen	523.462,99	405.200	526.500	538.400	543.900	549.400
5000000 Personalaufwand	523.462,99	405.200	526.500	538.400	543.900	549.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	298.772,30	161.000	234.300	244.700	227.700	230.600
5255300 Geschäftsausstattung	11.108,65	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5279000 So. Verw. /Betriebsaufwand	17.136,00	20.000	24.300	24.300	0	0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	100.000,00	0	0	0	0	0
5292000 Projekte	41.836,41	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5292200 Baumschutzmaßnahmen	6.581,14	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5293000 Dienstleistung Stadtbetrieb	122.110,10	96.000	170.000	180.400	187.700	190.600
Bilanzielle Abschreibungen	47.278,10	1.600	46.200	46.300	46.300	46.000
5711000 Abschreibung Sachanlagen	47.278,10	1.600	46.200	46.300	46.300	46.000
Transferaufwendungen	40.565,96	43.000	45.000	46.200	46.300	46.400
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	36.275,00	41.000	42.000	43.000	43.000	43.000
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	4.290,96	2.000	3.000	3.200	3.300	3.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.028,43	46.600	179.500	40.100	40.600	41.700
5412200 Reisekosten	957,69	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5422100 Mieten KIM	18.700,00	15.400	18.500	19.100	19.600	20.700
5433000 Bücher, Zeitschriften	87,50	100	100	100	100	100
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	1.009,68	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5441100 Körperschaftssteuer	750,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5441200 Gewerbesteuer	0,00	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	1.036,98	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	0,00	15.000	144.800	4.800	4.800	4.800
5494000 Bewirtung und Unterbringung	2.089,46	0	0	0	0	0
5495000 Werbekosten	397,12	900	900	900	900	900
Ordentliche Aufwendungen	**935.107,78**	**657.400**	**1.031.500**	**915.700**	**904.800**	**914.100**
Ordentliches Ergebnis	**-670.964,03**	**-529.100**	**-768.500**	**-743.400**	**-732.500**	**-742.100**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-670.964,03**	**-529.100**	**-768.500**	**-743.400**	**-732.500**	**-742.100**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-670.964,03**	**-529.100**	**-768.500**	**-743.400**	**-732.500**	**-742.100**
Ergebnis	**-670.964,03**	**-529.100**	**-768.500**	**-743.400**	**-732.500**	**-742.100**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	28,25	19,52	25,50	18,82	19,04	18,82
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	9.990	7.024	10.997	9.783	9.667	9.936
Personalintensität	%	54,07	58,96	49,60	57,08	58,36	58,34

Produktgruppe	**14**	**Umweltschutz**
Produkt	**01**	**Natur- und Umweltschutzmaßnahmen**
Teilprodukt1	**02**	**Umwelt und Klimaschutz**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	97.312,46	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**97.312,46**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	307,65	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	447.369,61	0	0	0	0	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.720,50	0	15.000	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**449.397,76**	**0**	**15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-352.085,30**	**0**	**-15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-352.085,30**	**0**	**-15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I06160002 Ladeinfrastruktur für Elektrofahrzeuge (NOX)									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	97,3	97,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	97,3	97,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**97,3**	**97,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für Baumaßnahmen	0,0	447,4	447,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	447,4	447,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**447,4**	**447,4**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06160002 Ladeinfrastruktur für Elektrofahrzeuge (NOX)	**0,0**	**-350,1**	**-350,1**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06160003 Förderprojekt ““Grün statt Grau““									
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,0	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7821000 Erwerb Grundstücke/Gebäuden	0,0	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	1,7	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	1,7	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**2,0**	**2,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I06160003 Förderprojekt ““Grün statt Grau““	**0,0**	**-2,0**	**-2,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I06160004 Maßnahmen Amphibienschutz									
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 I06160004 Maßnahmen Amphibienschutz	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-15,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-352,1**	**-352,1**	**0,0**	**-15,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen
I- 06160004 Maßnahmen Amphibienschutz
Amphibienschutzmaßnahmen wie z. B. Krötenschutzzäune oder Aufstiegshilfen für Gullys.

Haushaltsplan

Produktbereich 15
Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	717.906,60	172.000	212.800	108.700	113.600	73.900
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.068.085,84	973.200	978.100	978.100	978.100	978.100
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.865,15	22.100	21.600	21.600	21.600	21.600
Sonstige ordentliche Erträge	5.121.718,82	5.101.600	4.951.600	4.901.600	4.901.600	4.901.600
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**6.956.576,41**	**6.268.900**	**6.164.100**	**6.010.000**	**6.014.900**	**5.975.200**
Personalaufwendungen	885.251,33	1.030.600	1.119.000	1.143.600	1.154.700	1.166.100
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.292.871,02	1.053.400	1.132.300	1.029.400	1.051.200	1.015.600
Bilanzielle Abschreibungen	610.964,43	832.400	624.400	619.000	592.600	589.700
Transferaufwendungen	113.696,01	571.500	814.300	262.400	257.400	190.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.143.733,62	1.093.200	1.012.600	979.400	836.000	826.200
Ordentliche Aufwendungen	**4.046.516,41**	**4.581.100**	**4.702.600**	**4.033.800**	**3.891.900**	**3.788.200**
Ordentliches Ergebnis	**2.910.060,00**	**1.687.800**	**1.461.500**	**1.976.200**	**2.123.000**	**2.187.000**
Finanzerträge	3.954.755,39	11.300.000	12.246.000	8.000.000	7.100.000	7.100.000
Finanzerträge	**3.954.755,39**	**11.300.000**	**12.246.000**	**8.000.000**	**7.100.000**	**7.100.000**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	553.336,00	574.300	273.300	264.300	256.300	256.300
Finanzaufwendungen	**553.336,00**	**574.300**	**273.300**	**264.300**	**256.300**	**256.300**
Finanzergebnis	**3.401.419,39**	**10.725.700**	**11.972.700**	**7.735.700**	**6.843.700**	**6.843.700**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**6.311.479,39**	**12.413.500**	**13.434.200**	**9.711.900**	**8.966.700**	**9.030.700**
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	**6.311.479,39**	**12.413.500**	**13.434.200**	**9.711.900**	**8.966.700**	**9.030.700**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	**6.311.479,39**	**12.413.500**	**13.434.200**	**9.711.900**	**8.966.700**	**9.030.700**



Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	11.000	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**	**11.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.057,50	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	61.604,58	50.000	409.000	0	39.000	39.000	9.000
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.102,33	107.500	66.500	0	17.500	17.500	17.500
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	10.000.000	0	0	12.000.000	0	9.000.000
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**75.764,41**	**10.157.500**	**475.500**	**0**	**12.056.500**	**56.500**	**9.026.500**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-75.764,41**	**-10.157.500**	**-464.500**	**0**	**-12.056.500**	**-56.500**	**-9.026.500**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo der Liquiditätsreserven	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-75.764,41**	**-10.157.500**	**-464.500**	**0**	**-12.056.500**	**-56.500**	**-9.026.500**

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; Gemeindehaushaltverordnung; GmbH-Gesetz; Aktiengesetz; Eigenbetriebsverordnung; Gesellschaftsverträge; Steuergesetze, steuerrechtliche Verordnungen; Beschlüsse des Rates der Stadt Iserlohn

☒ Pflichtaufgabe ☐ Vertrag ☒ Freiwillig

Grunddaten	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	2,550	2,550	2,550	3,050	3,050	3,050

Produktgruppe	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produkt	**01**	**Beteiligungsmanagement**
Teilprodukt1	**01**	**Beteiligungsmanagement / Steuerliche Beratung**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.794,35	0	0	0	0	0
4411000 Mieten und Pachten	120,00	0	0	0	0	0
4461300 Erstattg. Sozialvers. u. ä.	3.674,35	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20,92	0	0	0	0	0
4485000 Kostenerst. v. verb. UN	20,92	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	5.058.234,40	5.101.100	4.951.100	4.901.100	4.901.100	4.901.100
4511000 Konzessionsabgaben	5.058.106,92	0	0	0	0	0
4511005 Konzessionsabgabe 19%	0,00	5.100.000	4.950.000	4.900.000	4.900.000	4.900.000
4521000 Steuererstattungen	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4582000 Auflösung Rückstellung	127,48	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**5.062.049,67**	**5.101.100**	**4.951.100**	**4.901.100**	**4.901.100**	**4.901.100**
Personalaufwendungen	256.365,89	390.900	306.700	315.300	318.300	321.500
5000000 Personalaufwand	256.365,89	390.900	306.700	315.300	318.300	321.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.719,71	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
5241100 Wasser	0,74	0	0	0	0	0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	1.718,97	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
Transferaufwendungen	51.495,64	476.000	669.800	135.500	129.500	62.300
5317000 Zuschuss an priv. Unternehmen	20.945,23	420.000	669.800	135.500	129.500	62.300
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	30.550,41	56.000	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	842.173,13	906.300	755.700	754.300	612.100	612.400
5412100 Fortbildung	593,81	0	0	0	0	0
5412200 Reisekosten	641,40	200	200	200	200	200
5422100 Mieten KIM	5.800,00	5.500	6.300	6.500	6.700	7.000
5422200 sonstige Mieten	74.880,20	88.000	0	0	0	0
5433000 Bücher, Zeitschriften	1.353,51	600	1.400	600	600	600
5441100 Körperschaftssteuer	5.196,00	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
5441300 Kapitalertragssteuer	625.840,04	617.200	577.000	617.200	474.800	474.800
5443000 Mitgliedsbeiträge	2.557,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5444000 Gerichts- und Gutachterkosten	5.649,53	115.000	80.000	50.000	50.000	50.000
5455000 Aufwendungsersatz	119.661,64	72.000	83.000	72.000	72.000	72.000
Ordentliche Aufwendungen	**1.151.754,37**	**1.777.300**	**1.736.300**	**1.209.200**	**1.064.000**	**1.000.300**
Ordentliches Ergebnis	**3.910.295,30**	**3.323.800**	**3.214.800**	**3.691.900**	**3.837.100**	**3.900.800**
Finanzerträge	3.954.755,39	11.300.000	12.246.000	8.000.000	7.100.000	7.100.000
4651000 Gewinnanteile v. verb. UN	3.954.755,39	11.300.000	12.246.000	8.000.000	7.100.000	7.100.000
Finanzerträge	**3.954.755,39**	**11.300.000**	**12.246.000**	**8.000.000**	**7.100.000**	**7.100.000**
Finanzergebnis	**3.954.755,39**	**11.300.000**	**12.246.000**	**8.000.000**	**7.100.000**	**7.100.000**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**7.865.050,69**	**14.623.800**	**15.460.800**	**11.691.900**	**10.937.100**	**11.000.800**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**7.865.050,69**	**14.623.800**	**15.460.800**	**11.691.900**	**10.937.100**	**11.000.800**
Ergebnis	**7.865.050,69**	**14.623.800**	**15.460.800**	**11.691.900**	**10.937.100**	**11.000.800**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	439,51	287,01	285,15	405,32	460,63	489,96
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	12.305	18.988	18.511	12.919	11.368	10.873
Personalintensität	%	19,74	19,26	16,05	23,64	27,12	29,14

Produktgruppe	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produkt	**01**	**Beteiligungsmanagement**
Teilprodukt1	**01**	**Beteiligungsmanagement / Steuerliche Beratung**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	10.000.000	0	0	12.000.000	0	9.000.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**10.000.000**	**0**	**0**	**12.000.000**	**0**	**9.000.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-10.000.000**	**0**	**0**	**-12.000.000**	**0**	**-9.000.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**0,00**	**-10.000.000**	**0**	**0**	**-12.000.000**	**0**	**-9.000.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,0	10.000,0	0,0	10.000,0	0,0	0,0	12.000,0	0,0	9.000,0
7843000 Ausz. Erwerb v. Anteilsrechten	0,0	10.000,0	0,0	10.000,0	0,0	0,0	12.000,0	0,0	9.000,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**9.950,0**	**0,0**	**10.000,0**	**0,0**	**0,0**	**12.000,0**	**0,0**	**9.000,0**
Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,0**	**-9.950,0**	**0,0**	**-10.000,0**	**0,0**	**0,0**	**-12.000,0**	**0,0**	**-9.000,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-9.950,0**	**0,0**	**-10.000,0**	**0,0**	**0,0**	**-12.000,0**	**0,0**	**-9.000,0**

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
Stadtmarketingwird 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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	6,430	6,430	8,430	8,967	8,967	8,967
Einzelhandelskaufkraft in Mio. Euro	525	567	581	658	660	660
Einzelhandelsumsatz in Mio. Euro	522	505	536	540	540	540
Anzahl der Veranstaltungen im Stadtgebiet unter Beteiligung des Stadtmarketings	17	18	22	24	24	24
Anzahl der Gästebetten	471	544	544	580	600	600
Anzahl der Gästeübernachtungen	75.500	44.000	48.371	66.825	60.000	60.000
Anzahl leerstehender Ladenlokale (nur Innenstadt)	30	30	30	48	50	50
Anzahl der Außengastronomie-Betriebe (nur Innenstadt)	26	26	26	26	26	26
Anzahl der Besuche auf iserlohn. de pro Monat	–	101.924	68.100	69.841	70.000	72.000
Anzahl der externen Anfragen und Aufträge über iserlohn. de (Kontaktformular, Veranstaltungskalender, Vereinsdatenbank sowie Monitorwerbung)	–	–	1.280	1.760	2.078	2.200
Redaktionelle Bearbeitung von iserlohn. de + waldstadtpanorama-iserlohn. de	–	–	2.913	3.789	3.700	4.500
Anzahl der Redakteure, die im Rahmen von iserlohn. de geschult und betreut werden	–	–	62	63	69	70

Produktgruppe	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produkt	**02**	**Stadtmarketing**
Teilprodukt1	**01**	**Stadtmarketing**

Grunddaten	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Facebook-Follower	–	–	–	3.748	4.700	5.000
Anzahl der Instagram-Follower	–	–	–	2.627	3.200	3.500



Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 02 Stadtmarketing
Teilprodukt1 01 Stadtmarketing

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	649.949,69	116.400	82.400	46.000	50.900	11.200
4131000 Allg. Zuweisungen v. Land	0,00	0	1.100	1.100	1.100	1.100
4141000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	641.711,95	103.200	67.800	33.600	38.600	0
4151000 Sponsoring	8.000,00	0	0	0	0	0
4151005 Sponsoring 19%	0,00	13.000	9.000	9.000	9.000	9.000
4161000 Auflösung Sonderposten	237,74	200	4.500	2.300	2.200	1.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.219,57	65.200	60.200	60.200	60.200	60.200
4411000 Mieten und Nebenkosten Reisezentrum	58.509,71	36.000	0	0	0	0
4411005 Mieten und Pachten 19%	0,00	0	36.000	36.000	36.000	36.000
4421000 Verkaufserlöse	1.617,84	0	0	0	0	0
4421003 Verkaufserlöse 7%	0,00	10.300	800	800	800	800
4421005 Verkaufserlöse 19%	0,00	0	9.500	9.500	9.500	9.500
4461100 Leistungsentgelte	12.092,02	0	0	0	0	0
4461105 so. privatr. Leistungsentgelte 19%	0,00	18.400	13.900	13.900	13.900	13.900
4461505 Provisiionserlöse 19%	0,00	500	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	470,00	1.000	500	500	500	500
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	470,00	1.000	500	500	500	500
Sonstige ordentliche Erträge	937,13	300	300	300	300	300
4565000 Erträge aus Veranstaltungen	300,00	300	300	300	300	300
4582000 Aufl. /Herabs. Rückstellg.	637,13	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**723.576,39**	**182.900**	**143.400**	**107.000**	**111.900**	**72.200**
Personalaufwendungen	507.065,29	458.300	650.400	663.400	670.000	676.700
5000000 Personalaufwand	507.065,29	458.300	650.400	663.400	670.000	676.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	521.759,71	273.050	190.100	111.200	121.800	81.700
5211000 Bauunterhaltung	0,00	2.500	0	0	0	0
5241000 Energiekosten	3.480,95	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
5241100 Wasser	93,87	150	100	100	100	100
5242000 Reinigungskosten	2.222,54	1.800	2.600	2.600	2.600	2.600
5249000 Sonst. Bewirtschaftungskosten	2.977,95	0	3.000	3.000	3.000	3.000
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	1.157,80	400	1.000	1.000	1.000	1.000
5279000 Veranstaltungen	25.635,93	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5281000 Wareneinkauf	1.493,83	10.900	5.000	5.000	5.000	5.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	62.499,83	90.000	143.400	64.500	75.100	35.000
5292000 Projekte	422.197,01	114.800	0	0	0	0
Bilanzielle Abschreibungen	24.851,11	25.600	27.200	27.800	28.100	28.300
5711000 Abschreibung Sachanlagen	24.851,11	25.600	27.200	27.800	28.100	28.300
Transferaufwendungen	62.200,37	95.500	144.500	126.900	127.900	128.300
5317000 Zuschuss an priv. Unternehmen	0,00	0	40.000	40.000	40.000	40.000
5318000 Zuschuss Werbegemeinschaft Letmathe	48.880,00	72.500	81.500	62.500	62.500	62.500
5375000 Umlage SIH (ab 2021)	13.320,37	23.000	23.000	24.400	25.400	25.800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	235.790,47	130.200	192.800	159.000	156.400	143.100
5411100 Künstlersozialkasse	0,00	400	0	0	0	0
5411200 Künstlerhonorar	11.155,00	5.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5412200 Reisekosten	458,19	300	300	300	300	300
5412300 Dienst- und Schutzkleidung	96,97	0	0	0	0	0
5422100 Mieten KIM	29.700,00	27.900	32.000	33.100	33.900	35.700
5422200 sonstige Mieten	154.798,15	57.000	98.400	68.500	65.100	50.000
5431100 Büromaterial	290,42	500	500	500	500	500
5432100 Telefon	510,76	1.000	600	600	600	600
5433000 Bücher, Zeitschriften	322,80	500	500	500	500	500
5436000 GEMA	4.725,60	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000
5437000 Nebenkosten des Geldverkehrs	239,92	300	300	300	300	300
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	5.956,64	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000

Produktgruppe	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produkt	**02**	**Stadtmarketing**
Teilprodukt1	**01**	**Stadtmarketing**



Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	4.400,00	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	5.772,00	6.600	7.000	7.000	7.000	7.000
5493100 Dekoration / Requisite	2.595,00	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5494000 Bewirtung und Unterbringung	545,02	200	200	200	200	200
5495000 Werbekosten	14.224,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ordentliche Aufwendungen	**1.351.666,95**	**982.650**	**1.205.000**	**1.088.300**	**1.104.200**	**1.058.100**
Ordentliches Ergebnis	**-628.090,56**	**-799.750**	**-1.061.600**	**-981.300**	**-992.300**	**-985.900**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-628.090,56**	**-799.750**	**-1.061.600**	**-981.300**	**-992.300**	**-985.900**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-628.090,56**	**-799.750**	**-1.061.600**	**-981.300**	**-992.300**	**-985.900**
Ergebnis	**-628.090,56**	**-799.750**	**-1.061.600**	**-981.300**	**-992.300**	**-985.900**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	54,02	18,61	11,90	9,83	10,13	6,82
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	14.311	10.498	12.846	11.627	11.797	11.501
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	11.000	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**11.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.102,33	12.500	50.500	0	12.500	12.500	12.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**9.102,33**	**12.500**	**50.500**	**0**	**12.500**	**12.500**	**12.500**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-9.102,33**	**-12.500**	**-39.500**	**0**	**-12.500**	**-12.500**	**-12.500**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-9.102,33**	**-12.500**	**-39.500**	**0**	**-12.500**	**-12.500**	**-12.500**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I02000011 Weihnachtsbeleuchtung									
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 I02000011 Weihnachtsbeleuchtung	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-15,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I02000013 Erwerb von Geräten									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	13,8	8,8	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	13,8	8,8	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**13,8**	**8,8**	**10,0**	**10,0**	**0,0**	**10,0**	**10,0**	**10,0**
Saldo I02000013 Erwerb von Geräten	**0,0**	**-13,8**	**-8,8**	**-10,0**	**-10,0**	**0,0**	**-10,0**	**-10,0**	**-10,0**
I02000014 Wanderwegekonzept									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	2,5	0,0	2,5	2,5	0,0	2,5	2,5	2,5
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	2,5	0,0	2,5	2,5	0,0	2,5	2,5	2,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**2,5**	**0,0**	**2,5**	**2,5**	**0,0**	**2,5**	**2,5**	**2,5**
Saldo I02000014 Wanderwegekonzept	**0,0**	**-2,5**	**0,0**	**-2,5**	**-2,5**	**0,0**	**-2,5**	**-2,5**	**-2,5**
I02000015 Wanderkartografien									
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 I02000015 Wanderkartografien	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-5,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I02000016 Leader Projekt Digitale Fernrohre									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	11,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	0,0	0,0	0,0	11,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**11,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	18,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	18,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**18,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I02000016 Leader Projekt Digitale Fernrohre	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-7,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Produktgruppe	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produkt	**02**	**Stadtmarketing**
Teilprodukt1	**01**	**Stadtmarketing**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,3**	**0,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,0**	**-0,3**	**-0,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-16,6**	**-9,1**	**-12,5**	**-39,5**	**0,0**	**-12,5**	**-12,5**	**-12,5**

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
Robert Plötner

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Anzahl der Stellen für alle Betriebe gewerblicher Art	0,850	1,850	1,050	2,050	2,050	1,600

Produktgruppe	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produkt	**03**	**Betriebe gewerblicher Art**
Teilprodukt1	**01**	**Barendorf BGA**



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.957,80	12.800	14.200	14.200	14.200	14.200
4411000 Mieten und Pachten	9.812,17	10.600	0	0	0	0
4411005 Mieten und Pachten 19%	0,00	0	12.000	12.000	12.000	12.000
4412000 Nebenkostenvorauszahlungen	2.145,63	0	0	0	0	0
4412005 Mietnebenkosten 19%	0,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
Ordentliche Erträge	**11.957,80**	**12.800**	**14.200**	**14.200**	**14.200**	**14.200**
Personalaufwendungen	-46.584,04	5.100	9.600	9.700	9.800	9.900
5000000 Personalaufwand	-46.584,04	5.100	9.600	9.700	9.800	9.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.885,48	6.050	6.800	6.800	6.800	6.800
5211000 Bauunterhaltung	3.462,40	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
5241100 Wasser	543,26	400	500	500	500	500
5243000 Grundbesitzabgaben	506,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5244000 Versicherung Gebäude / Inventar	0,00	350	500	500	500	500
5249000 Bewirtschaftungskosten	63,42	100	100	100	100	100
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	118,13	300	600	600	600	600
5279000 Verwaltungsaufwand	971,87	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
5293000 Dienstleistung Stadtbetrieb	220,40	0	0	0	0	0
Bilanzielle Abschreibungen	6.822,84	7.700	28.500	23.500	22.200	22.400
5711000 Abschreibung Sachanlagen	6.822,84	7.700	28.500	23.500	22.200	22.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,91	0	0	0	0	0
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	0,01	0	0	0	0	0
5443000 Mitgliedsbeiträge	4,90	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**-33.870,81**	**18.850**	**44.900**	**40.000**	**38.800**	**39.100**
Ordentliches Ergebnis	**45.828,61**	**-6.050**	**-30.700**	**-25.800**	**-24.600**	**-24.900**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**45.828,61**	**-6.050**	**-30.700**	**-25.800**	**-24.600**	**-24.900**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**45.828,61**	**-6.050**	**-30.700**	**-25.800**	**-24.600**	**-24.900**
Ergebnis	**45.828,61**	**-6.050**	**-30.700**	**-25.800**	**-24.600**	**-24.900**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	-35,30	67,90	31,63	35,50	36,60	36,32
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	-362	201	479	427	415	425
Personalintensität	%	137,53	27,06	21,38	24,25	25,26	25,32

Produktgruppe	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produkt	**03**	**Betriebe gewerblicher Art**
Teilprodukt1	**01**	**Barendorf BGA**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	92.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**92.000**	**2.000**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-92.000**	**-2.000**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**0,00**	**-92.000**	**-2.000**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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	90,0	0,0	90,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	90,0	0,0	90,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**90,0**	**0,0**	**90,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I02110015 Modernisierung Küche	**0,0**	**-90,0**	**0,0**	**-90,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-90,0**	**0,0**	**-92,0**	**-2,0**	**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
Robert Plötner

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.121,75	42.400	45.000	45.000	45.000	45.000
4411000 Mieten und Pachten	27.600,00	33.000	0	0	0	0
4411005 Mieten und Pachten 19%	0,00	0	35.000	35.000	35.000	35.000
4412000 Nebenkostenvorauszahlungen	6.521,75	0	0	0	0	0
4412005 Mietnebenkosten 19%	0,00	9.400	10.000	10.000	10.000	10.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.267,03	0	0	0	0	0
4487000 Kostenerstattung	2.267,03	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**36.388,78**	**42.400**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**
Personalaufwendungen	4.874,52	5.100	9.600	9.700	9.800	9.900
5000000 Personalaufwand	4.874,52	5.100	9.600	9.700	9.800	9.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.340,58	23.000	24.800	24.800	24.800	24.800
5211000 Bauunterhaltung	2.028,97	5.700	5.400	5.400	5.400	5.400
5241000 Energiekosten	726,52	900	1.500	1.500	1.500	1.500
5241100 Wasser	1.556,29	1.900	2.400	2.400	2.400	2.400
5243000 Grundbesitzabgaben	2.397,33	3.300	2.800	2.800	2.800	2.800
5244000 Versicherung Gebäude / Inventar	974,56	900	1.100	1.100	1.100	1.100
5249000 Bewirtschaftungskosten	93,00	200	200	200	200	200
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	2.536,30	4.300	4.000	4.000	4.000	4.000
5279000 Verwaltungsaufwand	1.726,67	400	2.000	2.000	2.000	2.000
5291000 Sonstige Dienstleistungen	6.300,94	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
Bilanzielle Abschreibungen	18.949,85	17.500	0	0	0	0
5711000 Abschreibung Sachanlagen	18.949,85	17.500	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,05	1.800	2.100	2.100	2.100	2.100
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	0,05	0	0	0	0	0
5455000 Aufwendungsersatz	0,00	1.800	2.100	2.100	2.100	2.100
Ordentliche Aufwendungen	**42.165,00**	**47.400**	**36.500**	**36.600**	**36.700**	**36.800**
Ordentliches Ergebnis	**-5.776,22**	**-5.000**	**8.500**	**8.400**	**8.300**	**8.200**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-5.776,22**	**-5.000**	**8.500**	**8.400**	**8.300**	**8.200**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-5.776,22**	**-5.000**	**8.500**	**8.400**	**8.300**	**8.200**
Ergebnis	**-5.776,22**	**-5.000**	**8.500**	**8.400**	**8.300**	**8.200**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	86,30	89,45	123,29	122,95	122,62	122,28
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	450	506	389	391	392	400
Personalintensität	%	11,56	10,76	26,30	26,50	26,70	26,90

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
Robert Plötner

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sonstige ordentliche Erträge	48.280,00	0	0	0	0	0
4582000 Auflösung Rückstellung	48.280,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**48.280,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ordentliches Ergebnis	**48.280,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**48.280,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**48.280,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ergebnis	**48.280,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	–	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	–	–	–	–	–	–
Personalintensität	%	–	–	–	–	–	–

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
Robert Plötner

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.742,63	0	0	0	0	0
4411000 Mieten und Pachten	4.100,00	0	0	0	0	0
4412000 Nebenkostenvorauszahlungen	842,63	0	0	0	0	0
4421000 Verkaufserlöse	800,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.920,66	0	0	0	0	0
4487000 Kostenerst. v. priv. UN	8.920,66	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	14.267,28	0	0	0	0	0
4521000 Steuererstattungen	5.784,00	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	8.483,28	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**28.930,57**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Personalaufwendungen	34.243,67	36.200	20.700	21.100	21.300	21.500
5000000 Personalaufwand	34.243,67	36.200	20.700	21.100	21.300	21.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.721,39	0	0	0	0	0
5211000 Bauunterhaltung	6.208,75	0	0	0	0	0
5241000 Energiekosten	23.888,34	0	0	0	0	0
5241100 Wasser	74,71	0	0	0	0	0
5243000 Grundbesitzabgaben	96.045,70	0	0	0	0	0
5244000 Versicherung Gebäude / Inventar	11.907,83	0	0	0	0	0
5279000 Verwaltungsaufwand	1.500,00	0	0	0	0	0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	6.844,88	0	0	0	0	0
5293000 Dienstleistungen (SIH)	1.251,18	0	0	0	0	0
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	274.500	0	0	0	0
5711000 Abschreibung Sachanlagen	0,00	274.500	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.359,58	0	0	0	0	0
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	575,58	0	0	0	0	0
5441100 Körperschaftssteuer	5.784,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**188.324,64**	**310.700**	**20.700**	**21.100**	**21.300**	**21.500**
Ordentliches Ergebnis	**-159.394,07**	**-310.700**	**-20.700**	**-21.100**	**-21.300**	**-21.500**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	350.194,00	303.000	0	0	0	0
5517000 Zinsen an Kreditinstitute	34.671,54	11.900	0	0	0	0
5520000 Aufwand für Derivate	315.522,46	291.100	0	0	0	0
Finanzaufwendungen	**350.194,00**	**303.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzergebnis	**-350.194,00**	**-303.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-509.588,07**	**-613.700**	**-20.700**	**-21.100**	**-21.300**	**-21.500**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-509.588,07**	**-613.700**	**-20.700**	**-21.100**	**-21.300**	**-21.500**
Ergebnis	**-509.588,07**	**-613.700**	**-20.700**	**-21.100**	**-21.300**	**-21.500**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	15,36	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	2.012	3.319	221	225	228	234
Personalintensität	%	18,18	11,65	100,00	100,00	100,00	100,00

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	235,33	500	0	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	235,33	500	0	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.123,66	15.000	20.900	20.900	20.900	20.900
4421000 Verkaufserlöse	21.123,66	0	0	0	0	0
4421001 Verkaufserlöse n. steuerpf.	0,00	0	0	20.900	20.900	20.900
4421003 Verkaufserlöse 7%	0,00	15.000	16.200	0	0	0
4421005 Verkaufserlöse 19%	0,00	0	4.700	0	0	0
Ordentliche Erträge	**21.358,99**	**15.500**	**20.900**	**20.900**	**20.900**	**20.900**
Personalaufwendungen	47.168,34	56.400	65.800	67.100	67.700	68.300
5000000 Personalaufwand	47.168,34	56.400	65.800	67.100	67.700	68.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.798,47	14.000	20.300	20.300	20.300	20.300
5255300 Geschäftsausstattung	218,82	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5281000 Wareneinkauf	17.579,65	12.000	18.300	18.300	18.300	18.300
Bilanzielle Abschreibungen	1.273,67	2.300	2.000	1.000	1.000	1.000
5711000 Abschreibung Sachanlagen	1.273,67	2.300	2.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.012,14	51.400	58.500	60.500	61.900	65.100
5422100 Mieten KIM	53.200,00	50.000	57.100	59.100	60.500	63.700
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	812,10	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	0,04	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**120.252,62**	**124.100**	**146.600**	**148.900**	**150.900**	**154.700**
Ordentliches Ergebnis	**-98.893,63**	**-108.600**	**-125.700**	**-128.000**	**-130.000**	**-133.800**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-98.893,63**	**-108.600**	**-125.700**	**-128.000**	**-130.000**	**-133.800**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-98.893,63**	**-108.600**	**-125.700**	**-128.000**	**-130.000**	**-133.800**
Ergebnis	**-98.893,63**	**-108.600**	**-125.700**	**-128.000**	**-130.000**	**-133.800**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	17,76	12,49	14,26	14,04	13,85	13,51
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	1.285	1.326	1.563	1.591	1.612	1.682
Personalintensität	%	39,22	45,45	44,88	45,06	44,86	44,15

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
Robert Plötner

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.721,58	55.100	130.400	62.700	62.700	62.700
4161000 Auflösung Sonderposten	67.721,58	55.100	130.400	62.700	62.700	62.700
Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.923,85	56.300	56.300	56.300	56.300	56.300
4461100 Leistungsentgelte	56.300,00	0	0	0	0	0
4461105 so. privatr. Leistungsentgelte 19%	0,00	56.300	56.300	56.300	56.300	56.300
4461200 Versicherungsleistungen	1.623,85	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**125.645,43**	**111.400**	**186.700**	**119.000**	**119.000**	**119.000**
Personalaufwendungen	24.373,50	26.800	16.500	16.900	17.000	17.100
5000000 Personalaufwand	24.373,50	26.800	16.500	16.900	17.000	17.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	376.356,38	499.100	625.100	624.000	635.200	639.700
5211000 Bauunterhaltung	20.650,52	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5241000 Energiekosten	76.135,36	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
5241100 Wasser	10.050,87	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
5242000 Reinigungskosten	13.862,72	33.200	31.900	31.900	31.900	31.900
5243000 Grundbesitzabgaben	27.941,15	33.000	28.000	28.000	28.000	28.000
5244000 Versicherung Gebäude / Inventar	4.453,00	4.100	5.100	5.100	5.100	5.100
5249000 Bewirtschaftungskosten	9.116,26	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	14.117,11	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800
5255300 Geschäftsausstattung	2.728,04	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
5279000 Verwaltungsaufwand	25.201,55	25.400	30.700	30.700	30.700	30.700
5291000 Sonstige Dienstleistungen	2.225,79	1.400	18.400	1.400	1.400	1.400
5293000 Dienstleistung Stadtbetrieb	169.874,01	151.500	260.500	276.400	287.600	292.100
Bilanzielle Abschreibungen	380.905,74	326.100	385.100	389.300	363.400	359.700
5711000 Abschreibung Sachanlagen	380.905,74	326.100	385.100	389.300	363.400	359.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.650,04	200	200	200	200	200
5439000 sonstiger Geschäftsbedarf	330,78	200	200	200	200	200
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	3.319,26	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**785.285,66**	**852.200**	**1.026.900**	**1.030.400**	**1.015.800**	**1.016.700**
Ordentliches Ergebnis	**-659.640,23**	**-740.800**	**-840.200**	**-911.400**	**-896.800**	**-897.700**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-659.640,23**	**-740.800**	**-840.200**	**-911.400**	**-896.800**	**-897.700**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-659.640,23**	**-740.800**	**-840.200**	**-911.400**	**-896.800**	**-897.700**
Ergebnis	**-659.640,23**	**-740.800**	**-840.200**	**-911.400**	**-896.800**	**-897.700**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	16,00	13,07	18,18	11,55	11,71	11,70
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	8.390	9.105	10.948	11.009	10.853	11.051
Personalintensität	%	3,10	3,14	1,61	1,64	1,67	1,68

Produktgruppe	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produkt	**03**	**Betriebe gewerblicher Art**
Teilprodukt1	**09**	**BGA Sportstätten**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.057,50	0	0	0	0	0	0
für Baumaßnahmen	61.604,58	41.000	400.000	0	30.000	30.000	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000	14.000	0	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**66.662,08**	**44.000**	**414.000**	**0**	**33.000**	**33.000**	**3.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-66.662,08**	**-44.000**	**-414.000**	**0**	**-33.000**	**-33.000**	**-3.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-66.662,08**	**-44.000**	**-414.000**	**0**	**-33.000**	**-33.000**	**-3.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I02130013 Abriss altes Vereinsheim Hennen									
für Baumaßnahmen	0,0	20,7	20,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	20,7	20,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**20,7**	**20,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I02130013 Abriss altes Vereinsheim Hennen	**0,0**	**-20,7**	**-20,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I02300018 Erneuerung Außenanlage Sportplatz Schledde									
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,0	4,2	4,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7821000 Erwerb Grundstücke/Gebäuden	0,0	4,2	4,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
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**	**4,2**	**4,2**	**0,0**	**3,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I02300018 Erneuerung Außenanlage Sportplatz Schledde	**0,0**	**-4,2**	**-4,2**	**0,0**	**-3,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I02300020 Sanierung SP Waldstadion									
für Baumaßnahmen	0,0	6,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	6,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**6,0**	**6,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I02300020 Sanierung SP Waldstadion	**0,0**	**-6,0**	**-6,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I02300031 SP Dröschede, Flutlichtanlage									
für Baumaßnahmen	0,0	26,1	26,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	26,1	26,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**26,1**	**26,1**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I02300031 SP Dröschede, Flutlichtanlage	**0,0**	**-26,1**	**-26,1**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I02300034 Sportplatz Letmathe									
für Baumaßnahmen	0,0	41,0	0,0	41,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	41,0	0,0	41,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**41,0**	**0,0**	**41,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I02300034 Sportplatz Letmathe	**0,0**	**-41,0**	**0,0**	**-41,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I02300035 Sportplatz Grüne									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	370,0	0,0	0,0	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 bereitgest	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	370,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**370,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo I02300035 Sportplatz Grüne	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-370,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I02300037 Erwerb von Geräten									
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,0	3,0	0,0	3,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0
7831000 Erwerb Anlagevermögen	0,0	3,0	0,0	3,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**3,0**	**0,0**	**3,0**	**3,0**	**0,0**	**3,0**	**3,0**	**3,0**
Saldo I02300037 Erwerb von Geräten	**0,0**	**-3,0**	**0,0**	**-3,0**	**-3,0**	**0,0**	**-3,0**	**-3,0**	**-3,0**
I02300038 Elektroumverteilung Sportplätze									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	30,0	30,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	30,0	30,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**30,0**	**0,0**	**30,0**	**30,0**	**0,0**
Saldo I02300038 Elektroumverteilung Sportplätze	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-30,0**	**0,0**	**-30,0**	**-30,0**	**0,0**
I02300040 Alarmanlage Schießstand Willi-Vieler-Stadion									
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 I02300040 Alarmanlage Schießstand Willi-Vieler-Stadion	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-8,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,0	0,8	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7821000 AZ Erwerb von Grundst. u. Geb. - Erwerb Sportgeb. Hennen/Grüne	0,0	0,8	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
für Baumaßnahmen	0,0	8,9	8,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	8,9	8,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**9,7**	**9,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo unterhalb der Wertgrenze	**0,0**	**-9,7**	**-9,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**-110,7**	**-66,7**	**-44,0**	**-414,0**	**0,0**	**-33,0**	**-33,0**	**-3,0**

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
Robert Plötner

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Jahresergebnis in Euro im städtischen Haushalt	0,00	0,00	0,00	257.523,00	63.600,00	43.800,00

Kennzahl:	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Höhe der Rückstellung für Instandhaltung in Euro	775.328,08	1.484.353,48	1.598.252,91	1.598.253,00	1.598.252,91	1.598.253,00

Produktgruppe	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produkt	**03**	**Betriebe gewerblicher Art**
Teilprodukt1	**10**	**Stadtbahnhof BGA**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	861.202,23	781.500	781.500	781.500	781.500	781.500
4411000 Mieten und Pachten	680.691,52	630.000	0	0	0	0
4411001 Mieten und Pachten n. steuerpf.	0,00	0	450.000	450.000	450.000	450.000
4411005 Mieten und Pachten 19%	0,00	0	180.000	180.000	180.000	180.000
4412000 Nebenkostenvorauszahlungen	151.316,62	0	0	0	0	0
4412001 Mietnebenkosten steuerbar / n. steuerpf.	0,00	0	108.000	108.000	108.000	108.000
4412005 Mietnebenkosten 19%	0,00	151.500	43.500	43.500	43.500	43.500
4461200 Versicherungsleistungen	29.194,09	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.186,54	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	18.874,35	0	0	0	0	0
4488100 Priv. rechtl. Kostenerst. v. übr. Ber.	18.312,19	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
Sonstige ordentliche Erträge	0,01	200	200	200	200	200
4521000 Steuererstattungen	0,01	0	0	0	0	0
4565000 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	**898.388,78**	**802.800**	**802.800**	**802.800**	**802.800**	**802.800**
Personalaufwendungen	54.529,96	51.800	39.700	40.400	40.800	41.200
5000000 Personalaufwand	54.529,96	51.800	39.700	40.400	40.800	41.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.289,30	234.100	261.100	238.200	238.200	238.200
5211000 Bauunterhaltung	12.345,14	31.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5241000 Energiekosten	26.934,31	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
5241100 Wasser	3.809,19	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5242000 Reinigungskosten	14.669,30	15.000	16.000	16.000	16.000	16.000
5243000 Grundbesitzabgaben	37.793,78	38.200	39.300	39.300	39.300	39.300
5244000 Versicherung Gebäude / Inventar	8.348,65	7.600	10.000	10.000	10.000	10.000
5249000 Bewirtschaftungskosten	2.372,28	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
5255200 Unterhaltung techn. Bereich	39.149,58	30.000	30.500	30.500	30.500	30.500
5279000 Verwaltungsaufwand	18.960,00	19.700	19.700	19.700	19.700	19.700
5291000 Sonstige Dienstleistungen	38.495,44	19.300	42.300	19.300	19.300	19.300
5293000 Dienstleistung Stadtbetrieb	411,63	1.000	1.000	1.100	1.100	1.100
Bilanzielle Abschreibungen	178.161,22	178.700	181.600	177.400	177.900	178.300
5711000 Abschreibung Sachanlagen	178.161,22	178.700	181.600	177.400	177.900	178.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.743,30	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
5412200 Reisekosten	217,88	0	0	0	0	0
5422200 sonstige Mieten	1.525,42	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Ordentliche Aufwendungen	**437.723,78**	**467.900**	**485.700**	**459.300**	**460.200**	**461.000**
Ordentliches Ergebnis	**460.665,00**	**334.900**	**317.100**	**343.500**	**342.600**	**341.800**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	203.142,00	271.300	273.300	264.300	256.300	256.300
5517000 Zinsen an Kreditinstitute	32.371,73	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
5520000 Aufwand für Derivate	170.770,27	260.000	262.000	253.000	245.000	245.000
Finanzaufwendungen	**203.142,00**	**271.300**	**273.300**	**264.300**	**256.300**	**256.300**
Finanzergebnis	**-203.142,00**	**-271.300**	**-273.300**	**-264.300**	**-256.300**	**-256.300**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**257.523,00**	**63.600**	**43.800**	**79.200**	**86.300**	**85.500**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**257.523,00**	**63.600**	**43.800**	**79.200**	**86.300**	**85.500**
Ergebnis	**257.523,00**	**63.600**	**43.800**	**79.200**	**86.300**	**85.500**

Produktgruppe	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produkt	**03**	**Betriebe gewerblicher Art**
Teilprodukt1	**10**	**Stadtbahnhof BGA**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	205,24	171,58	165,29	174,79	174,45	174,14
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	6.847	7.897	8.092	7.731	7.655	7.797
Personalintensität	%	9,30	7,54	5,52	5,91	6,04	6,09



Produktgruppe	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produkt	**03**	**Betriebe gewerblicher Art**
Teilprodukt1	**10**	**Stadtbahnhof BGA**

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
für Baumaßnahmen	0,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**9.000**	**9.000**	**0**	**9.000**	**9.000**	**9.000**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-9.000**	**-9.000**	**0**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**0,00**	**-9.000**	**-9.000**	**0**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I02300010 Umbaukosten ggf. für Neuvermietungen									
für Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	9,0	9,0	0,0	9,0	9,0	9,0
7853000 sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	9,0	9,0	0,0	9,0	9,0	9,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**9,0**	**9,0**	**0,0**	**9,0**	**9,0**	**9,0**
Saldo I02300010 Umbaukosten ggf. für Neu-vermietungen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-9,0**	**-9,0**	**0,0**	**-9,0**	**-9,0**	**-9,0**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-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 tradionelle 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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalaufwendungen	3.214,20	0	0	0	0	0
5000000 Personalaufwand	3.214,20	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**3.214,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ordentliches Ergebnis	**-3.214,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-3.214,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-3.214,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ergebnis	**-3.214,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	–	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	34	–	–	–	–	–
Personalitensität	%	–	–	–	–	–	–

Haushaltsplan

Produktbereich 16
Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 16 Allgemeine Finanzwirtschaft



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	152.853.975,05	146.901.700	174.402.500	191.707.200	195.633.900	200.773.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.694.553,59	59.803.500	54.397.800	56.778.800	59.823.800	62.251.800
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	437.761,75	539.000	423.100	548.100	673.100	798.100
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**214.986.290,39**	**207.247.500**	**229.226.700**	**249.037.400**	**256.134.100**	**263.826.200**
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	195.000	195.000	195.000
Transferaufwendungen	74.811.835,75	77.274.100	85.329.600	102.512.300	104.372.900	106.422.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.259.142,44	830.000	830.000	830.000	830.000	830.000
Ordentliche Aufwendungen	**77.070.978,19**	**78.104.100**	**86.159.600**	**103.537.300**	**105.397.900**	**107.447.500**
Ordentliches Ergebnis	**137.915.312,20**	**129.143.400**	**143.067.100**	**145.500.100**	**150.736.200**	**156.378.700**
Finanzerträge	6.223.265,77	9.341.000	8.904.400	8.211.700	8.040.600	7.535.800
Finanzerträge	**6.223.265,77**	**9.341.000**	**8.904.400**	**8.211.700**	**8.040.600**	**7.535.800**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.480.540,29	12.690.700	14.103.000	13.804.000	14.701.000	15.050.000
Finanzaufwendungen	**7.480.540,29**	**12.690.700**	**14.103.000**	**13.804.000**	**14.701.000**	**15.050.000**
Finanzergebnis	**-1.257.274,52**	**-3.349.700**	**-5.198.600**	**-5.592.300**	**-6.660.400**	**-7.514.200**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**136.658.037,68**	**125.793.700**	**137.868.500**	**139.907.800**	**144.075.800**	**148.864.500**
Außerordentliche Erträge	0,00	6.591.300	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Jahresergebnis	**0,00**	**6.591.300**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**136.658.037,68**	**132.385.000**	**137.868.500**	**139.907.800**	**144.075.800**	**148.864.500**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	72.255,14	57.500	57.500	57.500	57.500	57.500
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	**136.730.292,82**	**132.442.500**	**137.926.000**	**139.965.300**	**144.133.300**	**148.922.000**



Produktgruppe 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.758.220,63	5.173.200	5.201.100	0	5.201.100	5.201.100	5.201.100
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	**4.758.220,63**	**5.173.200**	**5.201.100**	**0**	**5.201.100**	**5.201.100**	**5.201.100**
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	**4.758.220,63**	**5.173.200**	**5.201.100**	**0**	**5.201.100**	**5.201.100**	**5.201.100**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo der Liquiditätsreserven	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**4.758.220,63**	**5.173.200**	**5.201.100**	**0**	**5.201.100**	**5.201.100**	**5.201.100**

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
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	589
Höhe der Steuererträge der Stadt in T€	138.773	117.475	137.276	152.854	146.902	174.402
Höhe der Gebührenerträge der Stadt in T€	29.560	28.326	31.091	33.955	33.350	38.169

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 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anteil der Steuererträge an den Gesamterträgen der Stadt in %	46,39	38,95	44,74	46,12	43,16	48,12

Kennzahl:	**Ist 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anteil der Gebührenerträge an den Gesamterträgen der Stadt in %	9,88	9,39	10,13	10,25	10,38	10,53

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	152.853.975,05	146.901.700	174.402.500	191.707.200	195.633.900	200.773.000
4011000 Grundsteuer A	119.168,55	112.000	112.000	112.000	112.000	112.000
4012000 Grundsteuer B	15.871.706,34	16.000.000	19.000.000	22.000.000	22.000.000	22.000.000
4013000 Gewerbesteuer	74.736.177,40	68.000.000	89.500.000	100.500.000	102.100.000	104.500.000
4021000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	46.209.936,08	45.946.500	48.525.300	51.485.400	53.596.300	56.115.300
4022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	9.927.647,20	10.057.200	10.444.500	10.789.100	11.004.900	11.225.000
4031000 Vergnügungssteuer	852.638,83	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
4032000 Hundesteuer	546.233,46	560.000	560.000	560.000	560.000	560.000
4034000 Zweitwohnungssteuer	34.769,42	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
4036000 Vergnügungssteuer sex. Angeb.	34.749,60	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4037000 Wettbürosteuer	18.739,80	0	0	0	0	0
4051000 Familienleistungsausgleich	4.502.208,37	4.916.000	4.950.700	4.950.700	4.950.700	4.950.700
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.694.553,59	59.803.500	54.397.800	56.778.800	59.823.800	62.251.800
4111000 Schlüsselzuweisung	56.492.027,72	56.448.900	51.039.200	53.420.200	56.465.200	58.893.200
4131000 Schulpauschale	3.190.534,43	3.353.500	3.357.500	3.357.500	3.357.500	3.357.500
4131100 Sonst. allgm. Zuweisungen vom Land	2.010.887,97	0	0	0	0	0
4161000 Auflösung Sonderposten	1.103,47	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Sonstige ordentliche Erträge	437.735,38	539.000	423.100	548.100	673.100	798.100
4562000 Säuminiszuschläge u. ähnliches	49.215,00	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600
4566000 Verzinsung Gewerbesteuer	38.493,00	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
4571000 Auflösung Sonderposten	0,00	178.400	62.500	187.500	312.500	437.500
4583000 Wertberichtigung Forderungen	67.799,75	0	0	0	0	0
4583100 Auflösung PWB	282.227,63	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	**214.986.264,02**	**207.244.200**	**229.223.400**	**249.034.100**	**256.130.800**	**263.822.900**
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	195.000	195.000	195.000
5711000 Abschreibung Sachanlagen	0,00	0	0	195.000	195.000	195.000
Transferaufwendungen	74.811.835,75	77.274.100	85.329.600	102.512.300	104.372.900	106.422.500
5311000 Krankenhausfinanzierung	1.387.041,00	1.388.100	1.588.100	1.588.100	1.588.100	1.588.100
5341000 Gewerbesteuerumlage	5.318.743,49	4.958.300	6.526.000	7.328.100	7.444.800	7.619.800
5372000 Kreisumlage	68.106.051,26	70.927.700	77.215.500	93.596.100	95.340.000	97.214.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.242.346,84	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	713.674,41	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
5473100 Wertberichtigungsaufwand	0,00	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
5476000 Einst. Pauschalwertbericht.	1.528.672,43	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**77.054.182,59**	**78.074.100**	**86.129.600**	**103.507.300**	**105.367.900**	**107.417.500**
Ordentliches Ergebnis	**137.932.081,43**	**129.170.100**	**143.093.800**	**145.526.800**	**150.762.900**	**156.405.400**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	158.926,00	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	158.926,00	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Finanzaufwendungen	**158.926,00**	**180.000**	**180.000**	**180.000**	**180.000**	**180.000**
Finanzergebnis	**-158.926,00**	**-180.000**	**-180.000**	**-180.000**	**-180.000**	**-180.000**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**137.773.155,43**	**128.990.100**	**142.913.800**	**145.346.800**	**150.582.900**	**156.225.400**
Außerordentliche Erträge	0,00	6.591.300	0	0	0	0
4911000 Außerordentliche Erträge	0,00	6.591.300	0	0	0	0
Außerordentliches Jahresergebnis	**0,00**	**6.591.300**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**137.773.155,43**	**135.581.400**	**142.913.800**	**145.346.800**	**150.582.900**	**156.225.400**
Ergebnis	**137.773.155,43**	**135.581.400**	**142.913.800**	**145.346.800**	**150.582.900**	**156.225.400**



Produktgruppe	**16**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt	**01**	**Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen**
Teilprodukt1	**01**	**Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	279,01	265,45	266,14	240,60	243,08	245,61
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	823.211	834.125	918.226	1.105.847	1.125.725	1.167.582
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.758.220,63	5.173.200	5.201.100	0	5.201.100	5.201.100	5.201.100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**4.758.220,63**	**5.173.200**	**5.201.100**	**0**	**5.201.100**	**5.201.100**	**5.201.100**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**4.758.220,63**	**5.173.200**	**5.201.100**	**0**	**5.201.100**	**5.201.100**	**5.201.100**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**4.758.220,63**	**5.173.200**	**5.201.100**	**0**	**5.201.100**	**5.201.100**	**5.201.100**

Teilfinanzplan B

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt-ausgabe Bedarf	bisher bereitges	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
I02100001 Investitionspauschale									
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,0	5.173,2	4.758,2	5.173,2	5.201,1	0,0	5.201,1	5.201,1	5.201,1
6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,0	5.173,2	4.758,2	5.173,2	5.201,1	0,0	5.201,1	5.201,1	5.201,1
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,0**	**5.173,2**	**4.758,2**	**5.173,2**	**5.201,1**	**0,0**	**5.201,1**	**5.201,1**	**5.201,1**
Saldo I02100001 Investitionspauschale	**0,0**	**5.173,2**	**4.758,2**	**5.173,2**	**5.201,1**	**0,0**	**5.201,1**	**5.201,1**	**5.201,1**
Saldo Investitionstätigkeit	**0,0**	**5.173,2**	**4.758,2**	**5.173,2**	**5.201,1**	**0,0**	**5.201,1**	**5.201,1**	**5.201,1**

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 Konditionenen 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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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	26,37	0	0	0	0	0
4521000 Steuererstattungen	0,37	0	0	0	0	0
4583000 Wertberichtigung Forderungen	26,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**26,37**	**3.300**	**3.300**	**3.300**	**3.300**	**3.300**
Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.595,03	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5437000 Nebenkosten des Geldverkehrs	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	0,23	0	0	0	0	0
5473000 Wertveränderung Umlaufvermögen	16.594,80	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**16.595,03**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
Ordentliches Ergebnis	**-16.568,66**	**-26.700**	**-26.700**	**-26.700**	**-26.700**	**-26.700**
Finanzerträge	6.223.265,77	9.341.000	8.904.400	8.211.700	8.040.600	7.535.800
4615000 Zinsertrag	3.526.149,46	3.469.000	2.527.000	2.493.000	2.458.000	2.424.000
4617000 Zinserträge Kreditinstitute	8.847,55	0	0	0	0	0
4617100 Zinserträge Liquiditätskredite	171.563,33	0	0	0	0	0
4618000 Zinsertrag	14.419,17	4.500	4.400	4.300	4.000	4.000
4620000 Erträge aus Derivaten	2.496.126,89	5.862.100	6.361.000	5.703.000	5.568.000	5.098.000
4691000 Sonstige Finanzerträge	6.159,37	5.400	12.000	11.400	10.600	9.800
Finanzerträge	**6.223.265,77**	**9.341.000**	**8.904.400**	**8.211.700**	**8.040.600**	**7.535.800**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.321.614,29	12.510.700	13.923.000	13.624.000	14.521.000	14.870.000
5514000 Zinsen an so. öff. Bereich	8.347,59	2.700	0	0	0	0
5517000 Zinsen an Kreditinstitute	730.488,67	3.250.000	4.300.000	4.900.000	5.980.000	6.500.000
5517100 Zinsen Liquiditätskredite	294.002,94	3.346.000	3.880.000	3.200.000	3.200.000	3.200.000
5520000 Aufwand für Derivate	6.098.875,59	5.842.000	5.673.000	5.454.000	5.271.000	5.100.000
5599100 Zuführung zu Rentenschulden	189.899,50	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Finanzaufwendungen	**7.321.614,29**	**12.510.700**	**13.923.000**	**13.624.000**	**14.521.000**	**14.870.000**
Finanzergebnis	**-1.098.348,52**	**-3.169.700**	**-5.018.600**	**-5.412.300**	**-6.480.400**	**-7.334.200**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.114.917,18**	**-3.196.400**	**-5.045.300**	**-5.439.000**	**-6.507.100**	**-7.360.900**
Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	**-1.114.917,18**	**-3.196.400**	**-5.045.300**	**-5.439.000**	**-6.507.100**	**-7.360.900**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	72.255,14	57.500	57.500	57.500	57.500	57.500
4811000 Ertrag interne Leistung	72.255,14	57.500	57.500	57.500	57.500	57.500
Ergebnis	**-1.042.662,04**	**-3.138.900**	**-4.987.800**	**-5.381.500**	**-6.449.600**	**-7.303.400**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	0,16	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	177	321	320	321	321	326
Personalintensität	%	-0,01	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00	-0,00

Haushaltsplan

Produktbereich 17
Stiftungen

Produktgruppe 17 Stiftungen



Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.315,32	0	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	81,62	0	0	0	0	0
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**2.396,94**	**0**	**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	84,68	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.316,41	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**2.401,09**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ordentliches Ergebnis	**-4,15**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzerträge	4,15	0	0	0	0	0
Finanzerträge	**4,15**	**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	**4,15**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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

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 2019**	**Ist 2020**	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	–	–	–	–	–	–

Produktgruppe	**17**	**Stiftungen**
Produkt	**01**	**Stiftungen**
Teilprodukt1	**01**	**Ferdinand-Köhler-Stiftung**

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.315,32	0	0	0	0	0
4150000 Spenden	2.315,32	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	81,62	0	0	0	0	0
4571000 Auflösung Sonderposten	81,62	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	**2.396,94**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Transferaufwendungen	84,68	0	0	0	0	0
5318000 Zuschuss an sonstige Bereiche	84,68	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.316,41	0	0	0	0	0
5437000 Nebenkosten des Geldverkehrs	1,09	0	0	0	0	0
5498000 Verw. Zweckgeb. Spenden	2.315,32	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	**2.401,09**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ordentliches Ergebnis	**-4,15**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzerträge	4,15	0	0	0	0	0
4617000 Zinsen v. Kreditinstituten	4,15	0	0	0	0	0
Finanzerträge	**4,15**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Finanzergebnis	**4,15**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsquote	%	99,83	–	–	–	–	–
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	26	–	–	–	–	–
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

Stellenplan

Stellenplan 2024

ISERLOHN.
wald | stadt | heimat

Zusammenstellung der Beamtenstellen und der Stellen der tariflich Beschäftigten

	Stellenplan 2024	Stellenplan 2023
Beamtinnen / Beamte	287,371*	282,211
Tariflich Beschäftigte	905,498	907,243
Stellen insgesamt	1192,869**	1189,454

Dienstkräfte gem. der Stellenübersicht Teil B	169	146

* Davon sind 3,8 Stellen den eigenbetrieblichen Einrichtungen oder dem Sondervermögen zugeordnet.

** Darin sind 6,888 Stellen für Dienstkräfte in der Freistellungsphase der Altersteilzeit enthalten.

Stellenplan
Teil A: Beamtinnen und Beamte

Wahlbeamte / Laufbahngruppe	Besonderungs-gruppe	Zahl der Stellen 2024		Zahl der Stellen 2023	besetzte Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
Beamte auf Zeit	B7	1		1	1	
	B4	1		1	1	
	B3	1		1	1	
	B2	1		1	1	
2. Laufbahngruppe	A16	2		2	2	
	A15	3		4	3	
	A14	5		5	5	1 x kw
	A13	13		14	10	1,5 x kw
	A12	24,721	0,15	27,333	17,343	1,61 ku; 4,888 kw
	A11	38,586		38,135	32,183	1,439 x ku; 5,11 kw
	A10	54,923	1,15	48,612	43,815	1,75 x ku; 5,598 x kw
	A9	2		2	1	1 x kw
1. Laufbahngruppe	A9mD	59,87		55,87	52,752	1,5 x kw
	A8	70,49		71,48	52,503	0,293 x kw
	A7	9,781		9,781	8,78	1 x kw
Insgesamt		**287,371**	**1,30**	**282,211**	**232,376**	

Stellenplan
Teil B: Tarifbeschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen am 01.01.2024	Zahl der Stellen am 01.01.2023	besetzten Stellen am 30.06.2023	Vermerke / Erläuterungen
15	4	4	3	
14	6	6	6	
13	23,4	23,9	22,179	2,5 x kw
12	30,666	31,666	28,166	1 x kw
11	58,988	61,007	49,441	1 x ku, 3,5 x kw
10	25,624	26,392	24,629	0,44 x ku; 2 x kw
09c	47,895	46,675	41,445	4 x kw
09b	42,842	43,368	36,183	0,833 x kw
09a	67,467	68,864	58,444	1 x kw
N	12	12	11,185	
08	47,405	49,905	43,787	2,64 x ku; 4,0 x kw
07	54,852	54,389	49,787	0,897 x kw
06	45,32	44,597	38,705	2,868 x ku; 8,676 x kw
05	32,202	31,035	19,575	1 x ku; 7,328 x kw
04	6,999	7,999	6,699	2 x kw
03	40,074	38,936	28,26	10,769 x kw
02	19,934	19,2	14,157	9,926 x kw
01	2,39	2,39	2,237	
S18	4,769	3,769	3,769	0,269 x kw
S17	5,5	5,5	4,577	1,5 x kw
S16	1	1	1	
S15	16,054	17,065	13,233	1 x ku
S14	27,397	25,397	21,147	0,5 x kw
S13	17,218	17,218	17,218	0,84 x kw
S12	37,595	37,995	33,168	0,5 x ku; 3,101 x kw
S11b	3,898	3,898	3,897	
S10	0,821	0,821	0,821	0,821 x ku
S09	12,408	12,973	10,717	3,2 x kw
S08b	23,614	21,68	18,179	1,654 x kw
S08a	120,351	117,943	101,379	1,628 x kw
S04	1,5	1,5	1,5	
S03	65,315	68,161	62,125	0,269 x kw
Insgesamt	**905,498**	**907,243**	**776,609**	

Stellenübersicht 2024
Teil A: Aufteilung nach Haushaltsgliederung
Beamtinnen und Beamte

Produktbereiche Bezeichnung	Wahlbeamte				Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngurppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe	Erläuterungen
	B7	B4	B3	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7		
01-01-01 Gesamtsteuerung durch Rat und Bürgermeister	1							1		1	2,225				0,5		**5,725**	
01-01-02 Steuerung Ressort I (Zentrale Dienste, Bürgermeisterreferat, Pressestelle)											0,275						**0,275**	
01-01-03 Steuerung im Ressort II		1					1				0,5						**2,5**	
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	1,5						**5,333**	
01-01-07 Steuerung im Ressort VI			1						1								**2**	
01-03-01 Städtepartnerschaften und Europaangelegenheiten							0,2				0,9						**1,1**	
01-04-01 Personalmanagement Allgemein											1	5,188			0,293		**6,481**	
01-04-02 Personalmanagement Teilbudget Zentrale Personalausgaben							1	0,5	0,5	3,888	3,342	6,75	1	1,5	0,293		**18,773**	16,04 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 ku
01-10-01 Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes											1,659		1				**2,659**	0,32 x ku
01-11-01 Ausschreibungen, Submissionen											1	0,61					**1,61**	
01-12-01 Rechnungsprüfungen										3	1						**4**	
01-13-01 Personalvertretungen										1							**1**	
01-14-01 Eigenbetriebsähnliche Einrichtungen KIM											1	0,5			1		**2,5**	
02-02-01 Einbürgerungen, Sozialversicherungen und Wahlen											1	2,238		1,61			**4,848**	0,75 x kw
02-03-01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung sowie Gewerbeangelegenheiten									0,66			2,65		1	1		**5,31**	

Stellenübersicht 2024
Teil A: Aufteilung nach Haushaltsgliederung
Beamtinnen und Beamte

Produktbereiche Bezeichnung	Wahlbeamte				Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngurppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe	Erläuterungen
	B7	B4	B3	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7		
02-03-02 Bekämpfung von Wirtschaftsdelikten												0,85					**0,85**	
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		2,65	5,26	6,1		23,525	38,01	2,375	**79,82**	
02-06-02 Gefahrenvorbeugung						0,05		0,1		0,65	0,6	2,5			0,05		**3,95**	
02-06-03 Service für Dritte								0,15		0,1	0,32	0,05		1,175	0,94	0,125	**2,860**	
02-06-04 Rettungsdienst (kostenrechnende Einrichtung)						0,3		0,5		1,6	1,32	3,85		26,3	25,648	2,5	**62,018**	
03-01-00 Breitstellung schulischer Einrichtungen									1								**1**	0,5 x kw
03-02-01 Zentrale Leistungen für Schulen									1		1	0,5					**2,5**	0,5 x kw
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										2							**2**	1 x kw
05-02-01 Leistungen nach dem AsylbLG										0,15		3,25					**3,4**	
05-03-01 Leistungen nach dem UVG												1,869		3			**4,869**	
05-04-01 Leistungen nach dem Betreuungsgesetz											1						**1**	
05-05-01 Förderung der Sozialstruktur												1					**1**	
05-07-01 Übergangsheime für Aussiedler und Asylbewerber sowie Obdachlosenunterkünfte (kostenrechnende Einrichtung)											1						**1**	1 x kw

Stellenübersicht 2024
Teil A: Aufteilung nach Haushaltsgliederung
Beamtinnen und Beamte

Produktbereiche Bezeichnung	Wahlbeamte				Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngurppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe	Erläuterungen
	B7	B4	B3	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7		
05-08-01 Wohngeld, Wohnraumsicherung, Wohnraumversorgung und Zuarbeit zur Wohnungsmarktbeobachtung															2		**2**	
06-01-02 Pädagogische Hilfen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien												3,132					**3,132**	
06-02-01 Sonderleistungen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien								1			1	2					**4**	
06-03-01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen											0,805				0,756	1,5	**3,061**	0,5 x kw
06-05-01 Offene Ganztagsschule											1					0,5	**1,5**	
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 Baubehördliche Beratung und Maßnahmen der Bauaufsicht						0,15			1		0,741	0,95					**2,841**	1,74 x ku
10-03-01 Schutz und Pflege der Denkmäler											0,039	0,05					**0,089**	0,04 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 2024
Teil A: Aufteilung nach Haushaltsgliederung
Beamtinnen und Beamte

Produktbereiche Bezeichnung	Wahlbeamte				Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngurppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe	Erläuterungen
	B7	B4	B3	B2	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7		
13-01-01 Öffentliches Grün (Öffentliche Grünflächen, Kinderspielplätze, 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					**2**	
15-02-01 Stadtmarketing												1,537					**1,537**	
15-03-07 Kantine BGA												0,19					**0,19**	
Insgesamt	**1**	**1**	**1**	**1**	**2**	**3**	**5**	**7,5**	**5,5**	**24,721**	**38,586**	**54,923**	**2**	**59,87**	**70,49**	**9,781**	**287,371**	

Stellenübersicht 2024
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				1								**5**	
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					0,732	1		0,45		1								**4,182**	
01-03-01 Städtepartnerschaften und Europaangelegenheiten						0,15													**0,15**	
01-04-01 Personalmanagement 'Allgemein'		0,95		1	1,5		7,603						0,513			1			**12,566**	1 x kw
01-04-02 Personalmanagement 'Teilbudget Zentrale Personalausgaben'		0,05	0,5		0,5	1	1		1,769		1,5		5,752	2,246		2,034	0,734		**17,085**	17,085
01-05-01 Medien- und Öffentlichkeitsarbeit				1		1						0,5							**2,5**	
01-06-01 Informationstechnik			1	1	7	1	1	2	3										**16**	1,0 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**	
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	4,26	6,534		0,769			**16,383**	0,77 x ku; 3,67 x kw
01-11-01 Ausschreibungen, Submissionen				0,05															**0,05**	
01-12-01 Rechnungsprüfungen		1		2	1														**4**	
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				0,3			2,658							2					**4,958**	2 x kw
02-03-01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung sowie Gewerbeangelegenheiten					0,95	1	1		11,52		1								**15,47**	

Stellenübersicht 2024

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				0,7			1					13,995							**15,695**	
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 Kiliankirmes (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									0,75										**0,75**	
02-06-02 Gefahrenvorbeugung												1							**1**	
02-06-03 Service für Dritte									0,1			6							**6,1**	
02-06-04 Rettungsdienst (kostenrechnende Einrichtung)						0,37			0,15	12			2,099						**14,619**	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 Letmathe		1					1,702						1	1		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	1,1538		3,958	1,44203	3			0,88	1,67	2,39	**18,54383**	
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 2024

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											5,098				9,833		**14,981**	13,24 x kw
05-02-01 Leistungen nach dem AsylbLG							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			0,2											**0,4**	
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**	1 x kw
05-08-01 Wohngeld, Wohnraumsicherung, Wohnraumversorgung und Zuarbeit zur Wohnungsmarktbeobachtung									11										**11**	
06-01-01 Präventive Jugendarbeit												0,769							**0,769**	
06-01-02 Pädagogische Hilfen für Kinder, Jugendliche und ihre Familien	0,6						1,434									0,63			**2,664**	0,63 x kw
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	1,538	1		1	1				12,718			**18,206**	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 Ganztagsschule							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 2024
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 Grundstückswertermittlung				1,769	1,231						1,779								**4,779**	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, Kinderspielplätze, 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																**1,05**	0,85 x kw
15-02-01 Stadtmarketing			1			0,95	1		3,6152			0,86497							**7,43017**	1 x kw
15-03-00 Betriebe gewerblicher Art			0,15	0,45	1														**1,6**	
15-03-07 Kantine BGA																1,058			**1,058**	
Insgesamt	**4**	**6**	**23,4**	**30,666**	**58,988**	**25,624**	**47,895**	**42,842**	**67,467**	**12**	**47,405**	**54,852**	**45,32**	**32,202**	**6,999**	**40,074**	**19,934**	**2,39**	**568,058**	

Stellenübersicht 2024
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		
01-04-02 Personalmanagement 'Teilbudget Zentrale Personalausgaben'		0,5				0,5	1					1		0,5	**3,5**	3,5 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 Übergangsheime 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	3			26,941						2,538				**33,7866**	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 ku; 0,05 x kw
06-03-01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	1,1538		1	6,272	0,2	11,718	1,5		0,821	12,408	17,634	61,071	1,5	29,922	**145,1998**	6,04 x ku; 7,26 x kw
06-04-01 Förderung in Kinder- und Jugendzentren	1,1538	1		2,5			20,415	1			0,442			1,68	**28,1908**	0,384 x ku; 1,0795 kw
06-05-01 Offene Ganztagsschule	1			0,779		4	3	2			3	58,28		33,213	**105,272**	1,128 x kw
Insgesamt	**4,769**	**5,5**	**1**	**16,054**	**27,397**	**17,218**	**37,595**	**3,898**	**0,821**	**12,408**	**23,614**	**120,351**	**1,5**	**65,315**	**337,44**	

Stellenübersicht
Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit
Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 01.10.2024	beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
Bachelor of Laws (gehobener nichttechnischer Dienst)	Anwärterbezüge Aufsteigsbeamte	14	10	
Soziale Arbeit (duales Studium)	Ausbildungsvergütung	6	5	
Brandmeisteranwärter/innen	Anwärterbezüge	8	0	
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	76	66	
davon				
Verwaltungsfachangestellte		24	24	
Medien- und Informationsdienst - Bibliotek		2	2	
Medien- und Informationsdienst - Archiv		1	1	
Geomatik		3	2	
Mediengestaltung		3	3	
Fachinformatik		3	3	
Veranstaltungstechnik		6	6	
Veranstaltungskaufleute		1	2	
praxisintegrierte Ausbildung zur Erzieherin / zum Erzieher		20	19	
praxisintegrierte Ausbildung zur Kinderpflegerin / zum Kinderpfleger			2	
Notfallsanitäter		12	10	
Forstwirt		1	1	
Berufspraktikum*	Praktikantenvergütung	10	10	* Kindertageseinrichtungen 5 *(sofern nicht mit Praktikant/innen besetzbar, mit Kinderpfleger/innen mit je 30 Arbeitsstunden besetzt)* Offener Ganztag 5
Bundesfreiwilligendienst	fester Satz	50	50	
Außenarbeitsplätze der Werkstatt für Menschen mit Behinderung	individueller Satz	5	5	
Gesamt		169	146	

Stellenübersicht 2024 der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung "Kommunales Immobilien Management"

Stand: 01.01.2024
(aufgestellt von der Betriebsleitung, diese sichert die Richtigkeit der Angaben zu)

Entgeltgruppe Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2024			Zahl der Stellen 2023	besetzte Stellen am 30.06.2023	Anmerkungen
	gesamt	davon kw	davon ku			
Tarifbeschäftigte						
15	1			1	1	
14	1			1	1	
12	3			2	2	
11***)	26,5	3,5		25	16,22	
10	0,64			0,64	0,64	
9c	4,67	1,17		4,67	3,67	
9b	0,08	0,08		0,08	0,08	
9a	3,71			3,71	3,71	
08	2,5			2,5	2,5	
07	14			14	14	
06	18	1		18	16	
05	5	0,14		5,14	5,14	
03	1,25	0,25		1,25	1,25	
02	35,61			40,6	36,02	
Gesamt	**116,96**	2,64		**119,59**	**103,23**	
nachrichtlich: Beamten/ Beamtinnen *)						
A12	0			1	1	
A11	1			1	1	
A10	0,5			0,5	0,5	
A8	1			1	1	
geringfügig Beschäftigte **)	0,35	0,35		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 Tarifberschäftigten enthalten.
***) Die Entgeltgruppe beinhaltet 0,5 Stellenanteile für die Freizeitphase Altersteilzeit.

Stellenübersicht 2024 der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung "Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn"

(aufgestellt von der Betriebsleitung, diese sichert die Richtigkeit der Angaben zu)

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024			Zahl der Stellen 2023	besetzte Stellen am 30.06.2023	Anmerkungen
	gesamt	davon kw	davon ku			
Verwaltung, Hauswirtschaft und sonst. Dienste						
14	1,5	0,5		2	2	
11	1			1	1	
09a /09b	2,5			2	2	
08	2,27			2,17	2,17	
07				0,5		
06	2,67			2,67	2,66	
04	0,32			0,32	0,32	
03	29,38			28,07	26,93	
02	0,88			0,88	0,88	
S11	1			1	1	
Gesamt	**41,52**			**40,61**	**38,96**	
P5	23,5756			24,13	24,67	
P6	8,64103			5,25	5,24	
P7	30,3974			31,77	31,77	
P8	0,9			0,9	0,9	
P10	4,79			4,79	4,79	
P13	1			1	1	
P14	1			1	0,9	
P15	1			1	1	
Gesamt	**71,304**			**69,84**	70,27	
Summe	**112,824**			**110,45**	109,23	
geringf. Beschäftigte	1,24			0,62	0,62	
Auszubildende	13			12	11	
FSJ / Bufdis	1,72			4	3	

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 Iserlohn zum 31. Dezember 2022

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021
0. **Aufwand f. d. Erhalt gem. Leistungen (COVID)**	9.748.732,36	9.748.732,36
1. **Anlagevermögen**	**838.685.328,54**	**832.950.333,82**
1.1 **Immaterielle Vermögensgegenstände**	745.255,62	718.258,44
1.2 **Sachanlagen**	**420.605.094,24**	**417.590.386,60**
1.2.1 ***Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte***	***112.738.607,80***	***112.623.200,67***
1.2.1.1 Grünflächen	28.460.437,11	27.986.594,07
1.2.1.2 Ackerland	3.918.625,57	2.281.698,63
1.2.1.3 Wald, Forsten	15.828.490,11	16.160.045,72
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	64.531.055,01	66.194.862,25
1.2.2 **Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**	**16.631.997,68**	**16.812.822,76**
1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	16.631.997,68	16.812.822,76
1.2.3 **Infrastrukturvermögen**	**223.219.412,93**	**222.907.922,57**
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrarstrukturvermögens	60.680.648,42	60.261.657,46
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	16.673.283,67	12.827.915,30
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	143.684.839,96	147.980.480,18
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrarstrukturvermögens	2.180.640,88	1.837.869,63
1.2.4 *Bauten auf fremden Grund und Boden*	1.301.926,12	1.176.060,17
1.2.5 *Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler*	2.051.240,86	2.046.605,86
1.2.6 *Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge*	7.381.614,46	7.270.416,05
1.2.7 *Betriebs- und Geschäftsausstattung*	13.601.183,00	12.823.588,07
1.2.8 *Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau*	43.679.111,39	41.929.770,45
1.3 **Finanzanlagen**	**417.334.978,68**	**414.641.688,78**
1.3.1 *Anteile an verbundenen Unternehmen*	157.485.111,23	157.485.111,23
1.3.2 *Beteiligungen*	7.674.403,61	7.671.403,61
1.3.3 *Sondervermögen*	189.948.233,00	189.948.233,00
1.3.4 *Wertpapiere des Anlagevermögens*	2.364.890,78	2.364.890,78
1.3.5 ***Ausleihungen***	**59.862.340,06**	**57.172.050,16**
1.3.5.1 an verbundenen Unternehmen	19.293.114,69	16.091.400,13
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	36.757.934,76	37.215.689,08
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	3.811.290,61	3.864.960,95

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021
1. **Eigenkapital**	**358.861.821,42**	**357.778.433,15**
1.1 Allgemeine Rücklage	358.204.111,19	364.816.156,91
1.2 Sonderrücklagen	40.000,00	40.000,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
1.4 Jahresüberschuss Vorjahre	434.575,18	-7.512.298,94
Jahresgewinn/-fehlbetrag	183.135,05	434.575,18
2. **Sonderposten**	**113.433.468,59**	**113.418.158,56**
2.1 für Zuwendungen	53.029.527,53	48.400.849,36
2.2 für Beiträge	50.945.593,78	57.988.668,26
2.3 für den Gebührenausgleich	1.362.147,79	494.287,41
2.4 sonstige Sonderposten	8.096.199,49	6.534.353,53
3. **Rückstellungen**	**173.423.512,43**	**166.979.033,68**
3.1 Pensionsrückstellungen	162.924.270,57	157.519.975,36
3.2 Rückstellungen f. Deponien u. Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 u. 6	10.499.241,86	9.459.058,32
4. **Verbindlichkeiten**	**221.751.548,35**	**222.612.522,21**
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	113.598.197,03	118.356.207,22
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	72.279,76	206.529,03
4.2.5 von Kreditinstituten	113.525.917,27	118.149.678,19
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	83.284.367,51	80.685.043,01
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	617.285,13	560.182,53
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.841.763,81	3.846.251,23
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.606.360,60	418.621,31
4.7 sonstige Verbindlichkeiten	4.964.789,25	2.656.323,56
4.8 Erhaltene Anzahlungen	13.838.785,02	16.089.893,35
5. **Passive Rechnungsabgrenzung**	**16.009.910,98**	**15.737.650,38**
	883.480.261,77	**876.525.797,98**

2.	**Umlaufvermögen**	**29.741.030,00**	**24.219.019,81**		
	2.1 **Vorräte**	**1.911.123,14**	**1.428.191,75**		
	2.1.1 *Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe, Waren*	1.911.123,14	1.428.191,75		
	2.1.2 *Geleistete Anzahlungen*	0,00	0,00		
	2.2 **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**27.904.049,16**	**22.556.540,19**		
	2.2.1 **Öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen**	**24.782.389,00**	**19.904.625,02**		
	2.2.1.1 Gebühren	2.743.580,40	1.333.496,94		
	2.2.1.2 Beiträge	352.083,05	755.561,13		
	2.2.1.3 Steuern	7.465.081,36	4.106.912,31		
	2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	12.489.635,32	12.454.583,27		
	2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.732.008,87	1.254.071,37		
	2.2.2 ***Privatrechtliche Forderungen***	**2.970.081,79**	**2.558.079,43**		
	2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.863.284,40	1.327.016,59		
	2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	319.051,15	796.408,27		
	2.2.2.3 gegenüber verbundene Unternehmen	290.786,72	354.159,24		
	2.2.2.4 gegen Beteiligungen	75.042,75	68.526,43		
	2.2.2.5 gegen Sondervermögen	421.916,77	11.968,90		
	2.2.3 **Sonstige Vermögensgegenstände**	**151.578,37**	**93.835,74**		
	2.3 *Wertpapiere des Umlaufvermögens*	0,00	0,00		
	2.4 *Liquide Mittel*	**-74.142,30**	**234.287,87**		
3.	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**5.305.170,87**	**9.607.711,99**		
		883.480.261,77	**876.525.797,98**	**883.480.261,77**	**876.525.797,98**

Aufstellungs- u. Bestätigungsvermerk

Die Bilanz der Stadt Iserlohn zum 31. Dezember 2022 wird nach den Vorschriften des § 95 Abs. 5 GO NRW aufgestellt und dem Bürgermeister zur Bestätigung vorgelegt.

Iserlohn, den 22. August 2023
In Vertretung

Michael Wojtek
Stadtkämmerer und 1. Beigeordneter

Die Bilanz der Stadt Iserlohn zum 31. Dezember 2022 wird nach den Vorschriften des § 95 Abs. 5 GO NRW bestätigt

Iserlohn, den 22. August 2023

Michael Joithe
Bürgermeister

Ergebnisrechnung der Stadt Iserlohn zum 31.12.22

Rub	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-137.275.608,90	-134.012.600,00	-152.853.975,05	-18.841.375,05
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-87.227.372,86	-90.236.385,00	-96.686.109,86	-6.449.724,86
03	+ Sonstige Transfererträge	-4.560.941,02	-3.920.500,00	-4.904.143,90	-983.643,90
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-31.091.475,65	-33.151.170,00	-33.955.374,92	-804.204,92
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.106.854,83	-5.992.900,00	-5.911.701,45	81.198,55
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13.579.947,44	-14.347.720,00	-17.403.532,32	-3.055.812,32
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-9.679.023,93	-9.844.300,00	-8.777.719,15	1.066.580,85
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**-288.521.224,63**	**-291.505.575,00**	**-320.492.556,65**	**-28.986.981,65**
11	- Personalaufwendungen	65.965.560,83	77.061.200,00	69.915.807,07	-7.145.392,93
12	- Versorgungsaufwendungen	12.509.411,73	6.332.700,00	12.843.661,32	6.510.961,32
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.833.077,57	19.524.250,00	19.549.940,49	25.690,49
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.665.577,98	13.263.500,00	13.731.769,42	468.269,42
15	- Transferaufwendungen	145.002.093,91	150.563.000,00	155.200.640,54	4.637.640,54
16	**- Sonstige Aufwendungen**	**45.699.227,87**	**47.508.690,00**	**51.971.809,56**	**4.463.119,56**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**298.674.949,89**	**314.253.340,00**	**323.213.628,40**	**8.960.288,40**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**10.153.725,26**	**22.747.765,00**	**2.721.071,75**	**-20.026.693,25**
	(= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	-14.986.542,97	-12.752.000,00	-10.938.083,17	1.813.916,83
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.724.194,17	8.209.000,00	8.033.876,37	-175.123,63
21	**= Finanzergebnis**	**-7.262.348,80**	**-4.543.000,00**	**-2.904.206,80**	**1.638.793,20**
	(= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.891.376,46	18.204.765,00	-183.135,05	-18.387.900,05
	(= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	-3.325.951,64	-1.341.200,00	0,00	1.341.200,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**-3.325.951,64**	**-1.341.200,00**	**0,00**	**1.341.200,00**
	(= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	**= Jahresergebnis**	**-434.575,18**	**16.863.565,00**	**-183.135,05**	**-17.046.700,05**
	(= Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-434.575,18**	**16.863.565,00**	**-183.135,05**	**-17.046.700,05**
	(= Zeilen 26 und 27)	0,00	0,00	0,00	0,00
.	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendung	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-11.796.795,03	0,00	-2.936.870,24	-2.936.870,24
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	14.685.628,67	0,00	2.036.617,02	2.036.617,02
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo	2.888.833,64	0,00	-900.253,22	-900.253,22
	(= Zeilen 29 - 32)	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung der Stadt Iserlohn zum 31.12.22

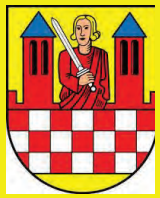
Rubr	Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	136.668.606,08	134.012.600,00	148.567.487,76	14.554.887,76
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.150.726,29	87.008.685,00	88.698.342,21	1.689.657,21
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.797.474,74	3.920.500,00	3.535.440,17	-385.059,83
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.763.100,45	29.955.070,00	28.548.801,80	-1.406.268,20
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.234.508,77	5.992.900,00	5.758.331,14	-234.568,86
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.510.453,31	14.347.720,00	16.561.001,58	2.213.281,58
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.325.618,94	7.496.100,00	8.145.469,08	649.369,08
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	19.248.146,22	14.093.200,00	10.415.145,63	-3.678.054,37
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**293.698.634,80**	**296.826.775,00**	**310.230.019,37**	**13.403.244,37**
10	- Personalauszahlungen	-65.058.028,07	-72.161.200,00	-70.353.125,61	1.808.074,39
11	- Versorgungsauszahlungen	-7.135.256,73	-6.332.700,00	-7.135.379,32	-802.679,32
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.690.524,30	-19.524.250,00	-17.570.407,43	1.953.842,57
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-7.812.345,23	-8.139.000,00	-7.724.689,85	414.310,15
14	- Transferausszahlungen	-145.958.432,77	-150.563.000,00	-152.857.387,52	-2.294.387,52
15	- Sonstige Auszahlungen	-40.938.989,08	-46.889.490,00	-46.491.127,00	398.363,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-284.593.576,18**	**-303.609.640,00**	**-302.132.116,73**	**1.477.523,27**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.105.058,62**	**-6.782.865,00**	**8.097.902,64**	**14.880.767,64**
	(Zeilen 9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.052.570,71	11.903.754,00	11.502.394,52	-401.359,48
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.024.038,45	2.330.000,00	1.091.487,70	-1.238.512,30
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	79.847,18	460.000,00	16.995,16	-443.004,84
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**12.156.456,34**	**14.693.754,00**	**12.610.877,38**	**-2.082.876,62**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-1.387.507,68	-1.700.000,00	-853.796,48	846.203,52
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.625.243,26	-12.247.700,00	-12.758.739,91	-511.039,91
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.672.574,42	-5.838.100,00	-3.197.762,08	2.640.337,92
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-14.660,40	0,00	-212,10	-212,10
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-11.699.985,76**	**-19.785.800,00**	**-16.810.510,57**	**2.975.289,43**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**456.470,58**	**-5.092.046,00**	**-4.199.633,19**	**892.412,81**
	(Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	9.561.529,20	-11.874.911,00	3.898.269,45	15.773.180,45
	(Zeilen 17 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	808.511,05	30.063.946,00	806.173,12	-29.257.772,88
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	212.509.408,29	0,00	240.062.229,14	240.062.229,14
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-5.238.345,50	-30.552.000,00	-8.708.261,35	21.843.738,65
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-218.161.626,17	0,00	-237.098.384,64	-237.098.384,64
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-10.082.052,33**	**-488.054,00**	**-4.938.243,73**	**-4.450.189,73**
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-520.523,13	-12.362.965,00	-1.039.974,28	11.322.990,72
	(Zeilen 32 und 37)	0,00	0,00	0,00	0,00
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	111.190,81	-2.177.412,00	234.287,87	2.411.699,87
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	643.620,19	0,00	731.544,11	731.544,11
41	**= Liquide Mittel**	**234.287,87**	**-14.540.377,00**	**-74.142,30**	**14.466.234,70**
	(Zeilen 38, 39 und 40)	0,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Iserlohn



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan

Produktgruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
01 Innere Verwaltung	**7.342.000**	**42.733.250**	**-35.391.250**	**1.750.200**	**-33.641.050**	**0**	**-32.830.650**
01 Allgemeine Steuerung	74.100	7.966.900	-7.892.800	0	-7.892.800	0	-7.927.800
03 Städtepartnerschaften und Europaangelegenheiten	0	217.500	-217.500	0	-217.500	0	-217.500
04 Personalmanagement	2.571.300	17.569.000	-14.997.700	0	-14.997.700	0	-14.244.600
05 Pressestelle	0	302.700	-302.700	0	-302.700	0	-302.700
06 TUI	872.700	5.047.100	-4.174.400	0	-4.174.400	0	-4.171.400
07 Recht und Versicherungen	2.235.400	3.844.000	-1.608.600	0	-1.608.600	0	-1.588.700
08 Gleichstellung in der Verwaltung und Kommune	2.300	163.200	-160.900	0	-160.900	0	-160.900
09 Finanzverwaltung	623.900	3.132.900	-2.509.000	0	-2.509.000	0	-2.502.000
10 Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes	157.100	2.436.000	-2.278.900	0	-2.278.900	0	-2.216.500
11 Ausschreibungen, Submissionen	0	113.900	-113.900	0	-113.900	0	-113.900
12 Rechnungsprüfungen	500	721.650	-721.150	0	-721.150	0	-721.150
13 Personalvertretungen	200	377.000	-376.800	0	-376.800	0	-376.800
14 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung KIM	714.100	193.400	520.700	1.750.200	2.270.900	0	2.270.900
15 Märkischer Stadtbetrieb Iserlohn/Hemer	90.400	648.000	-557.600	0	-557.600	0	-557.600
02 Sicherheit und Ordnung	**17.265.000**	**30.628.250**	**-13.363.250**	**500**	**-13.362.750**	**0**	**-14.190.350**
01 Statistik	300	133.800	-133.500	0	-133.500	0	-133.500
02 Einbürgerungen, Sozialversicherung und Wahlen	108.000	838.900	-730.900	0	-730.900	0	-730.900
03 Ordnungsangelegenheiten	3.213.400	6.747.500	-3.534.100	0	-3.534.100	0	-3.534.100
04 Märkte	137.400	189.400	-52.000	500	-51.500	0	-51.500
05 Leistungen im Personenstandswesen	121.800	607.200	-485.400	0	-485.400	0	-485.400
06 Feuerwehr und Rettungsdienst	13.684.100	22.111.450	-8.427.350	0	-8.427.350	0	-9.254.950
03 Schulträgeraufgaben	**1.486.300**	**27.115.200**	**-25.628.900**	**0**	**-25.628.900**	**0**	**-25.628.900**
01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen	736.400	22.595.100	-21.858.700	0	-21.858.700	0	-21.858.700
02 Zentrale Leistungen für Schulen	749.900	4.520.100	-3.770.200	0	-3.770.200	0	-3.770.200

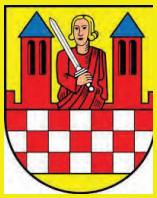


Stadt Iserlohn

Produktgruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
04 Kultur und Wissenschaft	**2.748.300**	**9.921.300**	**-7.173.000**	**0**	**-7.173.000**	**0**	**-7.138.000**
01 Städtische Museen	32.000	958.600	-926.600	0	-926.600	0	-926.600
02 Städtische Galerie	6.600	196.400	-189.800	0	-189.800	0	-189.800
03 Stadtarchiv	10.700	476.900	-466.200	0	-466.200	0	-466.200
04 Kulturbüro	1.087.700	3.211.300	-2.123.600	0	-2.123.600	0	-2.088.600
05 Musikschule	546.000	1.977.100	-1.431.100	0	-1.431.100	0	-1.431.100
06 Volkshochschule	968.800	1.982.000	-1.013.200	0	-1.013.200	0	-1.013.200
07 Bücherei	96.500	1.119.000	-1.022.500	0	-1.022.500	0	-1.022.500
05 Soziale Leistungen	**12.000.400**	**18.904.000**	**-6.903.600**	**0**	**-6.903.600**	**0**	**-6.903.600**
01 Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen	523.900	2.130.000	-1.606.100	0	-1.606.100	0	-1.606.100
02 Hilfen für Asylbewerber	4.426.100	4.480.100	-54.000	0	-54.000	0	-54.000
03 Unterhaltsvorschussleistungen	4.915.000	6.067.500	-1.152.500	0	-1.152.500	0	-1.152.500
04 Betreuungsleistungen	900	309.600	-308.700	0	-308.700	0	-308.700
05 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	161.000	1.822.400	-1.661.400	0	-1.661.400	0	-1.661.400
06 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung SWI	0	10.700	-10.700	0	-10.700	0	-10.700
07 Soziale Einrichtungen	1.962.000	3.749.600	-1.787.600	0	-1.787.600	0	-1.787.600
08 Wohngeld und Wohnungsvermittlung	11.500	334.100	-322.600	0	-322.600	0	-322.600
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	**37.023.900**	**85.842.000**	**-48.818.100**	**0**	**-48.818.100**	**0**	**-48.818.100**
01 Jugendarbeit	4.233.300	22.134.000	-17.900.700	0	-17.900.700	0	-17.900.700
02 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	0	1.997.400	-1.997.400	0	-1.997.400	0	-1.997.400
03 Tageseinrichtungen für Kinder	26.254.700	47.864.600	-21.609.900	0	-21.609.900	0	-21.609.900
04 Einrichtungen der Jugendarbeit	774.300	3.847.200	-3.072.900	0	-3.072.900	0	-3.072.900
05 Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien	5.761.600	9.998.800	-4.237.200	0	-4.237.200	0	-4.237.200
08 Sportförderung	**515.500**	**4.582.500**	**-4.067.000**	**0**	**-4.067.000**	**0**	**-4.067.000**
01 Förderung des Sports	0	773.100	-773.100	0	-773.100	0	-773.100

Stadt Iserlohn

Produktgruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
02 Sportstätten und Bäder	515.500	3.809.400	-3.293.900	0	-3.293.900	0	-3.293.900
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	**1.177.100**	**4.450.200**	**-3.273.100**	**0**	**-3.273.100**	**0**	**-3.273.100**
01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	1.177.100	4.450.200	-3.273.100	0	-3.273.100	0	-3.273.100
10 Bauen und Wohnen	**680.500**	**1.234.700**	**-554.200**	**0**	**-554.200**	**0**	**-554.200**
01 Bau- und Grundstücksordnung	680.000	1.159.900	-479.900	0	-479.900	0	-479.900
03 Denkmalschutz- und Pflege	500	74.800	-74.300	0	-74.300	0	-74.300
11 Ver- und Entsorgung	**16.020.700**	**16.020.000**	**700**	**0**	**700**	**0**	**-69.700**
01 Abfallwirtschaft	14.855.000	14.784.600	70.400	0	70.400	0	0
02 Abwasserbeseitigung	1.165.700	1.235.400	-69.700	0	-69.700	0	-69.700
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	**5.528.400**	**21.646.000**	**-16.117.600**	**0**	**-16.117.600**	**0**	**-16.117.600**
01 Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten	4.503.200	16.151.400	-11.648.200	0	-11.648.200	0	-11.648.200
02 Verkehrsanlagen und Beleuchtung	65.400	3.360.500	-3.295.100	0	-3.295.100	0	-3.295.100
03 Straßenreinigung	0	1.500.000	-1.500.000	0	-1.500.000	0	-1.500.000
04 Parkeinrichtungen	940.000	382.100	557.900	0	557.900	0	557.900
05 ÖPNV	19.800	252.000	-232.200	0	-232.200	0	-232.200
13 Natur- und Landschaftspflege	**2.115.100**	**8.335.500**	**-6.220.400**	**0**	**-6.220.400**	**0**	**-6.225.300**
01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	130.100	4.832.600	-4.702.500	0	-4.702.500	0	-4.702.500
02 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	89.800	670.600	-580.800	0	-580.800	0	-580.800
03 Friedhofs- und Bestattungswesen	1.638.200	2.153.500	-515.300	0	-515.300	0	-520.200
04 Land- und Forstwirtschaft	257.000	678.800	-421.800	0	-421.800	0	-421.800
14 Umweltschutz	**263.000**	**1.031.500**	**-768.500**	**0**	**-768.500**	**0**	**-768.500**
01 Natur- und Umweltschutzmaßnahmen	263.000	1.031.500	-768.500	0	-768.500	0	-768.500
15 Wirtschaft und Tourismus	**6.164.100**	**4.702.600**	**1.461.500**	**11.972.700**	**13.434.200**	**0**	**13.434.200**
01 Beteiligungsmanagement	4.951.100	1.736.300	3.214.800	12.246.000	15.460.800	0	15.460.800
02 Stadtmarketing	143.400	1.205.000	-1.061.600	0	-1.061.600	0	-1.061.600



Stadt Iserlohn

Produktgruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
03 Betriebe gewerblicher Art	1.069.600	1.761.300	-691.700	-273.300	-965.000	0	-965.000
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	**229.226.700**	**86.159.600**	**143.067.100**	**-5.198.600**	**137.868.500**	**0**	**137.926.000**
01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	229.223.400	86.129.600	143.093.800	-180.000	142.913.800	0	142.913.800
02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3.300	30.000	-26.700	-5.018.600	-5.045.300	0	-4.987.800
GESAMTSUMME	**339.557.000**	**363.306.600**	**-23.749.600**	**8.524.800**	**-15.224.800**	**0**	**-15.224.800**

Stadt Iserlohn



Haushaltsquerschnitt Finanzplan

Produktgruppen in €	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigung
01 Innere Verwaltung	**7.619.200**	**34.059.950**	**-26.440.750**	**667.000**	**4.516.400**	**-3.849.400**	**-30.290.150**	**0**	**0**	**0**	**-20.000**
01 Allgemeine Steuerung	31.500	7.662.900	-7.631.400	450.000	2.820.500	-2.370.500	-10.001.900	0	0	0	-20.000
03 Städtepartnerschaften und Europaangelegenheiten	0	217.500	-217.500	0	0	0	-217.500	0	0	0	0
04 Personalmanagement	1.871.300	10.069.000	-8.197.700	0	0	0	-8.197.700	0	0	0	0
05 Pressestelle	0	302.700	-302.700	0	0	0	-302.700	0	0	0	0
06 TUI	204.200	4.274.100	-4.069.900	210.000	1.231.900	-1.021.900	-5.091.800	0	0	0	0
07 Recht und Versicherungen	2.235.400	3.844.000	-1.608.600	0	0	0	-1.608.600	0	0	0	0
08 Gleichstellung in der Verwaltung und Kommune	2.300	163.200	-160.900	0	0	0	-160.900	0	0	0	0
09 Finanzverwaltung	623.900	3.131.400	-2.507.500	0	0	0	-2.507.500	0	0	0	0
10 Einkauf und Logistik des Verwaltungsbetriebes	95.200	2.341.200	-2.246.000	7.000	464.000	-457.000	-2.703.000	0	0	0	0
11 Ausschreibungen, Submissionen	0	113.900	-113.900	0	0	0	-113.900	0	0	0	0
12 Rechnungsprüfungen	500	721.650	-721.150	0	0	0	-721.150	0	0	0	0
13 Personalvertretungen	200	377.000	-376.800	0	0	0	-376.800	0	0	0	0
14 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung KIM	2.464.300	193.400	2.270.900	0	0	0	2.270.900	0	0	0	0
15 Märkischer Stadtbetrieb Iserlohn/Hemer	90.400	648.000	-557.600	0	0	0	-557.600	0	0	0	0
02 Sicherheit und Ordnung	**16.609.400**	**29.111.750**	**-12.502.350**	**160.000**	**4.476.500**	**-4.316.500**	**-16.818.850**	**0**	**0**	**0**	**-2.000.000**
01 Statistik	300	133.800	-133.500	0	0	0	-133.500	0	0	0	0
02 Einbürgerungen, Sozialversicherung und Wahlen	108.000	838.900	-730.900	0	0	0	-730.900	0	0	0	0
03 Ordnungsangelegenheiten	3.197.600	6.724.100	-3.526.500	0	113.000	-113.000	-3.639.500	0	0	0	0

Produktgruppen in €	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigung
04 Märkte	137.900	189.400	-51.500	0	0	0	-51.500	0	0	0	0
05 Leistungen im Personenstandswesen	121.800	607.200	-485.400	0	0	0	-485.400	0	0	0	0
06 Feuerwehr und Rettungsdienst	13.043.800	20.618.350	-7.574.550	160.000	4.363.500	-4.203.500	-11.778.050	0	0	0	-2.000.000
03 Schulträgeraufgaben	**537.000**	**25.799.300**	**-25.262.300**	**3.845.300**	**1.716.100**	**2.129.200**	**-23.133.100**	**0**	**0**	**0**	**0**
01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen	342.800	21.994.100	-21.651.300	0	534.800	-534.800	-22.186.100	0	0	0	0
02 Zentrale Leistungen für Schulen	194.200	3.805.200	-3.611.000	3.845.300	1.181.300	2.664.000	-947.000	0	0	0	0
04 Kultur und Wissenschaft	**2.669.300**	**9.786.600**	**-7.117.300**	**32.000**	**333.200**	**-301.200**	**-7.418.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
01 Städtische Museen	27.700	953.100	-925.400	0	16.800	-16.800	-942.200	0	0	0	0
02 Städtische Galerie	5.600	194.400	-188.800	0	6.400	-6.400	-195.200	0	0	0	0
03 Stadtarchiv	10.100	475.300	-465.200	0	10.000	-10.000	-475.200	0	0	0	0
04 Kulturbüro	1.062.000	3.158.800	-2.096.800	0	210.000	-210.000	-2.306.800	0	0	0	0
05 Musikschule	537.100	1.963.800	-1.426.700	0	26.000	-26.000	-1.452.700	0	0	0	0
06 Volkshochschule	958.100	1.959.400	-1.001.300	0	16.000	-16.000	-1.017.300	0	0	0	0
07 Bücherei	68.700	1.081.800	-1.013.100	32.000	48.000	-16.000	-1.029.100	0	0	0	0
05 Soziale Leistungen	**11.987.900**	**18.886.200**	**-6.898.300**	**0**	**112.200**	**-112.200**	**-7.010.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
01 Grundversorgung und Hilfen in besonderen Lebenslagen	521.700	2.127.300	-1.605.600	0	8.000	-8.000	-1.613.600	0	0	0	0
02 Hilfen für Asylbewerber	4.426.100	4.480.100	-54.000	0	0	0	-54.000	0	0	0	0
03 Unterhaltsvorschussleistungen	4.915.000	6.067.500	-1.152.500	0	0	0	-1.152.500	0	0	0	0
04 Betreuungsleistungen	900	309.600	-308.700	0	0	0	-308.700	0	0	0	0
05 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	160.100	1.821.500	-1.661.400	0	700	-700	-1.662.100	0	0	0	0
06 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung SWI	0	10.700	-10.700	0	0	0	-10.700	0	0	0	0

Stadt Iserlohn



Produktgruppen in €	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigung
07 Soziale Einrichtungen	1.952.600	3.735.400	-1.782.800	0	103.500	-103.500	-1.886.300	0	0	0	0
08 Wohngeld und Wohnungsvermittlung	11.500	334.100	-322.600	0	0	0	-322.600	0	0	0	0
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	**36.881.400**	**85.637.800**	**-48.756.400**	**0**	**431.100**	**-431.100**	**-49.187.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
01 Jugendarbeit	4.231.900	22.131.600	-17.899.700	0	7.000	-7.000	-17.906.700	0	0	0	0
02 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	0	1.997.400	-1.997.400	0	0	0	-1.997.400	0	0	0	0
03 Tageseinrichtungen für Kinder	26.172.100	47.739.600	-21.567.500	0	206.600	-206.600	-21.774.100	0	0	0	0
04 Einrichtungen der Jugendarbeit	767.800	3.837.000	-3.069.200	0	15.500	-15.500	-3.084.700	0	0	0	0
05 Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien	5.709.600	9.932.200	-4.222.600	0	202.000	-202.000	-4.424.600	0	0	0	0
08 Sportförderung	**48.100**	**4.140.700**	**-4.092.600**	**377.735**	**2.052.400**	**-1.674.665**	**-5.767.265**	**0**	**0**	**0**	**0**
01 Förderung des Sports	0	773.000	-773.000	0	0	0	-773.000	0	0	0	0
02 Sportstätten und Bäder	48.100	3.367.700	-3.319.600	377.735	2.052.400	-1.674.665	-4.994.265	0	0	0	0
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	**1.124.300**	**4.356.500**	**-3.232.200**	**902.800**	**2.638.900**	**-1.736.100**	**-4.968.300**	**0**	**0**	**0**	**-50.000**
01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	1.124.300	4.356.500	-3.232.200	902.800	2.638.900	-1.736.100	-4.968.300	0	0	0	-50.000
10 Bauen und Wohnen	**680.500**	**1.234.700**	**-554.200**	**0**	**0**	**0**	**-554.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
01 Bau- und Grundstücksordnung	680.000	1.159.900	-479.900	0	0	0	-479.900	0	0	0	0
03 Denkmalschutz- und Pflege	500	74.800	-74.300	0	0	0	-74.300	0	0	0	0
11 Ver- und Entsorgung	**15.762.800**	**16.013.000**	**-250.200**	**50.000**	**50.000**	**0**	**-250.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
01 Abfallwirtschaft	14.597.100	14.777.600	-180.500	50.000	50.000	0	-180.500	0	0	0	0
02 Abwasserbeseitigung	1.165.700	1.235.400	-69.700	0	0	0	-69.700	0	0	0	0

Produktgruppen in €	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigung
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	**1.209.400**	**13.074.700**	**-11.865.300**	**1.782.800**	**5.387.900**	**-3.605.100**	**-15.470.400**	**0**	**0**	**0**	**-1.450.000**
01 Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Straßen, Wegen, Plätzen und Ingenieurbauten	223.900	7.794.200	-7.570.300	1.250.300	4.373.000	-3.122.700	-10.693.000	0	0	0	-1.450.000
02 Verkehrsanlagen und Beleuchtung	45.000	3.181.400	-3.136.400	0	387.000	-387.000	-3.523.400	0	0	0	0
03 Straßenreinigung	0	1.500.000	-1.500.000	0	0	0	-1.500.000	0	0	0	0
04 Parkeinrichtungen	940.000	382.100	557.900	0	0	0	557.900	0	0	0	0
05 ÖPNV	500	217.000	-216.500	532.500	627.900	-95.400	-311.900	0	0	0	0
13 Natur- und Landschaftspflege	**1.889.600**	**7.907.400**	**-6.017.800**	**3.305.000**	**4.482.100**	**-1.177.100**	**-7.194.900**	**0**	**0**	**0**	**-300.000**
01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	800	4.634.200	-4.633.400	0	1.885.600	-1.885.600	-6.519.000	0	0	0	0
02 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	2.000	575.600	-573.600	3.305.000	2.075.000	1.230.000	656.400	0	0	0	-300.000
03 Friedhofs- und Bestattungswesen	1.636.000	2.025.500	-389.500	0	515.500	-515.500	-905.000	0	0	0	0
04 Land- und Forstwirtschaft	250.800	672.100	-421.300	0	6.000	-6.000	-427.300	0	0	0	0
14 Umweltschutz	**207.000**	**985.300**	**-778.300**	**0**	**15.000**	**-15.000**	**-793.300**	**0**	**0**	**0**	**0**
01 Natur- und Umweltschutzmaßnahmen	207.000	985.300	-778.300	0	15.000	-15.000	-793.300	0	0	0	0
15 Wirtschaft und Tourismus	**18.275.200**	**4.351.500**	**13.923.700**	**11.000**	**475.500**	**-464.500**	**13.459.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
01 Beteiligungsmanagement	17.197.100	1.736.300	15.460.800	0	0	0	15.460.800	0	0	0	0
02 Stadtmarketing	138.900	1.177.800	-1.038.900	11.000	50.500	-39.500	-1.078.400	0	0	0	0
03 Betriebe gewerblicher Art	939.200	1.437.400	-498.200	0	425.000	-425.000	-923.200	0	0	0	0
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	**238.067.500**	**99.392.600**	**138.674.900**	**5.201.100**	**0**	**5.201.100**	**143.876.000**	**38.981.109**	**28.103.144**	**10.877.965**	**0**
01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	229.159.800	85.509.600	143.650.200	5.201.100	0	5.201.100	148.851.300	0	0	0	0

Stadt Iserlohn

Produktgruppen in €	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigung
02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	8.907.700	13.883.000	-4.975.300	0	0	0	-4.975.300	38.981.109	28.103.144	10.877.965	0
GESAMTSUMME	**353.568.600**	**354.738.000**	**-1.169.400**	**16.334.735**	**26.687.300**	**-10.352.565**	**-11.521.965**	**38.981.109**	**28.103.144**	**10.877.965**	**-3.820.000**

Planmäßige Entwicklung des kommunalen Haushaltes

		Ergebnis 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 Euro	Planung 2027 Euro
Erträge insgesamt		331.430.640	340.400.360	362.458.100	376.175.200	384.463.500	391.745.400
Aufwendungen insgesamt		331.247.505	349.951.880	377.682.900	399.604.300	399.926.400	405.798.400
Jahresergebnis		183.135	-9.551.520	-15.224.800	-23.429.100	-15.462.900	-14.053.000
Ausgleichs-	Anfangsbestand**	0	0	0	0	0	0
rücklage	Verringerung (-)	0	0	0	0	0	0
	Zuführung (+)	0	0	0	0	0	0
	Schlussbestand	0	0	0	0	0	0
Haushaltsausgleich							
	Anfangsbestand	357.778.433	358.861.821	349.310.301	334.085.501	310.656.401	295.193.501
Allgemeine	Verringerung (-) Rechnungsergebnis	0	-9.551.520	-15.224.800	-23.429.100	-15.462.900	-14.053.000
Rücklage	Verringerung (-) §§ 47, 57 KomHVO)	2.036.617	0	0	0	0	0
	Zuführung (+) Rechnungsergebnis	183.135	0	0	0	0	0
	Zuführung (+) §§ 47, 57 KomHVO)	2.936.870	0	0	0	0	0
	Schlussbestand	358.861.821	349.310.301	334.085.501	310.656.401	295.193.501	281.140.501
	Verringerung in %	0,00	-2,66	-4,36	-7,01	-4,98	-4,76
Genehmigung für die Verrringerung							
Haushalts-	Verringerung > 25%						
sicherungs-	Verringerung 2 x > 5 %						
konzept	allgem. Rfücklage </=0						
	Zuführung (+)						
	Schlussbestand						
Genehmigung für die Verrechnung und HSK	o. a.						

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen in EUR						
Verpflichtungs-			**Voraussichtlich fällige Auszahlungen**			
ermächtigungen						
im Haushaltsplan des Jahres	**I-Auftrag**	**Bezeichnung**				
			2024	**2025**	**2026**	**2027**
2023	0230 0035	Sportplatz Grüne	40.000			
	0601 0016	Projekt Hauptschule Hennen	1.100.000			
	0604 0003	Sanierung WEKA-Gelände	250.000			
	0611 0045	Projekt Lenneschiene/Genna	50.000			
	0614 0046	Schulhofgestaltung Nordfeldschule	1.035.600			
	0661 0085	Erneuerung von Verkehrsflächen im Ortsteil Stübbeken	1.000.000			
	0661 0109	Erneuerung Hasenkampstraße, Bremke, Kiefernweg	400.000			
	0661 0116	Entwässerung Verkehrsfläche an der B 233	110.000			
	0661 0128	Kirschblütenweg, Erneuerung zw. Schützen- u. Laventiestraße	300.000			
	0661 0142	Erneuerung ländliche Wirtschaftswege	200.000			
2024	0601 0020	Areal Seilersee		20.000		
	0371 0003	Erwerb Fahrzeuge (Gefahrenabwehr)		1.000.000		
	0372 0005	Erwerb Fahrzeuge (Rettungsdienst)		1.000.000		
	0611 0057	WaldStadtCity		50.000		
	0661 0109	Erneuerung Hasenkampstraße, Bremke, Kiefernweg		1.000.000		
	06610118	Karl-Arnold-Straße (von BÜ bis Düsingsstr.)		450.000		
	0662 0029	Renaturierung/Retention Lasbecker Bach		300.000		
Summe			**4.485.600**	**3.820.000**	**0**	**0**

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	*Fraktion*	*Haushaltsansatz*		*Ergebnis der Jahresrechnung*	*Erläuterungen*
		2024	*2023*	*2022*	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
	SPD	9.480,00	10.080,00	8.979,38	Die Fraktionen erhalten monatlich je Fraktion einen Grundbetrag in Höhe von 190,00 € zzgl. 50,00 € je Fraktionsmitglied. Die Angaben zur Jahresrechnung 2022 ergeben sich aus den Verwendungs-nachweisen der Fraktionen.
	CDU	16.680,00	16.680,00	16.680,00	
	Bündnis 90/ Die Grünen	7.080,00	7.080,00	4.741,07	
	FDP	4.080,00	4.080,00	2.495,26	
	Die Linke	5.280,00	5.280,00	5.217,57	
	UWG	----	3.480,00	3.096,00	
	Dielserlohner	8.280,00	7.680,00	6.225,05	
	AfD	4.680,00	4.680,00	3.114,70	
	Unabhängige Ratsfraktion	3.480,00	----	----	

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Zweckbestimmung	*Geldwert*			*Erläuterungen*
	Haushaltsjahr 2024	*Vorjahr 2023*	*mehr (+) weniger (-)*	
1	*2*	*3*	*4*	*5*
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				Den Fraktionen stehen insgesamt 5,538 Stellen der EG 8 und 4,512 Stellen der EG 11 TVöD-V zur Verfügung. Die Beträge ergeben sich aus der Multiplikation der Stellen mit den KGSt.-Werten „Kosten eines Arbeitsplatzes“ (Bericht 2021/2022 für das Hhj. 2023 und Bericht 2023/2024 für das Hhj. 2024).
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb; analog EG 8 TVöD)	328.403,40	309.574,20	+ 18.829,20	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten; analog EG 11 TVöD)	380.361,60	359.155,20	+ 21.206,40	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	-	-	-	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	-	-	-	entfällt
3. Bereitstellung von Räumen				Die Mietzahlungen (3.1) erfolgen an das KIM. Diese beinhalten auch die Mieten der Räume für Fraktionssitzungen in Verwaltungsgebäuden. Für eine Fraktion werden Räume für Fraktionssitzungen extern bereitgestellt (siehe 3.2).
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstellen	59.000,00	57.100,00	+ 1.900,00	
3.2 für die Durchführung von Fraktionssitzungen	1.800,00	1.800,00	+/- 0,00	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				Leistungen zur Beschaffung von Büromöbeln, Büromaterial, EDV-Ausstattung und Fachliteratur sowie für Kommunikationsmittel usw. werden nach Bedarf von der Verwaltung für die Fraktionen erbracht. Diese lassen sich nicht vorab beziffern. Die Kosten für Reinigung, Heizung und Beleuchtung der Räume sind in den o.g. Mieten (siehe 3.1 und 3.2) enthalten.
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 2022 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024 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	72	3	0
2.5 von Kreditinstituten	113.598	122.417	129.294
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	83.411	90.000	100.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	470	322	176
5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung			
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
7. Sonstige Verbindlichkeiten			
8. Erhaltene Anzahlungen			
9. Summe aller Verbindlichkeiten	197.551	212.742	229.470
Nachrichtlich anzugeben: **Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z. B. B**ürgschaften u. a.	3.598	4.595	4.155

	Entwicklung des Eigenkapitals der Kommune	
	Allgemeine Rücklage Vorjahr (Eröfnungsbilanz vom Bm. bestätigt)	398.936.662
+	Ausgleichsrücklage Vorjahr (Eröfnungsbilanz vom Bm. Bestätigt)	45.274.364
+	Sonderrücklage Vorjahr (Eröfnungsbilanz 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	-7.903.613
	(nach Rechnungsergebnis Ergebnisplan 2008)	
=	**Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2009**	**492.172.173**
+'/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehbetrag des Haushaltsjahres 2009	-35.113.786
	(nach Rechnungsergebnis Ergebnisplan 2009)	
=	**Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2010**	**457.058.387**
+'/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehbetrag des Haushaltsjahres 2010	-21.140.779
	(nach Rechnungsergebnis Ergebnisplan 2010)	
=	**Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2011**	**435.917.608**
+'/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehbetrag des Haushaltsjahres 2011	-13.175.375
	(nach vorläufigem Rechnungsergebnis Ergebnisplan 2011)	
=	**Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2012**	**422.742.233**
+'/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehbetrag des Rechnungsjahres 2012	-5.577.077
	(nach Rechnungsergebnis Ergebnisplan 2012)	
=	**Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2013**	**417.165.156**
+'/-	Korrekturen durch Prüfung der Jahresabschlüsse	5.338.913
+'/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehbetrag des Rechnungsjahres 2013	-346.954
	(nach Rechnungsergebnis Ergebnisplan 2013)	
=	**Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2014**	**422.157.115**
+'/-	Korrekturen durch Prüfung der Jahresabschlüsse	-6.543.270
+'/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehbetrag des Rechnungsjahres 2014	1.106.134
	(nach Rechnungsergebnis 2014)	
=	**Plan Eigenkapital des Haushalsjahres 1.1.2015**	**416.719.979**
+'/-	Korrekturen der Bilanz (§§ 47 (3), 57 GemHVO)	1.358.750
+'/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehbetrag des Planungsjahres 2015	-5.013.211
	(nach Rechnungsergebnis 2015)	
=	**Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2016**	**412.748.980**
+'/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehbetrag des Planungsjahres 2016	-12.219.561
	(nach Rechnungsergebnis 2016)	
=	**Plan Eigenkapital des Haushaltesjahres 1.1.2017**	**400.529.419**
+'/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehbetrag des Planungsjahres 2017	-9.457.716
	(nach Rechnungsergebnis 2017)	
=	**Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2018**	**391.071.703**
+'/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehbetrag des Planungsjahres 2018	-7.314.828
	Korrekturen durch Zugänge / Abgänge	-7.400.839
	(nach Ergebnisrechnung 2018)	
=	**Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2019**	**376.356.037**
+'/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehbetrag des Haushaltsjahres 2019	-4.989.103
	Korrekturen durch Zugänge / Abgänge	-2.729.667
	(nach Ergebnisrechnung 2019)	
=	**Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2020**	**368.637.267**
+'/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehbetrag des Haushaltsjahres 2020	-7.512.299
	Korrekturen durch Zugänge / Abgänge	-892.277
	(nach Ergebnisrechnung 2020)	

Entwicklung des Eigenkapitals der Kommune	
= **Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2021**	**360.232.691**
+'/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehbetrag des Haushaltsjahres 2021	434.575
Korrekturen durch Zugänge / Abgänge	-2.888.834
(nach Ergebnisrechnung 2021)	
= **Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2022**	**357.778.433**
+'/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehbetrag des Haushaltsjahres 2022	183.135
Korrekturen durch Zugänge / Abgänge	900.253
(nach Ergebnisrechnung 2022)	
= **Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2023**	**358.861.821**
+'/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehbetrag des Haushaltsjahres 2023	-9.551.520
(nach Ergebnisplan 2023)	
= **Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 1.1.2024**	**349.310.301**
+'/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehbetrag des Haushaltsjahres 2024	-15.224.800
(nach Ergebnisplan 2024)	
= **Plan Eigenkapital des ersten Planungsjahres 1.1.2025**	**334.085.501**
+'/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehbetrag des ersten Planungsjahres 2025	-23.429.100
(nach Ergebnisplan 2024)	
= **Plan Eigenkapital des zweiten Planungsjahres 1.1.2026**	**310.656.401**
+'/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehbetrag des zweiten Planungsjahres 2026	-15.462.900
(nach Ergebnisplan 2024)	
= **Plan Eigenkapital des dritten Planungsjahres 01.01.2027**	**295.193.501**
+'/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehbetrag des dritten Planungsjahres 2027	-14.053.000
(nach Ergebnisplan 2024)	
= **Plan Eigenkapital zum 31.12.2027**	**281.140.501**

Übersicht über die Mündelgelder in 1.000 €

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres – 01.01.2023	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Hj 2024
1 Sparbücher	23	23
2. Sparbriefe u. Zertifikate	5	5
Summe	28	28

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 für die Berichterstattung sind die Jahresabschlüsse zum 31.12.2022 und die Wirtschaftspläne des Geschäftsjahres 2024.

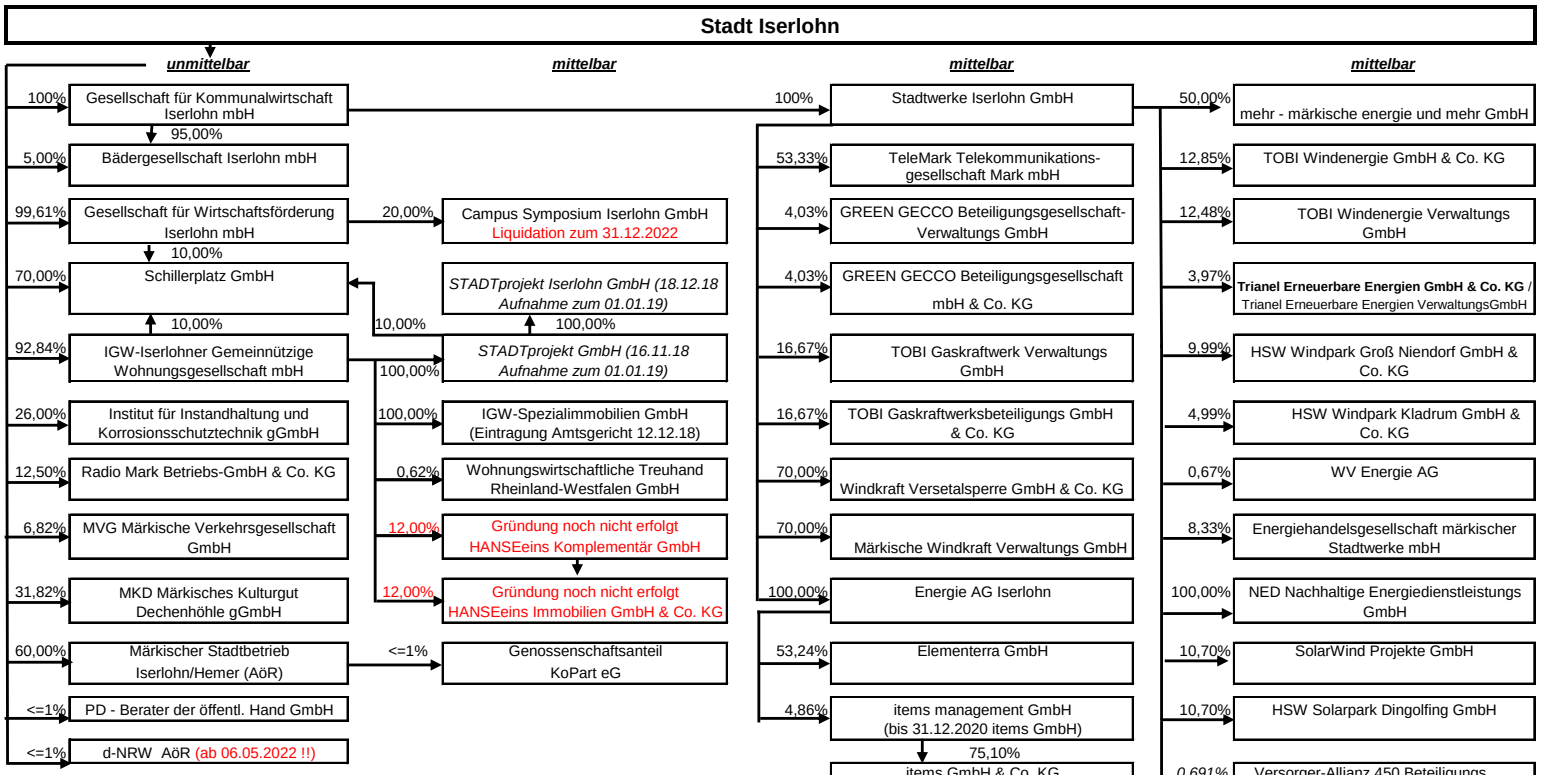
Über folgende Gesellschaften wird in diesem Kapitel berichtet:

- 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)
- STADTprojekt Iserlohn GmbH (Beteiligung ab 01.01.2019)
- 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 31.12.2022 (überarbeitet 27.7.2023)



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 KDVZ Citkomm) (Verbandsmitgliedschaft)

Darstellung der betrieblichen Wirtschaftslage in t Euro (k.A. = keine Angabe)

Betrieb (abgekürzt)	Jahresabschluss IST 2021		Jahresabschluss IST 2022		Wirtschaftsplan Ansatz für 2023		Wirtschaftsplan Ansatz für 2024		Wirtschaftsplan Ansatz für 2025		Wirtschaftsplan Ansatz für 2026		Wirtschaftsplan Ansatz für 2027		Wirtschaftsplan Ansatz für 2028	
	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	-	3.655	-	3.606	-	3.670	-	3.593	-	k.A.	-	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Bäder-gesellschaft	1.088	-3.415	1.833	-3.389	2.116	-4.707	2.052	-4.797	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Stadtwerke Iserlohn	135.657	6.141	146.686	6.153	235.506	5.977	194.870	6.370	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Energie AG	4.584	139	4.620	-225	1.635	27	913	5	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
NED	93	-98	104	1	89	-18	153	1	153	19	170	30	170	29	k.A.	k.A.
TeleMark	9.729	500	9.402	43	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	830	178	1.475	695	808	91	808	181	808	183	808	183	808	184	808	184
Elementerra	350	77	436	132	379	83	379	83	379	83	379	83	379	82	379	82
mehr	205	19	277	76	235	46	235	46	235	45	235	45	235	45	234	44
IfiNKoR	349	0,4	585	73	522	8	668	66	716	36	910	87	717	13	k.A.	k.A.
GfW	1.990	-272	2.307	-163	2.312	-356	2.426	-195	2.472	-181	2.437	-232	2.463	-220	2.493	-203
KIM	28.444	-1.893	32.900	1.750	34.610	0	37.276	0	38.498	0	39.414	0	41.399	0	k.A.	k.A.
SWI	9.482	28	9.230	-437	9.502	-302	9.866	-135	10.205	-130	10.519	-62	10.827	-90	11.147	-122
MKD	18	-40	41	-9	50	-7	50	-3	50	7	50	8	50	8	k.A.	k.A.
SIH	19.979	1.021	19.757	86	20.835	0	23.341	0	24.223	0	24.991	0	25.295	0	25.774	0
Schillerplatz	155	-3	92	3	230	3	230	0,5	230	0,5	230	0,5	230	0,5	230	0,5
IGW	11.777	194	12.551	378	12.958	162	13.537	42	13.753	121	13.972	233	14.195	373	14.421	541
IGW-Spezial-immobilien	388	26	565	72	590	46	704	40	723	45	731	45	739	46	k.A.	k.A.
STADT projekt	428	144	422	0,07	528	21	648	206	654	181	566	114	572	106	597	111
STADT projekt Iserlohn	950	1	159	-89	0	-34	3.757	336	7.203	374	5.389	201	1.739	6	1.560	80
Stadtent-wässerung	20.657	4.643	k.A.	k.A.	20.674	4.100	21.032	4.100	21.841	4.100	22.583	4.100	22.815	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,- €.	
Beteiligungs-verhältnisse	Gesellschafter	Stadt Iserlohn 62.524.950,- € (Anteil 100 %)
	Beteiligungen	- Stadtwerke Iserlohn GmbH (Anteil 100 %) - Bädergesellschaft Iserlohn mbH (Anteil 95 %)

Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2022 und zur wirtschaftlichen Entwicklung

- 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 2022 beträgt 3,852 T€ und liegt damit rund 70 T€ über dem Vorjahresergebnis.
- Der von der Stadtwerke Iserlohn GmbH abzuführende Gewinn nach Steuerumlagen liegt mit 6,2 Mio. € auf Vorjahresniveau. Der Anstieg des Materialaufwandes konnte im Wesentlichen durch den Anstieg der Umsatzerlöse ausgeglichen werden. Für das Geschäftjahr 2022 konnten unter Berücksichtigung von Steuerumlagen (5,3 Mio. €; Vj. 5,6 Mio. €) 11,4 Mio. € (Vj. 11,7 Mio. €) an die Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH abgeführt werden.
- Der Verlust der Bädergesellschaft Iserlohn mbH 2022 beträgt (wie auch im Vorjahr) rund 3,4 Mio. €.
- Die Bilanzsumme beträgt zum 31.12.2022 rund 90,1 Mio. € (Vorjahr 80,6 Mio. €). Die Eigenkapitalquote beträgt 84 %.
- Das Gezeichnete Kapital und die Rücklagen betragen insgesamt 72,0 Mio. € und decken in voller Höhe das langfristig gebundene Vermögen.
- Finanzanlagen bestehen in Höhe von 65,7 Mio. € (73 % der Bilanzsumme).
- Während bei der Bädergesellschaft Iserlohn mbH Chancen auf eine nachhaltige, wesentliche Ergebnisverbesserung nicht gesehen werden, werden bei der Stadtwerke Iserlohn GmbH u.a. bei dem Ausbau der regenartiven Energieerzeugung sowie bei der Entwicklung neuer und innovativer Geschäftsmodelle Chancen gesehen.
- Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf das Unternehmen sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt immer noch nicht vollumfänglich absehbar.
- Im Jahr 2023 ist durch den Gesellschafter ‚Stadt Iserlohn' zur Verstetigung des Eigenkapitals sowie zur Erfüllung des Gesellschaftszwecks eine Kapitaleinlage in Höhe von 10 Mio. € über die Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH an die Stadtwerke Iserlohn GmbH erfolgt (näheres: siehe Beratungsdrucksache 10/1972 für den Rat der Stadt Iserlohn).

Verknüpfung zur Stadt

Eine Bürgschaft bzw. ein Darlehensverhältnis zwischen der Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH und der Stadt Iserlohn besteht nicht.

Information zum Jahresergebnis

2021

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

Der Jahresabschluss ist unter teilweiser Gewinnverwendung aufgestellt. Aus dem Jahresüberschuss in Höhe von 3.852 T€ sind 246 T€ in die Gewinnrücklagen eingestellt worden. Es wird vorgeschlagen, den Bilanzgewinn von 3.605.528,51 € an die Stadt Iserlohn auszuschütten. Die Ausschüttung an die Stadt erfolgt im vierten Quartal 2023. Aufgrund der Ergebnisabführungsverträge hat die Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH den Verlust der Bädergesellschaft Iserlohn mbH von 3.389 T€ übernommen und einen Ertrag aus Gewinnabführung von der Stadtwerke Iserlohn GmbH von 11.429 T€ (einschl. 5,3 Mio. € Steuerumlage enthalten) vereinnahmt.

2023, 2024 und Folgejahre

Nach der Wirtschaftsplanung 2024 ist zum Stand 31.10.2023 für 2023 ein positives Ergebnis in Höhe von 3.670 T€ geplant. In 2024 ist ein positives Ergebnis in Höhe von 3.593 T€ vorgesehen. Weitere Planwerte liegen aktuell nicht vor.

Gesamtbeurteilung

Die Gesellschaft führt die Geschäftspolitik der vergangenen Jahre weiter fort. Es wird auch weiterhin von einer stabilen Entwicklung ausgegangen. Eine Überprüfung der gegenwärtigen Lage der Gesellschaft hat ergeben, dass derzeit keine den Fortbestand gefährdende Risiken bestehen.

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

Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2022 und zur wirtschaftlichen Entwicklung

- Die Umsatzerlöse sind im Geschäftsjahr 2022 im Vergleich zum Jahr 2021 um 745 T€ auf 1.833 T€ gestiegen. Die Besucherzahlen der Bäderbetriebe und der Eissporthalle liegen mit 236.100 um 123.500 über denen des Vorjahres. Ursächlich für den Anstieg der Umsätze und der Besucherzahlen ist, dass keine Corona-Pandemie bedingten Schließungen der Einrichtungen mehr erforderlich waren.
- Der Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme beträgt 3.389 T€ und liegt mit 69 T€ unter dem Planniveau. Ursächlich hierfür ist die stark gestiegene Einspeisevergütung für das Blockheizkraftwerk des Seilerseebades.
- Bestandsgefährdende Risiken werden aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages nicht gesehen. Die Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH hat den Verlust aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages übernommen.
- Mit Wirkung ab dem 01.10.2022 wurde aufgrund der Energiekrise u.a. entschieden, für 6 Monate die Wassertemperatur in den Sportbädern um 2 Grad zu reduzieren, die Saunaöffnungstage zu kürzen sowie die Warmräume im Solebad und die kleine Eisfläche in der Eissporthalle zu schließen bzw. nicht in Betrieb zu nehmen.
- Die Bilanzsumme zum 31.12.2022 ist gegenüber dem Vorjahresbilanzstichtag um rund 451 T€ auf 14.485 T€ gesunken. Der Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme beträgt 68 %; das Anlagevermögen ist vollständig durch Eigenkapital gedeckt.
- Investitionen wurden in Höhe von 257 T€ getätigt; davon entfallen 10 T€ auf Grundstücke und Bauten, 220 T€ auf technische Anlagen und Maschinen, 25 T€ auf Betriebs- und Geschäftsausstattung und 2 T€ auf Anlagen im Bau.
- Da das Betreiben von öffentlichen Schwimmbädern, Saunen und Eissporthallen erhebliche Kosten verursacht, die durch die sozialverträglichen Eintrittsgelder nicht gedeckt werden können, ist die Bädergesellschaft Iserlohn mbH zur Aufrechterhaltung des Betriebes weiterhin auf Quersubventionen angewiesen. Dennoch wurden zur Kompensation insbesondere der steigenden Energiekosten die Eintrittspreise zum 01.12.2022 angehoben sowie die Tarifstruktur der Standorte überarbeitet und harmonisiert, wobei die Preise für die Standorte nach wie vor unterschiedlich sind.
- Für 2023 und 2024 (Stand 31.10.2023) sind je Jahr Besucherzahlen der Bäderbetriebe und der Eissporthalle von insgesamt 241.900 geplant.
- Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf das Unternehmen sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt immer noch nicht vollumfänglich absehbar.

Verknüpfung zur Stadt

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 € bestand zum 31.12.2023 ein Restwert in Höhe von 744.441,08 €.

Information zum Jahresergebnis

2021

Aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages ist durch die Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH der Verlust in Höhe von 3.415 T€ zu übernehmen.

2022

Aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages ist durch die Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH der Verlust in Höhe von 3.389.493,12 € zu übernehmen.

2023, 2024 und Folgejahre

Nach der Wirtschaftsplanung 2024 ist zum Stand 31.10.2023 für 2023 ein negatives Ergebnis in Höhe von 4.707 T€ geplant. Die Planung für das Jahr 2024 umfasst einen Fehlbetrag in Höhe von 4.847 T€. Weitere Planwerte liegen aktuell nicht vor.

Gesamtbeurteilung

Auch künftig sind aufgabenbedingte Verluste geplant. Der Fortbestand der Gesellschaft ist nicht gefährdet.

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 Verwaltungs GmbH ist persönlich haftende Gesellschafterin der Trianel Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG) - 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 %)

Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2022 und zur wirtschaftlichen Entwicklung

- Der Geschäftsverlauf 2022 war zufriedenstellend. Die Umsatzerlöse liegen mit 146,7 Mio. € um 11,0 Mio. € über dem Vorjahreswert. Die nutzbare Abgabe von Elektrizität, Erdgas, Wärme und Wasser ist nachfolgend dargestellt:

Nutzbare Abgabe im Jahresvergleich

	Jahr 2022	Jahr 2021	Abweichung
Strom GWh	309	317	-8
Erdgas GWh	515	597	-82
Wärme GWh	141	166	-25
Wasser Tm³	5.593	5.656	-63

- 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 2022 zufriedenstellend.
- Der Rückstellung für Drohverluste aus der Strombeschaffung für die Jahre 2022 bis 2042 aus dem GuD-Kraftwerk in Bremen-Mittelsbüren ist im Berichtsjahr um 2,1 Mio. € reduziert worden. Insbesondere stark steigende Preise für die Gasbeschaffung machten eine Neubewertung langfristiger Energiebezugsverträge notwendig. Der Rückstellung für Drohverluste aus der Erdgasbeschaffung wurden im Berichtsjahr 4,1 Mio. € zugeführt.
- Der an die Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH abzuführende Gewinn liegt mit 6,2 Mio. € auf Vorjahresniveau. Der Anstieg des Materialaufwandes konnte im Wesentlichen durch den Anstieg der Umsatzerlöse ausgeglichen werden.
- Die Bilanzsumme ist zum 31.12.2022 um 16,6 Mio. € auf 202,4 Mio. € gestiegen. Der Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme beträgt rund 29 % (Vorjahr 31 %). Das Anlagevermögen ist zu 37 % (Vorjahr 37 %) durch das Eigenkapital der Gesellschaft gedeckt. Das langfristig gebundene Vermögen ist am Bilanzstichtag zu 73 % durch zeitgleiche Mittel finanziert.
- Im Geschäftsjahr 2022 wurden insgesamt 12,1 Mio. € (i.Vj. 16 Mio. €) investiert. Davon entfallen 0,7 Mio. € auf immaterielle Vermögensgegenstände, 11,3 Mio. € auf Sachanlagen sowie 0,1 Mio. € auf Finanzanlagen. Die Investitionen bei den Sachanlagen entfallen im Wesentlichen auf Verteilungsanlagen (7,4 Mio. €) sowie technische Anlagen und Maschinen (1,5 Mio. €).
- Der Margen- und Preisdruck im Energievertrieb wird weiter ansteigen.
- Für 2023 (Stand 31.10.2023) wird eine Wasserabgabe von 6.260 Tm³, ein Stromabsatz an Endkunden (inkl. Weiterverteilung) von 407 GWh, ein Gasabsatz von 513 GWh und eine Wärmeabgabe von 152 GWh erwartet.
- Für 2024 (Stand 31.10.2023) wird eine Wasserabgabe von 6.300 Tm³, ein Stromabsatz an Endkunden (inkl. Weiterverteilung) von 382 GWh, ein Gasabsatz von 516 GWh und eine Wärmeabgabe von 160 GWh erwartet.
- Auch in Zukunft soll der eingeschlagene Weg beschritten werden, flexible und erneuerbare Energieerzeugungsanlagen über Beteiligungen, eigene Produkte sowie Dienstleistungen zu fördern.
- Im Jahr 2023 ist durch den mittelbaren Gesellschafter ‚Stadt Iserlohn' zur Verstetigung des Eigenkapitals sowie zur Erfüllung des Gesellschaftszwecks eine Kapitaleinlage in Höhe von 10 Mio. € über die Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH an die Stadtwerke Iserlohn GmbH erfolgt (näheres: siehe Beratungsdrucksache 10/1972 für den Rat der Stadt Iserlohn).
- Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf das Unternehmen sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt immer noch nicht vollumfänglich absehbar.

<u>Verknüpfung zur Stadt</u>

Das Bürgschaftsverhältnis mit der Stadt Iserlohn mit einem Ursprungswert von 7.249.186,28 € besteht auch zum 31.12.2022 nicht mehr. Seit 2021 besteht eine Bürgschaft der Stadt Iserlohn für den Fernwärmeausbau in Höhe von 1.397.611,98 €. Zum 31.12.2023 betrug der Restwert 834.616,- €. Außerdem besteht seit 2023 eine weitere Bürgschaft für den Fernwärmeausbau in Höhe von 1.436.456,00 €. Zum 31.12.2023 betrug der Restwert 702.112 ,- €. Es bestehen 2 Darlehensverhältnisse (Ursprungsbetrag in Summe 5.850.000,00 €) mit einem gesamten Restwert zum 31.12.2023 in Höhe von 5.850.000,00 €.

Information zum Jahresergebnis

2021

Aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages hat die Stadtwerke Iserlohn GmbH den Gewinn von 6.141 T€ an die Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH abzuführen.

2022

Aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages hat die Stadtwerke Iserlohn GmbH den Gewinn von 6.152.733,20 € an die Gesellschaft für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH abzuführen.

2023, 2024 und Folgejahre

Nach der Wirtschaftsplanung 2024 ist zum Stand 31.10.2023 für 2023 ein positives Ergebnis in Höhe von 5.977 T€ geplant. In 2024 wird von einem Jahresüberschuss in Höhe von 6.370 T€ ausgegangen. Weitere Planwerte liegen aktuell nicht vor.

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 management GmbH (Anteil 4,86 %) (bis 31.12.2020 items GmbH)

Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2022 und zur wirtschaftlichen Entwicklung

- In 2022 war die Energie AG Iserlohn wieder als Vertriebsgesellschaft und Dienstleister für die im GfK-Konzern befindlichen Gesellschaften tätig. Der Schwerpunkt lag in Energiebeschaffungsdienstleistungen.
- Der Stromabsatz an Endkunden ist im Berichtsjahr um 4 GWh auf 18 GWh gesunken. Die Umsatzerlöse sind in 2022 um 0,3 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr auf 4,7 Mio. € gesunken. Die Umsatzerlöse aus dem bundesweiten Stromvertrieb erhöhten sich preisbedingt um 0,1 Mio. € bzw. 2,4 % auf 3,4 Mio. €. In 2022 weist die Gesellschaft einen Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme von 225 T€ (nach einem Jahresüberschuss vor Gewinnabführung von 139 T€ im Vorjahr) aus. Somit reduzierte sich das Ergebnis um 364 T€. Ursachen dafür waren der geringere Stromabsatz an Endkunden sowie die gestiegenen Marktpreise im Strombezug.
- Zum 31.12.2022 besteht eine Eigenkapitalquote in Höhe von 69 % (Vorjahr 71 %). Die Bilanzsumme erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 0,3 Mio. € auf rund 8,1 Mio. €.
- Die Bezugskosten für Strom liegen in 2022 mit 4.428 T€ auf dem Niveau des Vorjahres.
- Für 2023 erwartet die Gesellschaft ein positives abzuführendes Ergebnis. Allerdings ergibt sich aufgrund von Kundenverlusten eine deutliche Reduzierung beim Stromabsatz. Zum Stand 31.10.2023 ist für 2023 eine Absatzmenge in Höhe von 2.982 MWh und für 2024 eine Absatzmenge in Höhe von 1.512 MWh geplant.
- Aus dem Stromeinkauf für die Jahre 2023 bis 2025 bestehen insgesamt vertragliche Verpflichtungen gegenüber verbundenen Unternehmen in Höhe von 552 T€.
- Der Energievertrieb steht weiterhin unter erheblichem Wettbewerbsdruck. Chancen und Risiken des externen Stromvertriebes werden analytisch aufbereitet.
- Die Energie AG Iserlohn wird auch in 2023 weiterhin als Vertriebsgesellschaft in externen Netzgebieten sowie als Dienstleister für die im Konzern für Kommunalwirtschaft Iserlohn mbH befindlichen Gesellschaften tätig sein.
- Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf das Unternehmen sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt immer noch nicht vollumfänglich absehbar.

Verknüpfung zur Stadt

Es bestand ein Bürgschaftsverhältnis mit der Stadt Iserlohn. Zum 31.12.2021 betrug der Restwert 180.224,98 € (Ursprungssumme 3.579.043,17 €). Zum 31.12.2022 bzw. 31.12.2023 besteht keine Bürgschaft mehr. Ein Darlehensverhältnis zwischen der Energie AG Iserlohn und der Stadt Iserlohn besteht nicht.

Information zum Jahresergebnis

2021

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

Zum 31.12.2022 besteht ein Verlust in Höhe von 224.512,25 €. Aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages hat die Stadtwerke Iserlohn GmbH diesen Verlust zu übernehmen.

2023, 2024 und Folgejahre

Nach der Wirtschaftsplanung 2024 ist zum Stand 31.10.2023 für 2023 ein positives Ergebnis in Höhe von 27 T€ geplant. In 2024 wird von einem Jahresüberschuss in Höhe von 5 T€ ausgegangen. Weitere Planwerte liegen aktuell nicht vor.

Gesamtbeurteilung

Die aktuelle Entwicklung der Energiebeschaffung am Markt wird weiterhin kritisch beobachtet. Künftig sind positive Jahresergebnisse geplant.

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,- €.	
Beteiligungs-verhältnisse	Gesellschafter	Stadtwerke Iserlohn GmbH 200.000,- € (Anteil 100 %)
	Beteiligungen	Keine

Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2022 und zur wirtschaftlichen Entwicklung

- Durch die Wärmeversorgung im Industriegebiet Wilhelmshöhe in Freudenberg betrug die Wärmeabgabe 832 MW/h (Vorjahr 1.003 MW/h). In 2022 wurden weiterhin 10 Kunden im Industriegebiet Wilhelmshöhe in Freudenberg versorgt.
- Die Umsatzerlöse sind in 2022 gegenüber dem Vorjahr um 11 T€ auf 104 T€ gestiegen. Die Höhe der Materialaufwendungen beträgt in 2022 insgesamt rund 92 T€.
- Sonstige Erträge sind in Höhe von 37 T€ angefallen. Das Ergebnis nach Steuern beträgt rund 500 €; die sonstigen Steuern rund 800 €. Der Jahresfehlbetrag vor Ergebnisübernahme hat sich gegenüber dem Vorjahr von 99 T€ auf 0,3 T€ deutlich verringert. Ursächlich für diese Entwicklung ist hauptsächlich die in 2021 dotierte Rückstellung für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften, welche das Vorjahresergebnis mit 90 T€ belastet hat. Der auf 2022 entfallende Teil dieser Rückstellung (19 T€) wurde im Berichtsjahr in Anspruch genommen, für die Folgejahre konnte die Rückstellung um weitere 12 T€ aufgelöst werden. Die Planung sah einen Verlust vor Ergebnisübernahme in Höhe von 18 T€ vor.
- Die Bilanzsumme ist in 2022 um 53 T€ auf 574 T€ gesunken. Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind vollständig durch langfristige Mittel gedeckt. Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31.12.2022 35 % (Vorjahr 32 %).
- Die Liquidität war im Berichtsjahr durch die Finanzierung seitens der Stadtwerke Iserlohn GmbH gesichert. Mit der Stadtwerke Iserlohn GmbH besteht ein Gewinnabführungsvertrag.
- In 2023 wird eine Wärmeabgabe von 860 MWh erwartet.
- Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf das Unternehmen sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt immer noch nicht vollumfänglich absehbar.

Verknüpfung zur Stadt

Eine Bürgschaft bzw. ein Darlehensverhältnis zwischen der NED und der Stadt Iserlohn besteht nicht.

Information zum Jahresergebnis

2021

Das Ergebnis beträgt minus 97.836,74 €. Nach Berücksichtigung der sonstigen Steuern in Höhe von 818,81 € verbleibt ein Verlust in Höhe von 98.655,55 €, welcher von der Stadtwerke Iserlohn GmbH übernommen wurde.

2022

Das Ergebnis beträgt 524,75 €. Nach Berücksichtigung der sonstigen Steuern in Höhe von 818,81 € verbleibt ein Verlust in Höhe von 294,06 €, welcher von der Stadtwerke Iserlohn GmbH übernommen wurde.

2023, 2024 und Folgejahre

Die aktuelle Wirtschaftsplanung 2024 beinhaltet für das Jahr 2023 einen Fehlbetrag in Höhe von 18 T€. Für 2024 ist ein Jahresüberschuss in Höhe von 1 T€ geplant. Folgende Jahresüberschüsse sind außerdem geplant: 2025 = 19 T€, 2026 = 30 T€, 2027 = 29 T€.

Gesamtbeurteilung

Ausschließlich der Gewinnabführungsvertrag mit der Stadtwerke Iserlohn GmbH gewährleistet derzeit den Fortbestand der Gesellschaft. Eine positive Entwicklung ist nach der Wirtschaftsplanung jedoch absehbar.

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,- €	
Beteiligungs-verhältnisse	Gesellschafter	- Stadtwerke Iserlohn GmbH (53,33 %) - Stadtwerke Menden GmbH (26,67 %) - Stadtwerke Lüdenscheid GmbH (20,00 %)
	Beteiligungen	Keine

Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2022 und zur wirtschaftlichen Entwicklung

- Die Umsatzerlöse der Gesellschaft gingen im Geschäftsjahr 2022 von 9,73 Mio. € auf 9,40 Mio. € zurück. Hierin enthalten sind Telekommunikationserlöse in Höhe von 8,54 Mio. € (Vorjahr 8,46 Mio. €). 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 31.12.2022 bestanden 6.001 Mietverträge über kabelgebundene Datendirektverbindungen mit Drittkunden (Vorjahr 3.516 Mietverträge).
- 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 204 T€ gesunken und beträgt zum 31.12.2022 rund 24,5 Mio. €. Die Eigenkapitalquote (vor Gewinnverwendung) beträgt 47,4 % (Vorjahr 47,5 %). Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme beträgt (wie im Vorjahr) rund 89 %.
- Das Anlagevermögen ist zu rund 78 % (Vorjahr 79 %) durch Eigenkapital und Ertragszuschüsse finanziert. Investitionen in das Anlagevermögen erfolgten in Höhe von 1.788 T€. Hiervon wurden rd. 1.067 T € in den (Aus-)Bau bestehender bzw. neuer Verteilungsanlagen investiert.
- Der Ausbau der Breitbandversorgung (5 G) und der Gewinn neuer Kundenaufträge in allen Geschäftsfeldern steht auch weiterhin auf der Agenda.
- Für das Geschäftsjahr 2023 wird ein Anstieg der Umsatzerlöse aufgrund einer weiteren Steigerung des Drittkundengeschäftes angestrebt.
- Nach der aktuellen Wirtschaftsplanung sind steigende Umsatzerlöse geplant.
- Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf das Unternehmen sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt immer 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

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

Auf Vorschlag der Geschäftsführung soll der Jahresüberschuss in Höhe von 42.867,73 € 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.

2023, 2024 und Folgejahre

Nach der aktuellen Wirtschaftsplanung 2024 ist für 2023 ein positives Ergebnis in Höhe von 154 T€ geplant. Das Planjahr 2024 sieht ein positives Ergebnis in Höhe von 201 T€ vor. Folgende Jahresüberschüsse sind außerdem geplant: 2025 = 304 T€, 2026 = 332 T€, 2027 = 354 T€, 2028 = 355 T€.

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 %)

Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2022 und zur wirtschaftlichen Entwicklung

- Die Märkische Windkraft Verwaltungs GmbH ist persönlich haftende Gesellschafterin der Windkraft Versetalsperre GmbH & Co. KG, durch welche eine Windkraftanlage betrieben wird.
- Die Erträge belaufen sich auf 8,1 T€ (Vorjahr 7,9 T€). Wie auch im Vorjahr, besteht in 2022 ein Jahresüberschuss in Höhe von rund 1,1 T€. Die Bilanzsumme beträgt 41 T€ (Vorjahr 39 T€). Die Eigenkapitalquote liegt bei 87,3 % (Vorjahr 88,6 %).
- Mögliche Risiken der Gesellschaft bestehen durch den Betrieb der Windkraftanlage der Windkraft Versetalsperre GmbH & Co. KG.

Verknüpfung zur Stadt

Eine unmittelbare Leistungsbeziehung zur Stadt Iserlohn besteht nicht.

Information zum Jahresergebnis

2021

Der Jahresüberschuss in Höhe von 1.061,32 € wird mit dem Eigenkapital verrechnet und auf neue Rechnung vorgetragen.

2022

Der Jahresüberschuss in Höhe von 1.068,89 € wird mit dem Eigenkapital verrechnet und auf neue Rechnung vorgetragen.

2023, 2024 und Folgejahre

Nach der aktuellen Planung 2024 ist in 2023 und in den Folgejahren bis einschließlich 2027 je Jahr ein positives Ergebnis in Höhe von 1 T€ geplant.

Gesamtbeurteilung

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

Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2022 und zur wirtschaftlichen Entwicklung

- In 2022 lieferte die im März 2017 in Betrieb genommene Windkraftanlage an der Versetalsperre 9,1 Mio. kW/h Elektrizität (Vorjahr 8,1 Mio. kW/h). Infolge des günstigen Standortes ist auch in den nächsten Jahren mit einer hohen Auslastung zu rechnen. Genaue Prognosen in die Zukunft lassen sich allerdings schwer treffen.
- Die Umsatzerlöse aus der Einspeisung verkaufter Energie betragen 1.475 T€ (Vorjahr 830 T€). Im Vergleich zum Wirtschaftsplanansatz 2022 (91 T€) liegt ein Jahresüberschuss in Höhe von 695 T€ (Vorjahr 178 T€) vor. Ursächlich für den deutlichen Umsatz- und Ergebnisanstieg sind insbesondere Preiseffekte aus den gegenüber 2021 erheblich angestiegenen Stromhandelspreisen. Daneben macht sich die um 1 Mio. kW/h höhere Erzeugungsmenge ergebnisverbessernd bemerkbar.
- Die technischen Anlagen haben mit 4.464 T€ einen Anteil von 78 % an der Bilanzsumme von 5.689 T€. Die Eigenkapitalquote liegt bei 40 % (Vorjahr 33 %).
- Die bedarfsgesteuerte Nachtkennzeichnung ist für den Bestand und den Neubau von Windenergieanlagen in Deutschland zum 01.01.2024 verpflichtend. Im Berichtsjahr wurden bereits rund 6 T€ investiert. Im Jahr 2023 waren Investitionen in Höhe von 15 T€ vorgesehen.

Verknüpfung zur Stadt

Eine unmittelbare Leistungsbeziehung zur Stadt Iserlohn besteht nicht.

Information zum Jahresergebnis

2021

Der Jahresüberschuss in Höhe von 177.863,41 € wird an die Gesellschafter ausgeschüttet.

2022

Der Jahresüberschuss in Höhe von 694.775,24 € wird an die Gesellschafter ausgeschüttet.

2023, 2024 und Folgejahre

Nach der aktuellen Planung 2024 ist für 2023 ein positives Ergebnis in Höhe von 91 T€ und für 2024 ein positives Ergebnis in Höhe von 181 T€ geplant. Bis zum Jahr 2028 ist mit einem leichten Anstieg bis 184 T€ zu rechnen.

Gesamtbeurteilung

Es ist künftig von kontinuierlichen 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

Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2022 und zur wirtschaftlichen Entwicklung

- Die Gesellschaft betreibt seit dem Jahr 2011 2 Photovoltaikanlagen in Fischbach (Rheinland-Pfalz). In 2022 wurden 1.711 MW/h (Vorjahr 1.616 MW/h) Elektrizität erzeugt. Aus der Vermarktung der Energie ergaben sich Erlöse in Höhe von 436 T€ (Vorjahr 350 T€). Unter Berücksichtigung der Abschreibungen auf Sachanlagen (164 T€) und der Ertragsteuern (54 T€) verbleibt ein Jahresüberschuss von 132 T€ (Vorjahr 77 T€).
- Die Abweichung des Jahresüberschusses im Vergleich zur Wirtschaftsplanung (83 T€) wird insbesondere auf die stark gestiegenen Marktwerte in der Direktvermarktung zurückgeführt.
- Zum 31.12.2022 beträgt die Bilanzsumme 1.696 T€ (Vorjahr 1.792 T€). Auf der Vermögensseite haben die Photovoltaikanlagen mit 1.475 T€ einen Anteil von 87 % an der Bilanzsumme. Das Verhältnis des Eigenkapitals zur Bilanzsumme beträgt (wie im Vorjahr) 97 %. Das langfristig gebundene Vermögen ist fristenkongruent durch Eigenkapital finanziert.
- Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung (Herbst 2022) erfolgte eine Kapitalrücklagenentnahme in Höhe von 160 T€.
- Für die künftigen Jahre sind positive Jahresergebnisse und Energieerzeugungsmengen auf dem Niveau der Vorjahre geplant.

Verknüpfung zur Stadt

Eine unmittelbare Leistungsbeziehung zur Stadt Iserlohn besteht nicht.

Information zum Jahresergebnis

2021

Der Jahresüberschuss in Höhe von 77.012,75 wird im Verhältnis der Geschäftsanteile an die Gesellschafter ausgeschüttet.

2022

Der Jahresüberschuss in Höhe von 131.675,48 € wird im Verhältnis der Geschäftsanteile an die Gesellschafter ausgeschüttet.

2023, 2024 und Folgejahre

Die Planung 2024 unterstellt für 2023 bis einschl. 2026 ein jährliches Ergebnis von +83 T€. Ab 2027 ist ein Jahresergebnis von +82 T€ geplant.

Gesamtbeurteilung

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

Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2022 und zur wirtschaftlichen Entwicklung

- Die Gesellschaft betreibt eine Photovoltaikanlage in Altenburg und verpachtet eine Photovoltaikanlage in Plettenberg.
- Mit der Anlage in Altenburg wurden 2022 1.041 MW/h (Vorjahr 890 MW/h) Elektrizität erzeugt. Aus der Vermarktung der Energie ergaben sich Erlöse in Höhe von 273 T€ (Vorjahr 201 T€). Aus der Verpachtung der Anlage in Plettenberg wurden (wie im Vorjahr) 4 T€ an Erträgen vereinnahmt. Den Erträgen von 277 T€ (Vorjahr rund 205 T€)) stehen betriebliche Aufwendungen von 66 T€ (Vorjahr 73 T€) gegenüber. Die Höhe der Abschreibungen auf Sachanlagen beträgt (wie im Vorjahr) 104 T€; die Höhe der Ertragssteuern 34 T€ (Vorjahr 9 T€). Der Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2022 beträgt rund 76 T€ (Vorjahr rund 19 T€).
- Die positive Abweichung des Jahresüberschusses im Vergleich zur Wirtschaftsplanung (Jahresüberschuss 46 T€) hängt im Wesentlichen mit den stark gestiegenen Marktwerten in der Direktvermarktung zusammen.
- Die Bilanzsumme ist in 2022 um 6 T€ auf 1.143 T€ angestiegen. Das Verhältnis des Eigenkapitals zur Bilanzsumme beträgt 95 % (Vorjahr 99 %). Auf der Vermögensseite haben die Photovoltaikanlagen mit 942 T€ einen Anteil von 82 % an der Bilanzsumme. Das langfristig gebundene Vermögen ist fristenkongruent durch Eigenkapital finanziert.
- Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung im Herbst 2022 erfolgte eine Kapitalrücklagenentnahme in Höhe von 100 T€.
- Für die Folgejahre sind positive Jahresergebnisse und Energieerzeugungsmengen auf dem Niveau der Vorjahre geplant.

Verknüpfung zur Stadt

Eine unmittelbare Leistungsbeziehung zur Stadt Iserlohn besteht nicht.

Information zum Jahresergebnis

2021

Der Jahresüberschuss in Höhe von 18.647,78 € wird im Verhältnis der Geschäftsanteile an die Gesellschafter ausgeschüttet.

2022

Der Jahresüberschuss in Höhe von 75.847,53 € wird im Verhältnis der Geschäftsanteile an die Gesellschafter ausgeschüttet.

2023, 2024 und Folgejahre

Die Planung 2024 unterstellt für 2023 und 2024 einen Jahresüberschuss von 46 T€. Ab dem Jahr 2025 sind Jahresüberschüsse von 45 T€ (in 2028 44 T€) geplant.

Gesamtbeurteilung

Von einer künftigen hohen Auslastung der Photovoltaikanlagen sowie einer positiven Entwicklung der Geschäftstätigkeit ist auszugehen. Bestandsgefährdende Risiken werden für die Gesellschaft nicht gesehen.

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

Die wesentlichen Geschäftsbereiche im Überblick

Werkstoffe – Umgebung	**Untersuchen – Testen - Überwachen**	**Korrosionsschutz**
Beständigkeit	Betriebsnahe Auslagerung	Organische Schichten
Optimierung	Hochdruck (H^2, H^2S; Co^2; NH^3)	Metallüberzüge
Qualifizierung	Elektrochem. Verfahren	Inhibitoren

Auszug aus dem Prüfbericht des Geschäftsjahres 2021

Wesentliche Postitionen der Erfolgsrechnung

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

Angaben aus dem Prüfbericht des Geschäftsjahres 2022

Wesentliche Positionen der Erfolgsrechnung

Jahr	Gesamtleistung		Veränderung zum Vorjahr	Material		Personal		a.o. Ergebnis	Ergebnis	
	T Euro	in %	in %	T Euro	in %	T Euro	in %	T Euro	T Euro	in %
2022	464	100	29,61	37	7,97	371	79,96	0	73	15,73

Bilanzwerte im Überblick

in T Euro (gerundet)

Jahr	Anlagevermögen	Umlaufvermögen	Aktive Rechnungsabgrenzung	Eigenkapital	Rückstellungen	Verbindlichkeiten	Bilanzsumme
2021	206	44	2	1	15	235	252
2022	171	139	2	74	34	203	311

- ➔ Die Entwicklung in 2022 war sehr positiv. Auch in 2023 gestaltete sich die Auftragslage sehr erfreulich.
- ➔ Bei den industriellen Aufträgen wird auch in 2024 der Schwerpunkt auf Projekten aus den Bereichen Wasserstoff- CO^2-Technologie sowie Geothermie liegen. Dabei wird insbesondere die Expertise des IFINKOR bei der Hochdrucktechnik nachgefragt, die mit neu entwickeltem Equipment weiter ausgebaut wird.
- ➔ Derzeit besteht ein gesunder Mix von lang-, mittel- und kurzfristigen Projekten.

Verknüpfung zur Stadt

Der Beteiligungsverwaltung der Stadt Iserlohn liegen keine Angaben über eine Finanz- und Leistungsbeziehung vor.

Information zum Jahresergebnis

2021

Der Jahresüberschuss in Höhe von 429,28 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

2022

Der Jahresüberschuss beträgt 72.863,58 €. Nach Abzug eines Verlustvortrages in Höhe von 49.694,63 € sowie nach Einstellung von 20.000,00 € in die Gewinnrücklagen verbleibt ein Bilanzgewinn in Höhe von 3.168,95 €, der auf neue Rechnung vorgetragen wird.

2023, 2024 und Folgejahre

Die letzte vorliegende Wirtschaftsplanung (2023 bis 2027) beinhaltet folgende positive Jahresergebnisse: 2023 = 8 T€ / 2024 = 66 T€ / 2025 = 36 T€ / 2026 = 87 T€ / 2027 = 13 T€.

Gesamtbeurteilung

Eine kontinuierliche Verbesserung der finanziellen Situation ist bereits erkennbar. Auf eine künftige solide Eigenkapitalausstattung wird geachtet.

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 %) Liquidation zum 31.12.2022 - Schillerplatz GmbH (Anteil 10 %)

<u>Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2022 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u>

- Folgende 3 Geschäftsbereiche werden unterschieden:
- Parkgeschäft mit dem Betrieb von drei Parkhäusern mit über 1.000 Stellplätzen
- Vermietungsgeschäft mit der Vermietung von insgesamt vier Objekten
- Sonstige Wirtschaftsförderungsmaßnahmen

- Das Geschäftsjahr 2022 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von rund 163 T€ ab (Fehlbetrag Vorjahr 272 T€). Gegenüber dem Planansatz entspricht dies einer Verbesserung von 207 T€.

- Der Betrieb sämtlicher Parkhäuser ist in 2022 geprägt von einer besseren Auslastung durch Kurzparker und einer Anhebung der Kurzzeit- und Dauerparkergebühren.

- In 2022 wurden im Rahmen der Wirtschaftsförderung 111 Beratungs- und 20 Ansiedlungsgespräche geführt.

- Die Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft ist geordnet. Das wirtschaftliche Eigenkapital nahm geringfügig um 1,3 % auf 12.238 T€ ab. Die Eigenkapitalquote stieg von 83 auf 84 %. Investitionen in das Anlagevermögen erfolgten in Höhe von 126 T€ (Vorjahr 366 T€). Der Cashflow (Jahresergebnis + Abschreibungen) betrug in 2022 = 490 T€ (Vorjahr 448 T€). Im Berichtsjahr konnten Umsatzerlöse in Höhe von 2.307 T€ (Vorjahr 1.990 T€) generiert werden.

- Im laufenden Geschäftsjahr 2023 wird sich das Parkgeschäft weiter stabilisieren. Infolge der im Laufe des Geschäftsjahres 2022 angepassten Parktarife ist eine Umsatzsteigerung in diesem Geschäftsbereich absehbar. Die Entwicklung des Betriebsaufwandes ist maßgeblich von der Energiepreissituation abhängig.

- Aufgabenbedingt ist die Sparte ‚Wirtschaftsförderung' auch in den Folgejahren defizitär. Der Wirtschaftsplan der Gesellschaft unterstellt auch für das Jahr 2023 ein negatives Ergebnis.

Verknüpfung zur Stadt

Es bestehen 5 Bürgschaften (Ursprungssumme 5.017.684,27 €) seitens der Stadt Iserlohn. Zum 31.12.2023 betrug der Restwert der Bürgschaften in Summe 1.573.537,02 €. Außerdem besteht ein Darlehensverhältnis (Ursprungsbetrag 2,9 Mio. €) zwischen der Stadt und der Gesellschaft. Mit Ablauf des Geschäftsjahres 2022 bestand eine Restforderung in Höhe von 2.548.148,28 €. Zum 31.12.2023 betrug die Restforderung 2.466.428,65 €.

Information zum Jahresergebnis

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

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 163.438,09 € wird mit dem bestehenden Verlustvortrag in Höhe von 4.287.429,49 € verrechnet und auf neue Rechnung vorgetragen.

2023, 2024 und Folgejahre

Die Wirtschaftsplanung 2023 weist ein negatives Jahresergebnis in Höhe von 356 T€ aus. Nach der Wirtschaftsplanung 2024 ergeben sich folgende Jahresfehlbeträge: 2024 = -195 T€ / 2025 = -181 T€ / 2026 = -232 T€ / 2027 = -220 T€ / 2027 = -203 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 Jahresergebnis durch künftige Jahresfehlbeträge belasten. Die weiteren Sparten ohne Betrachtung der Sparte ‚Wirtschaftsförderung' waren / sind in 2023 und 2024 untereinander deckungsfähig und führen zu positiven Ergebnissen (2023 = + 7 T€ / 2024 = +170 T€).

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 Fremdarchitekten 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-Auftragnehmerverhältnis 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,- €)

Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2022 und zur wirtschaftlichen Entwicklung:

- Das Rechnungsergebnis 2022 des Gesamtergebnisplanes schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.750.177,22 € ab. Im Vergleich zur Wirtschaftsplanung 2022 ist dies eine Verbesserung in Höhe von 1.750.177,20 €. Ursächlich für diese Verbesserung gegenüber der Planung waren geringere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Abschreibungen sowie geringere Personalkosten.
- Im Eigentum des KIM stehen 203 Objekte. Dies beinhaltet eine zu bewirtschaftende Fläche von 263.440,31 qm. Außerdem obliegt dem KIM die Anmietung von Fremdobjekten im Auftrag der einzelnen Ressorts der Stadt Iserlohn. Das KIM ist für den gesamten Lebenszyklus eines Hauses zuständig, d.h. von der Planung über den Bau, der Finanzierung, der Bewirtschaftung bis zu einem möglichen Niederlegen des Bauwerks.
- Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten in Höhe von 32.900 T€ sind Mieterträge aus stadtinterner Vermietung von 29.105 T€ (stadtinterne Vermietung Vorjahr 24.653 T€) enthalten.
- Die liquiden Mittel der Finanzrechnung weisen zum 31.12.2022 einen Bestand in Höhe von 1.824.320,81 € (Vorjahr 1.357 T€) aus.
- In 2022 fielen Abschreibungen in Höhe von rund 4,9 Mio. € (Vorjahr ebenfalls 4,9 Mio. €) an. Investitionen in das Anlagevermögen erfolgten in Höhe von rund 7,6 Mio. € (Vorjahr rund 8,8 Mio. €). Dem gegenüber stehen Anlagenabgänge in Höhe von 2,6 Mio. €.
- Das Eigenkapital sank um 785 T€ auf 103.593 T€. Die Eigenkapitalquote reduzierte sich geringfügig auf 37,1 % (37,7 % im Vorjahr).
- Die Geschäftspolitik des KIM wird kontinuierlich weitergeführt. Durch die fortgeführten Förderprogramme blieb das höhere Arbeitspensum im Baumanagement auch in 2023 erhalten.

Verknüpfungen zur Stadt

Aus 5 Darlehensverhältnissen bestand mit Ablauf des Jahres 2022 eine Restschuld in Höhe von 14.349.106,25 € (Ursprungsbetrag der Darlehen 17.042.407,00 €). Zum 31.12.2023 war die Restschuld 14.066.258,13 €.

Weitere Angaben können dem Kapitel ‚Anlagen' der Haushaltsplanung entnommen werden.

Information zum Jahresergebnis

2021

Vorgeschlagen wird, den Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.892.896,62 € auf neue Rechnung vorzutragen.

2022

Es besteht ein Jahresergebnis in Höhe von 1.750.177,22 €. Über die Ergebnisverwendung liegen zum Erstellungszeitpunkt dieses Kapitels noch keine Angaben vor.

2023, 2024 und Folgejahre

Nach der Wirtschaftsplanung 2024 (einschl. 2023) sind folgende Mieterträge (privatrechtliche Leistungsentgelte) geplant: 2023 = 34.610 T€ / 2024 = 37.276 T€ / 2025 = 38.498 T€ / 2026 = 39.414 T€ / 2027 = 41.399 T€. Die aktuelle Wirtschaftsplanung 2024 (Jahre 2023 bis 2027) enthält 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. Die positive Geschäftsentwicklung wird sich auch in Zukunft fortsetzen. Die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts auf die Immobilienwirtschaft werden weiterhin kritisch beobachtet.

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

Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2022 und zur wirtschaftlichen Entwicklung

- Das Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn stellt 144 vollstationäre Pflegeplätze, 10 solitäre Kurzzeitpflegeplätze sowie 18 Tagespflegeplätze bereit. Die Belegung ist im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen. Die Auslastung belief sich insgesamt auf 94,8 % (Vorjahr 92,8 %). Die Auslastung in der Dauerpflege beläuft sich (wie im Vorjahr) unverändert auf 96,0 %. Die Nachfrage nach Doppelzimmern entwickelte sich weiter zurück. Im Vergleich zum Vorjahr ist die Auslastung in der Kurzzeitpflege um 20,8 % auf 114,0 % gestiegen. Die Begründung liegt in der eingestreuten Kurzzeitpflege. Nicht alle stationären Plätze sind belegt worden und daher mit Kurzzeitpflege ausgelastet gewesen. Die Auslastung der Tagespflege beträgt im Jahr 2022 65,7 % (Vorjahr 56,3 %).
- Die Pflegetage der vollstationären Pflege, der Kurzzeitpflege und der Tagespflege betragen in 2022 insgesamt 57.826 (Vorjahr 56.706 Tage). Die Erträge betragen in 2022 insgesamt 9.230 T€ (Vorjahr 9.482 T€). Der Personalaufwand erhöhte sich in 2022 im Vergleich zum Vorjahr um 4,2 % auf 6.681 T€.
- Die Bilanzsumme verringerte sich im Vergleich zum Vorjahr von 8.806 T€ auf 8.553 T€. Das Anlagevermögen ist weiterhin nicht vollständig durch langfristiges Kapital (83,5 %; Vorjahr 89,1 %) gedeckt.
- Der Fachkräftemangel wird sich zukünftig weiter verschärfen. Die aktuellen Preissteigerungen sowohl bei den Sach- als auch Personalkosten belasten die Einrichtung zunehmend.

Verknüpfungen zur Stadt

Aus 5 Darlehensverhältnissen (Ursprungsbetrag 10.660.703,60 €) bestand mit Ablauf des Jahres 2022 eine Restschuld in Höhe von 2.307.887,04 € gegenüber der Stadt Iserlohn. Zum 31.12.2023 betrug die Restschuld 2.167.545,40 €.

Weitere Angaben können dem Kapitel ‚Anlagen' der Haushaltsplanung entnommen werden.

Information zum Jahresergebnis

2021

Die Betriebsleitung schlägt vor, den Jahresüberschuss für das Geschäftsjahr 2021 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

Nach dem Jahresabschluss 2022 (Stand 06.10.2023) schlägt die Betriebsleitung vor, den Jahresfehlbetrag für das Geschäftsjahr 2022 in Höhe von 437.490,37 € zusammen mit dem Verlustvortrag in Höhe von 432.128,06 €, insgesamt 869.618,43 € auf neue Rechnung vorzutragen.

Der Rat der Stadt Iserlohn hat in seiner Sitzung am 12.12.2023 beschlossen, den Jahresfehlbetrag des Geschäftsjahres 2022 in Höhe von 437.490,37 € mit dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2021 in Höhe von 27.744,46 € zu verrechnen sowie den danach noch bestehenden Fehlbetrag in Höhe von 409.745,91 € durch die Stadt Iserlohn auszugleichen.

2023, 2024 und Folgejahre

Die aktuelle Hochrechnung (Stand 02.02.2024) sieht für das Jahr 2023 einen Fehlbetrag in Höhe von 670 T€ vor. Folgende Jahresergebnisse ergeben sich nach der Wirtschaftsplanung 2024: 2024 = -135 T€ / 2025 = -130 T€ / 2026 = -62 T€ / 2027 = -90 T€ / 2028 = -122 T€).

Gesamtbeurteilung

Es liegen aufgabenbedingte Fehlbeträge vor. Geringere Fehlbeträge sind laut der Wirtschaftsplanung 2024 mittelfristig erkennbar. Mit bestandsgefährdenden Risiken für das Seniorenzentrum ist nicht zu rechnen.

MKD Märkisches Kulturgut Dechenhöhle gGmbH, Iserlohn

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,- €	
Beteiligungs-verhältnisse	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 %)

Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2022 und zur wirtschaftlichen Entwicklung

- In 2022 bestanden Umsatzerlöse in Höhe von rund 41 T€ (Vorjahr 18 T€).
- Die Anzahl der pachtrelevanten Besucher hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 118,5 % auf 48.339 Besucher (Vorjahr 22.128 Besucher) erhöht. Damit lagen die Besucherzahlen wieder in einer Größenordnung wie vor der Corona-Pandemie.
- Zum Abschluss des Geschäftsjahres 2022 lag ein Fehlbetrag in Höhe von rund 9 T€ (Vorjahr: Fehlbetrag rund 40 T€) vor.
- Das Eigenkapital zum 31.12.2022 beträgt rund 883 T€ (Vorjahr rund 892 T€). Die Bilanzsumme hat sich um 25 T€ auf 942 T€ erhöht. In 2022 kam es zu keinen Liquiditätsengpässen. Das Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme beträgt 94 % (Vorjahr 97 %).
- Da die Besucherzahlen in 2022 unterhalb der Grenze für eine Festpacht lagen, wird erneut eine besucherzahlabhängige Pacht im Jahr 2023 durch die Betriebsführung an die MKD gezahlt. Basis für die Berechnung der Pachtzahlungen ist der Pachtvertrag zwischen der Betriebsführung und der MKD. Ab 2023 hat die Corona-Pandemie weiterhin kaum mehr negativen Einfluss auf die Besucherzahlen. Aufgrund der hohen Inflation in 2023 ist von weiteren Preissteigerungen bei den Aufwänden zu rechnen. Grundsätzlich wird mit gleichbleibenden Besucherzahlen gerechnet.

Verknüpfung zur Stadt

Eine Bürgschaft bzw. ein Darlehensverhältnis zwischen der MKD und der Stadt Iserlohn besteht nicht.

Information zum Jahresergebnis

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

Der Jahresfehlbetrag in Höhe 8.792,63 € soll auf Vorschlag der Geschäftsführung mit dem bestehenden Verlustvortrag in Höhe 110.965,08 € verrechnet und auf neue Rechnung vorgetragen werden.

2023, 2024 und Folgejahre (Stand 13.06.2023)

Die Wirtschaftsplanung der Jahre 2023 bis 2027 unterstellt folgende Jahresergebnisse:
2023 = -7T€ / 2024 = -3 T€ / 2025 = +7 T€ / 2026 = +8 T€ / 2027 = +8 T€).

Gesamtbeurteilung

Die schwerwiegenden Risiken für die MKD liegen in der ungewissen Entwicklung der Besucherzahlen, da die Pachteinnahmen direkt von diesen abhängen. Aufgrund der Nachwirkung der Corona-Pandemie, des Ukraine-Kriegs und der Inflation sind die Besucherzahlen schwer vorhersehrbar. Weiterhin stellt die Aberkennung der Gemeinnützigkeit ein wesentliches Risiko für die Gesellschaft dar. Aufgrund der geringen Besucherzahlen wird auch in 2023 eine besucherzahlabhängige Pacht (und keine Festpacht) gezahlt. Um die Gemeinnützigkeit zu erhalten, sollten in den Folgejahren zusätzliche gemeinnützige Aktivitäten stattfinden. Sonstige Risiken, die das Fortbestehen der Gesellschaft gefährden, sind zurzeit nicht erkennbar.

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 2022 und zur wirtschaftlichen Entwicklung</u>

- Die Umsatzerlöse lagen um 221,8 T€ unter denen des Vorjahres. Dies ist im Wesentlichen auf geringere Leistungen für den Winterdienst zurückzuführen. Der Materialaufwand lag um 189,9 T€ unter dem Vorjahreswert und resultiert im Wesentlichen aus geringeren Leistungen von Fremdunternehmen für den Winterdienst und für großflächige Straßensanierungen. Der Anstieg des Personalaufwandes um 676,8 T€ gegenüber dem Vorjahr ergab sich im Wesentlichen aus Tarifsteigerungen und einer höheren Mitarbeiterzahl. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen verzeichneten einen Anstieg um 334,3 T€, der weitestgehend auf höhere Kosten für den Fuhrpark und Geräte, Dienst- und Schutzkleidung, Fortbildung und Kosten für Gebäude und Grundstücke zurückzuführen ist.
- Der Jahresüberschuss 2022 beträgt rund 86 T€ (Vorjahr rund 1.021 T€).
- Da die Abschreibungen und Anlagenabgänge (insgesamt 1.631,2 T€) die Anlagenzugänge (1.600,8 T€) überstiegen, hat sich das Anlagevermögen um 30,4 T€ verringert. Die Investitionen in Höhe von 1.600,8 T€ betrafen im Wesentlichen Ersatzbeschaffungen für den Fuhrpark und den Gerätebestand. Vom Gesamtbetrag der Investitionen betrafen 1.264,3 T€ nachgeholte Investitionen der Vorjahre. Das Umlaufvermögen hat sich im Vergleich zum Abschluss des Vorjahres um 1.541,0 T€ vermindert. Die flüssigen Mittel sind durch den Verbrauch der im Vorjahr aufgenommenen Investitionskredite stichtagsbedingt gesunken (-1.470,0 T€).
- Die Eigenkapitalquote zum 31.12.2022 sank im Vergleich zum Vorjahr von 26,9 % auf 23,4 %. Die Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Vorjahresabschluss um 1.571.419,74 € auf 14.521.269,06 € verringert.
- Von den Trägerkommunen werden zur Sicherstellung der Liquidität monatliche Vorauszahlungen auf die zu erbringenden Leistungen erbracht. Das langfristig gebundene Vermögen ist vollständig durch Mittel gleicher Fristigkeit finanziert.

- Die Erfolgsplanung sieht für 2023 ein ausgeglichenes Ergebnis bei Aufwendungen und Erträgen in Höhe von jew. rund 21 Mio. € vor.
- Der Vorstand weist darauf hin, dass auf Grund der erneuten Übergangsfrist die Anwendung des Umsatzsteuerrechtes (§ 2b Umsatzsteuergesetz) in seiner alten Fassung vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2024 verlängert wurde. Neben den Trägerkommunen hat auch der SIH diese Übergangsfrist in Anspruch genommen. Aktuell erfolgen Prüfungen zu den Auswirkungen ab dem 01.01.2025.

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

2021

Der Jahresüberschuss in Höhe von 1.020.585,88 € wird nach Berücksichtigung der Kapitalertragsteuer, die sich aus den Überschüssen der Betriebe gewerblicher Art der Trägerkommunen ergibt, an die Trägerkommunen ausgeschüttet.

2022

Der Jahresüberschuss in Höhe von 85.946,00 € wird nach Berücksichtigung der Kapitalertragsteuer, die sich aus den Überschüssen der Betriebe gewerblicher Art der Trägerkommunen ergibt, an die Trägerkommunen ausgeschüttet.

2023, 2024 und Folgejahre

Gemäß der Wirtschaftsplanung 2023 bis 2028 sind bei gleichen Aufwendungen und Erträgen ausgeglichene Ergebnisse geplant. Folgende Umsatzerlöse werden unterstellt: 2023 = 20.835 T€ / 2024 = 23.341 T€ / 2025 = 24.223 T€ / 2026 = 24.991 T€ / 2027 = 25.295 T€ / 2028 = 25.774 T€).

Gesamtbeurteilung

Es gibt keine Anhaltspunkte, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden würden. Die Liquidität ist durch Verzahnung mit den Kernhaushalten der Trägerkommunen sichergestellt. Unabhängig von den künftigen umsatzsteuerlichen Risiken zwingen die Haushaltslagen der Trägerkommunen und die dramatischen Kostensteigerungen insbesondere seit Beginn des Ukraine-Konflikts den SIH zu weiteren Kosteneinsparungen in allen Geschäftsfeldern. Das vorrangige Ziel ist weiterhin, die Wirtschaftlichkeit zu erhöhen und finanzielle Vorteile für die Städte Hemer und Iserlohn zu erzielen.

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

Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2022 und zur wirtschaftlichen Entwicklung

- Die Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft ist geordnet. Im Vergleich zum Vorjahr (2021) bestanden in 2022 deutlich geringere Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstige Verbindlichkeiten. Aufgrund dessen hat sich die Bilanzsumme von 213 T€ auf 112 T€ reduziert. Die Eigenkapitalquote erhöhte sich zum 31.12.2022 auf 91,2 % (Vorjahr 46,6 %). Die Umsatzerlöse (Verrechnungen mit dem Hauptgesellschafter ‚Stadt Iserlohn' sind von rund 155 T€ in 2021 auf rund 92 T€ in 2022 gesunken. Trotzdem ergab sich ein Jahresüberschuss von rund 2,9 T€. Der Fehlbetrag in 2021 (- 3 T€) war darauf zurückzuführen, dass diverse Aufwendungen (insbes. Abschreibungen für Büromobiliar und EDV-Ausstattung) noch nicht weiterbelastet wurden.
- Das Schillerplatz-Areal ist ein vielbesuchter Innenstadtbereich mit zahlreichen Verkehrsanbindungen. Die zu erarbeitende städtebauliche Gesamtkonzeption soll die Attraktivität des Schillerplatzes steigern. Schwerpunktthemen des Aufsichtsrates in 2022 waren:
    - Baufeldfreimachung durch Abbruch des Schillerplatzes, der darunter liegenden Garage und des Warenhauses
    - Konzept für die altbergbauliche Erkundung und Sicherung des Areals
    - Nutzungskonzept für die Neubebauung mit Gastronomie, Einzelhandel, Wohnungen, Büros, Praxen, Hotel, Tiefgarage und städtischen Einrichtungen (Mediathek, Bürgeramt und Bürgersaal auch für Sitzungen des Stadtrates).
    - Gemeinsamer Workshop von Aufsichtsrat und Rat der Stadt zu aktualisierten Planungsgrundsätzen für das Schillerplatz-Areal
    - Dimensionierung und Einfassung des neuen Schillerplatzes
- Folgende Themen sind für die Zukunft (nach dem Geschäftsjahr 2022) vorgesehen:
    - Durchführung der altbergbaulichen Erkundungen und Sicherung
    - Beteiligung der Bürgerschaft am Vorentwurf
    - Grundsatzbeschlüsse von Aufsichtsrat und Stadtrat vor allem im Hinblick auf
        - Gebäudekubatur
        - Platznutzung, Platzeinfassung und Platzgestaltung
        - Ökologische Nachhaltigkeit
        - mögliche Fassadensprache
        - verkehrliche und fußläufige Erschließung des Areals und der städtischen Nutzungen
    - Abschluss der Leistungsphase 2 (Vorentwurf)
- Aus dem Risikomanagementsystem sind keine existens- und entwicklungsgefährdenden Risiken ersichtlich.

Verknüpfung zur Stadt

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.

Information zum Jahresergebnis

2021

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.806,28 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

2022

Der Jahresüberschuss in Höhe von 2.854,16 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

2023, 2024 und Folgejahre

Die Wirtschaftsplanung 2023 beinhaltet einen Jahresüberschuss in Höhe von 3 T€. Nach der Wirtschaftsplanung 2024 ist im Planungszeitrum 2024 bis einschl. 2028 ein Ergebnis von jährlich 0,5 T€ vorgesehen.

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 %)

Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2022 und zur wirtschaftlichen Entwicklung

- Die Bilanzsumme der Gesellschaft hat sich in 2022 um 9.843 T€ auf 99.093 T€ erhöht. Es bestehen Umsatzerlöse in Höhe von rund 12.551 T€ (Vorjahr 11.777 T€).
- Die Vermögensstruktur ist zu 89,2 % (Vorjahr 91,4 %) durch das Anlagevermögen geprägt. Investitonen in Sachanlagen wurden in Höhe von 8.993 T€ vorgenommen. Das Verhältnis des Eigenkapitals an der Bilanzsumme verminderte sich um 1,8 % auf 20,2 % (Vorjahr 22,0 %).
- Der erwirtschaftete Cashflow beträgt 2.415 T€ (Vorjahr 2.137 T€). Die Stichtagsliquidität zum 31.12.2022 beträgt 5.647 T€ (Vorjahr 2.429 T€).
- Zum 31.12.2022 bewirtschaftete die IGW einen Bestand von 331 Häusern, 2.175 Wohnungen, 38 Ladenlokalen, 17 sonstigen Einheiten und 554 Garagen/Stellplätzen. Es besteht eine Wohn- und Nutzfläche von insgesamt 142.629 qm (Vorjahr 139.261 qm).
- Im Geschäftsjahr standen 172 Kündigungen 172 Neuvermietungen gegenüber. Die Fluktuationssquote (Anzahl der Kündigungen im Verhältnis zum Gesamtbestand der Wohn- und Gewerbeeinheiten) liegt in 2022 bei 7,7 % (Vorjahr 7,8 %) und bewegt sich in einer branchenüblichen Größe.
- Die Sicherung der Zukunftsfähigkeit des Wohnungsbestandes war im abgelaufenen Geschäftsjahr wiederholt zentraler Schwerpunkt. Entsprechend wurden Investitionen in die Instandhaltung und Modernisierung sowie Umbau in Höhe von 3.459 T€ (2021: 4.337 T€) vorgenommen. Dies entspricht 24,25 €/m². Die Objekte Barbarastraße 50 und 53 und Gerlingser Platz 8 wurden von Gas auf Fernwärme umgestellt. Am Dördelweg wurden Lüftungsanlagen nachgerüstet. Im Bestand wurden 5 Wohnungen umfassend saniert. Die Gebäude Refflingser Straße 6/6a in Kalthof wurden mit Markisen und Drehflügelantrieben ausgestattet. Für die Stadtentwicklungsprojekte Mühlentor 14 und Kurt-Schumacher-Ring 23 und 27 sind Bauvorbereitungskosten angefallen. Restkosten sind bei der Modernisierung des Verwaltungsgebäudes in der Nordstraße und bei der Umbaumaßnahme Hans-Böckler-Straße 25 zur Stadtverwaltung entstanden.

- Für das Geschäftsjahr 2023 ist ein Jahresüberschuss in Höhe von 162 T€ geplant. Die das abgeschlossene Geschäftsjahr 2022 wesentlich prägenden Themen wie Baukosten- und Bauzinssteigerungen, fehlende attraktive Förderprogramme sowie das Kriegsgeschehen in der Ukraine wirken auch in 2023 weiter fort und führen zu Unsicherheiten für die Projektplanung und bremsen die Entwicklung im Immobiliensektor. Aus den vorgenannten Gründen liegt in 2023 die volle Aufmerksamkeit auf der Bestandsentwicklung. Große Neubauprojekte und Sanierungsmaßnahmen sind jedoch weiter zurückgestellt; der Baubeginn der Wohnhäuser bei dem Neubauvorhaben „HANSEeins“ ist weiter ausgesetzt. Eine grundlegende Verbesserung der Investitionsumstände ist aktuell noch nicht eingetreten.
- Bestandsgefährdende Risiken sind für die Gesellschaft aktuell nicht zu erkennen. Die generelle Zielsetzung besteht in der Entwicklung von Wohnquartieren und der Sicherung der Zukunftsfähigkeit des Bestandes.

Verknüpfung zur Stadt

Zwischen der Stadt Iserlohn und der Gesellschaft besteht ein Darlehensverhältnis (Ursprungsbetrag 11.550.000,00 €). Mit Ablauf des 31.12.2022 betrug die Restforderung 9.943.114,69 €. Zum 31.12.2023 wird die Forderung 9.637.627,45 € betragen.

Information zum Jahresergebnis

2021

Der Bilanzgewinn in Höhe von 193.557,12 € wird im Sinne der Ausrichtung der Gesellschaft der Bilanzposition „Andere Gewinnrücklagen“ zugeführt.

2022

Der Bilanzgewinn in Höhe von 377.793,54 € wird im Sinne der Ausrichtung der Gesellschaft der Bilanzposition „Andere Gewinnrücklagen“ zugeführt.

2023, 2024 und Folgejahre

Nach der Wirtschaftsplanung 2023 ergibt sich für 2023 ein Jahresüberschuss von 162 T€. Die Wirtschaftsplanung 2024 umfasst folgende positive Jahresergebnisse: 2024 = 42 T€ / 2025 = 121 T€ / 2026 = 233 T€ / 2027 = 373 T€ / 2028 = 541 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 20,2 % zum 31.12.2022 verringert. In Zukunft ist eine Erhöhung der Eigenkapitalquote dringend erforderlich. Nach der aktuellen Wirtschaftsplanung 2024 soll die Eigenkapitalquote bis zum Jahr 2032 auf 31,3 % ansteigen.

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

Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2022 und zur wirtschaftlichen Entwicklung

- Der Geschäftsverlauf in 2022 war positiv. Die bisherigen Erwartungen übertreffend, hat sich das vierte volle Geschäftsjahr der IGW-Spezialimmobilien GmbH mit einer deutlichen Konsolidierung des Jahresüberschusses überaus erfolgreich entwickelt.
- Im Berichtsjahr ergibt sich eine positive und gegenüber dem Vorjahr verbesserte Ertragslage. Im Laufe des Jahres 2022 konnten eine Vielzahl von Atelier- und Flächen für Startups fertiggestellt werden. Zum Jahresende konnte bereits ein Vermietungsstand von über 90 % erreicht werden. Außerdem wurden umfangreiche Sanierungsarbeiten im Hauptgebäude durchgeführt.
- Die Gesellschaft konnte ihre Umsatzerlöse auf 565 T€ (Vorjahr 388 T€) deutlich steigern. Die Gesellschaft hat einen Jahresüberschuss in Höhe von 72 T€ (Vorjahr 26 T€) erzielt.
- Die Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft ist befriedigend. Aufgrund des realisierten Jahresüberschusses konnte die Eigenkapitalquote von 13,8 % auf 15,2 % gesteigert werden. Die Bilanzsumme erhöhte sich um 111 T€ auf 4.388 T€. Investitionen wurden in Höhe von 157 T€ getätigt. Die ausreichende Liquidität der Gesellschaft und die Fähigkeit zur Erfüllung sämtlicher Zahlungsverpflichtungen waren während des gesamten Geschäftsjahres sichergestellt.
- Die Gesamtsanierung des Standortes stellt eine Daueraufgabe dar. In 2023 sind einige größere Gebäudesanierungsmaßnahmen in Planung, welche die Gesamtstruktur und die Gebäudequalität weiter verbessern werden.
- Bisher entwickelte sich das Geschäftsjahr 2023 planmäßig. Die Wirtschaftsplanung unterstellt für die künftigen Jahre positive Jahresergebnisse.
- Es zeigen sich derzeit keine den Bestand oder die Entwicklung der Gesellschaft gefährdenden Risiken. Angebotsengpässe, hohe Baupreise und Handwerkerknappheit sorgen stellenweise für Erschwernisse.
- Die allgemeinen Auswirkungen aus dem Ukraine-Konflikt werden weiterhin kritisch beobachtet.

Verknüpfung zur Stadt

Eine unmittelbare Leistungsbeziehung zur Stadt Iserlohn besteht nicht.

Information zum Jahresergebnis

2021

Der Jahresüberschuss in Höhe von 26.111,50 € wird der Bilanzposition ‚Gewinnrücklagen' zugeführt.

2022

Der Jahresüberschuss in Höhe von 72.421,19 € wird der Bilanzposition ‚Andere Gewinnrücklagen' zugeführt.

2023, 2024 und Folgejahre

Nach der Wirtschaftsplanung 2023 ergibt sich ein positives Jahresergebnis in Höhe von 46 T€. Die Wirtschaftsplanung 2024 umfasst folgende positive Jahresergebnisse: 2024 = 40 T€ / 2025 = 45 T€ / 2026 = 45 T€ / 2027 = 46 T€.

Gesamtbeurteilung

Die Geschäftsentwicklung ist weiterhin positiv. Bestandsgefährdende Risiken sind aktuell nicht erkennbar.

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 – Iserlohner Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft mbH (Anteil 100 %)
	Beteiligungen	- STADTprojekt Iserlohn GmbH (Anteil 100 %) - Schillerplatz GmbH (Anteil 10 %)

Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2022 und zur wirtschaftlichen Entwicklung

- In 2022 ergab sich ein zufriedenstellender Geschäftsverlauf. Es bestanden Umsatzerlöse in Höhe von rund 422 T€ (Vorjahr 428 T€).
- Die Gesellschaft hat einen Jahresüberschuss in Höhe von 70,45 € und damit im Vergleich zum Vorjahr (144 T€) einen deutlich reduziertes Ergebnis erwirtschaftet. Ausschlaggebend ist jedoch, dass die Gesellschaft von Ihrer Tochtergesellschaft „STADTprojekt Iserlohn GmbH“ im letzten Jahr eine Gewinnausschüttung in Höhe 150 T€ realisiert hat. Unter Vernachlässigung dieses Ergebniseffektes wären die Ergebnisse miteinander vergleichbar gewesen.
- Die Bilanzsumme ist zum 31.12.2022 um 89 T€ auf 911 T€ gesunken. Das Eigenkapital beträgt 857 T€. Die Eigenkapitalquote beträgt 94,2 % (Vorjahr 95,8 %). Die Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft ist befriedigend.
- Das Geschäftsjahr 2023 entwickelt sich planmäßig. Es wird mit einem gleichbleibenden Umsatz und einem positiven Ergebnis gerechnet. Auch in den Folgejahren ist von positiven Jahresergebnissen auszugehen. Die Nachfrage nach Wohnraum ist weiterhin hoch.
- Die Risiken betreffen im Wesentlichen die Energiekrise, die gegenwärtigen geopolitischen Unwägbarkeiten und Beschaffungsrisiken der STADTprojekt Iserlohn GmbH.
- Die Auswirkungen aus dem Ukraine-Konflikt werden weiterhin kritisch beobachtet.

Verknüpfung zur Stadt

Zwischen der Stadt Iserlohn und der Gesellschaft bestehen keine Leistungsbeziehungen.

Information zum Jahresergebnis

2021

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.

2022

Der Jahresüberschuss in Höhe von 70,45 € wird mit dem bereits bestehenden Gewinnvortrag in Höhe von 157.412,36 € verrechnet. Nach Ausschüttung von 100.000,- € verbleibt ein Bilanzgewinn von 57.482,81 €, welcher auf neue Rechnung vorgetragen wird.

2023, 2024 und Folgejahre

Die Wirtschaftsplanung 2023 beinhaltet einen Jahresüberschuss in Höhe von 21 T€. Nach der Wirtschaftsplanung 2024 bis 2028 sind folgende positive Jahresergebnisse geplant: 2024 = 206 T€ / 2025 = 181 T€ / 2026 = 114 T€ / 2027 = 106 T€ / 2028 = 111 T€.

Gesamtbeurteilung

Positive Jahresergebnisse sind geplant. Bestandsgefährdende Risiken liegen nicht vor.

STADTprojekt 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

Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2022 und zur wirtschaftlichen Entwicklung

- 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.
- Im Berichtsjahr ergibt sich eine im Vergleich zum Vorjahr leicht schwächere Ertragslage und insgesamt ein leicht schwächerer Geschäftsverlauf. Die Umsatzentwicklung ist stark vom Fortschritt der Projekte abhängig. Im abgelaufenen Geschäftsjahr betrugen die Umsatzerlöse 159 T€ gegenüber 950 T€ im Vorjahr. Die bisherigen Projekte sind weitestgehend vermarktet, neue Projekte noch in der Entwicklungsphase. In 2022 wurde ein Grundstück im Wohngebiet „Gennaer Feld“ veräußert.
- Zum 31.12.2022 besteht ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 89 T€. Im Vorjahr wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 438,34 € erwirtschaftet. Die Bilanzsumme erhöhte sich um 652 T€ auf 4.576 T€. Die im Vorratsvermögen ausgewiesenen Grundstücke erhöhten sich um 741 T€ auf 3.576 T€. Die Gesellschaft verfügt über kein Anlagevermögen. Das Verhältnis des Eigenkapitals zur Bilanzsumme beträgt 10,3 % (Vorjahr 14,3 %).
- Zur Finanzierung der Gesellschaft stehen ausreichende Liquidität bzw. Kreditlinien von Banken zur Verfügung.
- Nach der aktuellen Wirtschaftsplanung wird in 2023 und in den Folgejahren ein positives Ergebnis erwartet. Die Nachfrage nach Wohnraum ist weiterhin hoch.
- Die Risiken betreffen im Wesentlichen die Energiekrise, die gegenwärtigen geopolitischen Unwägbarkeiten und Beschaffungsrisiken. Bestandsgefährdende Risiken werden nicht gesehen.
- In 2023 ist beabsichtigt, auf der Fläche der ehemaligen Bernhard-Hülsmann-Kaserne ein neues Stadtquartier zu entwickeln. Die weitere Vorgehensweise im Projekt „Teutoburger Platz“ wird aktuell geprüft. Außerdem soll mit der Vermarktung der Stadthäuser „Am Teutoburger Platz“ begonnen werden.
- Die Auswirkungen aus dem Ukraine-Konflikt auf die Bauwirtschaft werden weiterhin kritisch beobachtet.

Verknüpfung zur Stadt

Zwischen der Stadt Iserlohn und der Gesellschaft bestehen keine Leistungsbeziehungen.

Information zum Jahresergebnis

2021

Der Jahresüberschuss in Höhe von 438,34 € wird mit dem Eigenkapital verrechnet und auf neue Rechnung vorgetragen.

2022

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 89.253,07 € wird mit dem Eigenkapital verrechnet und auf neue Rechnung vorgetragen.

2023, 2024 und Folgejahre

Die Wirtschaftsplanung 2023 beinhaltet einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 34 T€. Ab dem Planjahr 2024 sind nach der Wirtschaftsplanung 2024 durchgehend positive Ergebnisse geplant: 2024 = 336 T€ / 2025 = 374 T€ / 2026 = 201 T€ / 2027 = 6 T€ / 2028 = 80 T€.

Gesamtbeurteilung

Bestandsgefährdende Risiken werden nicht gesehen. Neue Erschließungsprojekte werden vorbereitet. Die konjunkturellen und kriesenbedingten 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

Kernaussagen zum Geschäftsjahr 2021 und zur wirtschaftlichen Entwicklung (Der Jahresabschluss 2022 befindet sich zum Stand 07.02.2024 noch in der Abstimmung)

- 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.

Verknüpfungen zur Stadt

Aus 4 Darlehensverhältnissen (Ursprungsbetrag 27.164.738,31 €) bestand mit Ablauf des Jahres 2022 eine Restschuld in Höhe von 23.743.875,53 € gegenüber der Stadt Iserlohn. Zum 31.12.2023 wird die gesamte Restschuld 23.524.079,86 € betragen. Weitere Angaben zum Sondervermögen Stadtentwässerung der Stadt Iserlohn sind im Produkt 11.02.01 sowie im Kapitel ‚Anlagen' des Haushaltsplanes einsehbar.

Information zum Jahresergebnis

2020

Der Jahresüberschuss in Höhe von rund 4.408 T€ ist als Eigenkapitalverzinsung an die Stadt Iserlohn ausgeschüttet worden.

2021

Vorgeschlagen wird, den Jahresüberschuss in Höhe von 4.642.944,22 € an die Stadt Iserlohn auszuschütten.

2022, 2023, 2024 und Folgejahre

Angaben zum Rechnungsergebnis 2022 liegen aktuell (06.02.2024) nicht vor. Die Planung für 2022 sieht einen Überschuss in Höhe von 3.100 T€ vor.

Nach der Wirtschaftsplanung 2023 ist in 2023 ein Jahresüberschuss von 4.100 T€ geplant. Auch die Wirtschaftsplanung 2024 sieht bis einschl. 2027 Jahresüberschüsse in dieser Höhe vor.

Gesamtbeurteilung

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.

Sondervermögen Stadtentwässerung
Wirtschaftsplan 2024

Der Wirtschaftsplan enthält für das Wirtschaftsjahr 2024 die voraussichtlichen Erträge und Aufwendungen.

1. Im Erfolgsplan belaufen sich die

Erträge auf	21.924.188,96 €
Aufwendungen auf	17.824.188,96 €

Der voraussichtliche Jahresgewinn beträgt 4.100.000,00 €

und soll dem Kernhaushalt zufließen.

2. Im Vermögensplan belaufen sich die

Einnahmen auf	10.793.910,00 €
Ausgaben auf	10.793.910,00 €

Zur Finanzierung der Ausgaben im Vermögensplan sind Kreditaufnahmen in Höhe von 8.317.910,00 € veranschlagt.

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 5.830.000 € festgesetzt.

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 2024			
Aufwandseite	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	RE 2022 €
1. Betriebsaufwand			
1.1.1 Personalkosten Unterhaltungskolonne	1.550.000	1.400.000	1.327.047
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	45.000	14.950
1.3 Beiträge an Ruhrverband, Wasserverbände			
1.3.1 A-Beiträge an RV, Wasserverbände	7.887.000	7.577.000	7.288.288
1.3.2 B-Beitrag RV für Pumpwerk KA-Letmathe	55.000	55.000	25.410
1.4 Reparaturen an Kanälen			
1.4.1 Reparaturen schadhafter Kanäle (66/2)	150.000	150.000	15.167
1.4.2 Lfd. Unterhaltungsaufwand Kanäle SIH	0	0	0
1.4.3 Bauwerksprüfungen	25.000	25.000	0
1.5 Sonstige Sachkosten			
1.5.2 Erhebungskosten Stadtwerke	50.000	50.000	64.769
1.5.3 Benutzung v. Entw.Leitungen Dritter	8.500	8.500	7.140
1.5.4 Geodatenmanagement	60.000	86.000	56.000
1.5.5. Datenverarbeitung	122.000	110.000	11.900
1.5.6. Strom f. Pumpstationen	130.000	200.000	102.572
1.5.7. Ingenieurnachweise f. betriebl. Anlagen	50.000	100.000	0
1.5.8. Telekommunikation	18.000	17.000	15.548
1.5.9. Störungsmeldungs- u. Betriebsdatenerfassungssystem der Pumpwerke	47.000	45.000	45.967
1.6 Abwasserabgabe Schmutzwasser	207.000	206.000	207.582
1.7 Abwasserabgabe Niederschlagswasser	114.500	135.000	135.032
1.8 Fäkalschlammabfuhr	92.000	180.000	66.449
1.9 Untersuchung gewerbl. Abwässer	19.000	19.000	11.660
1.10 Kameraunters. Kanal inkl. Ing. Leistg.	587.000	250.000	54.694
1.11 Wiederherstellung von Straßenaufbrüchen und Überflutungsschutz	30.000	30.000	0
1.12 Mitgliedsbeitrag	10.000	6.000	33.842
1.13 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	24.500	24.260	23.486
1.14 Sonstiger Betriebsaufwand	5.000	55.000	34.822
1.15 Entschädigung/Dienstbarkeiten	20.000	20.000	1.855
2. Geschäftsaufwand			
2.1 Personalkosten Verwaltung	1.154.382	1.141.276	968.874
2.2. Prüfungs- u. Beratungskosten	45.000	44.500	40.686
3. Finanzaufwand			
3.1 Abschreibungen	2.553.307	2.553.307	2.530.133
3.2. Verluste aus Anlageabgängen	60.000	60.000	0
3.3. Pauschalabschreibung Forderung	0	0	0
3.4. Einstellung Rückstellung	0	0	0
3.5. Effektivzinsen	2.700.000	2.500.000	2.563.570
Gesamtaufwand	**17.824.189**	**17.097.843**	**15.647.444**

Erfolgsplan des Sondervermögens Stadtentwässerung der Stadt Iserlohn für das Wirtschaftsjahr 2024 (01.01. bis 31.12.)

	Planansatz 2024			Planansatz 2023	Ergebnis 2022 RE
	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		21.400.688,96		20.674.342,96	20.804.490,13
2. sonstige betriebliche Erträge		523.500,00	21.924.188,96	523.500,00	208.974,83
3. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.000,00			5.000,00	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.173.800,00	11.178.800,00		10.677.060,00	9.464.073,98
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.553.307,00		2.553.307,00	2.530.132,90
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		1.392.081,96	15.124.188,96	1.362.475,96	1.089.667,20
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00		0,00	4.318,50
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.700.000,00	2.700.000,00	2.500.000,00	2.563.570,07
8. Jahresgewinn (+)/ Jahresverlust (-)			4.100.000,00	4.100.000,00	5.370.339,31

Erfolgsplan des Sondervermögens Stadtentwässerung

der Stadt Iserlohn für die Wirtschaftsjahre 2023 bis 2027 (01.01. bis 31.12.)

	2023	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	20.674.342,96	21.400.688,96	22.016.322,70	22.765.007,80	23.002.128,40
2. sonstige betriebliche Erträge	523.500,00	523.500,00	386.000,00	123.000,00	123.000,00
	21.197.842,96	21.924.188,96	22.402.322,70	22.888.007,80	23.125.128,40
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	10.677.060,00	11.173.800,00	11.397.300,00	11.625.200,00	11.857.700,00
	10.682.060,00	11.178.800,00	11.398.300,00	11.626.200,00	11.858.700,00
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.553.307,00	2.553.307,00	2.553.000,00	2.569.000,00	2.587.000,00
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.362.475,96	1.392.081,96	1.419.900,00	1.448.300,00	1.477.300,00
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.500.000,00	2.700.000,00	2.931.122,70	3.144.507,80	3.102.128,40
8. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	4.100.000,00	4.100.000,00	4.100.000,00	4.100.000,00	4.100.000,00
9. Jahresgewinn	4.100.000,00	4.100.000,00	4.100.000,00	4.100.000,00	4.100.000,00

Stadt Iserlohn				
Sondervermögen Stadtentwässerung				
Finanzplan 2023 - 2027				
	2023 T€	**2024 T€**	**2025 T€**	**2026 T€**
Mittelverwendung :				
Investitionen	12.255	9.472	5.480	1.550
Tilgung von Krediten	1.247	1.322	1.589	1.721
Summe	13.502	10.794	7.069	3.271
Mittelherkunft :				
Abschreibungen	2.553	2.476	2.493	2.509
Erstattung von Dritten	262	0	0	0
Kreditaufnahmen	10.687	8.318	4.576	762
Eigenmittel	0	0	0	0
Summe	13.502	10.794	7.069	3.271

Stadt Iserlohn

Sondervermögen Stadtentwässerung

Vermögensplan 2024

Einnahmen - Seite	Ansatz 2024 T€	Ansatz 2023 T€	Ergebnis 2022 T€
1. Abschreibungen	**2.476**	2.553	2.530
2. Erstattung Dritter	**0**	**262**	0
3. Eigenmittel	**0**	**0**	0
3. Kreditaufnahmen	**8.318**	10.687	0
Gesamteinnahmen	10.794	13.502	2.530

Stadt Iserlohn

Sondervermögen Stadtentwässerung

Finanzplan 2023 - 2027

Lfd. Nr.	Maßnahmen	Gesamt-kosten T€	bis 2023 finanziert T€	ab 2023 noch zu finanzieren T€	2023 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 TE	nach 2027 (VE) T€
1	Erwerb von beweglichen Anlagegütern	1.000	0	1.000	200	200	200	200	200	
3	Planungskosten Abwasseranlagen	500	0	500	100	100	100	100	100	
105	Kanalsanierung nach TV-Untersuchung	1.020	0	1.020	420	420	180	0	0	
112	Karl-Arnold-Straße	2.200	0	2.200	500	500	500	600	600	
209	Abwasserkanäle Burgweg	22.150	18.750	3.400	3.400	0	0	0	0	
268	Gesamtsanierung Stübbeken(alt:Fürst-Adolf-Weg und Regenüberlauf Stübbeken)	3.650	3.500	150	150	0	0	0	0	
284	Fremdwasserkanal Bethanienallee	560	0	560	560	0	0	0	0	
287	EV Wiemshol/Pläskenskamp	120	120	0	0	0	0	0	0	
308	Umbau RRB Dorfanger (alt:Verkehrssicherung RRB)	2.900	1.900	1.000	600	400	0	0	0	
309	Steuerungs- u. Überwachungstechnik der Pumpwerke	120	95	20	10	10	0	0	0	
318	Stenglingser Weg	250	0	250	0	100	150	0	0	
319	Maßnahmen aus dem Niederschlagswasserbeseitigungskonzept (NWBK)	150	0	150	100	50	0	0	0	
320	RÜ Baarstr. / Trift	1.000	0	1.000	400	400	600	0	0	
326	Kanalbau im Zusammenhang mit Begradigung B233	1.231	1.031	200	100	100	0	0	0	
329	Ergänzung der bestehenden Kanalisation	450	150	300	150	150	0	0	0	
330	Ökologische Umgestaltung Baarbach - Theodor-Fleitmann-Str./Tannenweg	725	725	0	0	0	0	0	0	
333	Erschließungsvertrag Gennaer Feld	500	500	0	0	0	0	0	0	
337	Gewerbegebiet Auf der Kisse	700	0	700	350	350	0	0	0	
338	Erschließungsgebiet Bernhard-Hülsmann-Kaserne	650	108	542	100	242	200	0	0	
339	Wohngebiet ehemalige Hauptschule Hennen	450	0	450	250	200	0	0	0	
340	Areal Schillerplatz	100	0	100	100	0	0	0	0	
341	Sanierung Ablaufleitung ehem. RÜ Seeuferstraße	100	30	70	70	0	0	0	0	
342	Erschließungsgebiet Pütterstraße - Mischwasserkanal	400	400	0	0	0	0	0	0	
343	Sanierung Ufermauer Bachschwinde Landhandel Schwering	45	0	45	45	0	0	0	0	
344	RW-Ableitekanal Luisenstraße (Starkregenvorsorge)	350	0	350	100	250	0	0	0	

Lfd. Nr.	Maßnahmen	Gesamt-kosten T€	bis 2023 finanziert T€	ab 2023 noch zu finanzieren T€	2023 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 TE	nach 2027 (VE) T€
345	Mischwassernetz Giesestraße	300	0	300	300	300	0	0	0	
346	Schmutzwasserkanal Grüner Talstraße	250	0	250	250	250	0	0	0	
347	AK Burgweg Los 2 (Rü/RRB Ortlohnpark und Nebensamn	6.500	0	10.500	4.000	4.000	2.500	0	0	
348	EV Reiterweg	400	0	400	0	250	100	50	0	
349	Aufdimensionierung HS Ortlohn	500	0	500	0	500	0	0	0	
350	Sporenstraße	250	0	250	0	100	150	0	0	
351	Abkopplung Fremdwasser Zur Helle	1.400	0	1.400	0	500	600	300	0	
352	RÜ Baarstraße / Leckingser Straße	600	0	600	0	100	200	300	0	
	Summen	51.521	27.309	28.207	12.255	9.472	5.480	1.550	900	0

		Stadt Iserlohn					
		Sondervermögen Stadtentwässerung					
		Vermögensplan 2024					
		Ausgaben - Seite					
Lfd. Nr.		**Bezeichnung**	**Ansatz 2024 T€**	**Verpfl.Erm. 2024 T€**	**Ansatz 2023 T€**	**bis 2024 bereitge-stellt T€**	**Inv.Gesamt T€**
1		Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	200		200	0	1.000
3		Planungskosten Abwasseranlagen (Fremdvergabe)	100		100	0	500
105		Kanalerneuerungen + Sanierung in versch. Straßen	420	180	420	0	1.020
112		Karl-Arnold-Straße	500	500	500	0	2.200
209		Abwasserkanal Burgweg	0		3.400	18.750	22.150
268		Gesamtsanierung Stübbeken(alt:Fürst-Adolf-Weg und Regenüberlauf Stübbeken)	0		150	3.500	3.650
284		Fremdwasserkanal Hugo Fuchs Allee	0		560	0	560
287		EV Wiemshol/Pläskenskamp	0		0	120	120
308		Umbau RRB Dorfanger (alt:Verkehrssicherung RRB)	400		600	1.900	2.900
309		Steuerungs- u. Überwachungstechnik der Pumpwerke	10		10	95	120
318		Stenglingser Weg	100	150	0	0	250
319		Maßnahmen aus dem Niederschlagswasserbeseitigungskonzept (NWBK)	50		100	0	150
320		RÜ Baarstraße / Trift	400	600	400	0	1.000
326		Kanalbau im Zusammenhang mit Begradigung B233	100		100	1.031	1.231
329		Ergänzung der bestehenden Kanalisation	150		150	150	450
330		Ökologische Umgestaltung Baarbach- Theodor-Fleitmann-Str./Tannenweg	0		0	725	725
333		Erschließungsvertrag Gennaer Feld	0		0	500	500
337		Gewerbegebiet Auf der Kisse	350		350	0	700
338		Erschließungsgebiet Bernhard-Hülsmann-Kaserne	242	200	100	108	650
339		Wohngebiet hemalige Hauptschule Hennen	200		250	0	450
340		Areal Schillerplatz	0		100	0	100
341		Sanierung Ablaufleitung ehem. RÜ Seeuferstraße	0		70	30	100
342		Erschließungsgebiet Pütterstraße - Mischwasserkanal	0		0	400	400
343		Sanierung Ufermauer Bachschwinde Landhandel Schwering	0		45	0	45
344		RW-Ableitekanal Luisenstraße (Starkregenvorsorge)	250		100	0	350
345		Mischwassernetz Giesestraße	300		300	0	300
346		Schmutzwasserkanal Grüner Talstraße	250		250	0	250

		Ausgaben - Seite					
Lfd. Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2024 T€	Verpfl.Erm. 2024 T€	Ansatz 2023 T€	bis 2024 bereitge-stellt T€	Inv.Gesamt T€
347		AK Burgweg Los 2 (Rü/RRB Ortlohnpark und Nebensammler)	4.000	2.500	4.000	0	6.500
348		EV Reiterweg	250	150	0	0	400
349		Aufdimensionierung HS Ortlohn	500		0	0	500
350		Sporenstraße	100	150	0	0	250
351		Abkopplung Fremdwasser Zur Helle	500	900	0	0	1.400
352		RÜ Baarstraße / Leckingser Straße	100	500	0	0	600
		Tilgung von Krediten	1.322	0	1.247	0	0
		Gesamtausgaben	**10.794**	**5.830**	**13.502**	**27.309**	**51.521**

Sondervermögen Stadtentwässerung der Stadt Iserlohn
Iserlohn

Prüfungsbericht
Jahresabschluss und Lagebericht
31. Dezember 2021

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

NAUST HUNECKE und Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Sondervermögen Stadtentwässerung der Stadt Iserlohn Iserlohn

Prüfungsbericht
Jahresabschluss und Lagebericht
31. Dezember 2021

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

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

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

Wir weisen darauf hin, dass bei der Verwendung von gerundeten Beträgen und Prozentangaben aufgrund kaufmännischer Rundung Differenzen auftreten können.

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

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

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

A. PRÜFUNGSAUFTRAG

Der Bürgermeister der Stadt Iserlohn hat uns am 30. März 2022 den Auftrag erteilt, 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 2021 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. Juni 2022.

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 2021 unter Angaben der jeweiligen Vorjahreszahlen.

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

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 37,8 % der Bilanzsumme.
- Der Jahresüberschuss von TEUR 4.643 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 2022 wird – bei Anpassung der Gebühren zum 1. Januar 2022 an die Kalkulation – im Erfolgsplan ein Jahresüberschuss von TEUR 3.100 erwartet.
- Der Vermögensplan 2022 sieht Ausgaben für Investitionen und Tilgungen von TEUR 8.811 vor. Es sind Kreditaufnahmen in Höhe von TEUR 5.924 vorgesehen.
- Aus dem Risikofrüherkennungssystem sind keine bestands- oder entwicklungsgefährdenden Risiken ersichtlich.

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

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 2020 die Empfehlung ausgesprochen hat, das bisher tilgungsfreie Darlehen der Stadt Iserlohn mit einer angemessenen Tilgung an die Stadt zurückzuführen.

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

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. EigVO NRW aufgestellte Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021 und der Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021. 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 29. Oktober 2021 versehene Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2020. Die Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfahlen hat mit Datum 19. Januar 2022 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

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

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, Oktober und November 2022 in unserem Büro in Iserlohn durchgeführt.

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

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.

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

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.

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

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 Gebührenausgleich nach § 6 KAG NRW um TEUR 267 erhöht und mit TEUR 541 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 Gebührenausgleich von insgesamt TEUR 2.096 dotiert. Hiervon entfallen TEUR 151 auf das Wirtschaftsjahr 2018, TEUR 1.019 auf 2019, TEUR 650 auf 2020 sowie TEUR 276 auf das Berichtsjahr.

In 2020 wurden keine Kanalbaumaßnahmen abgeschlossen.

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

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):

		2021	2020	2019	2018	2017
Bilanzsumme	TEUR	92.505	96.572	97.043	93.570	96.105
Eigenkapital	TEUR	34.980	39.038	34.630	34.300	33.268
Eigenkapitalquote						
(Eigenkapital/Gesamtkapital)	%	38	40	36	37	35
Investitionen in das Anlagevermögen	TEUR	1.898	2.806	4.400	2.697	1.098
Anlagenintensität						
(Nettoanlagevermögen/Gesamtvermögen)	%	100	96	96	97	95
Cashflow	TEUR	6.840	6.886	6.700	6.694	5.331

Kennzahlen zur Erfolgsanalyse:

		2021	2020	2019	2018	2017
Umsatzerlöse	TEUR	21.198	20.923	20.950	20.391	19.295
Veränderungsrate	%	1	0	3	6	4
Materialaufwand	TEUR	9.617	9.612	9.437	9.133	9.170
Materialaufwandsquote	%	45	46	45	45	48
Jahresergebnis	TEUR	4.643	4.408	4.292	3.963	2.931

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

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 Gebührenausgleich stellen wir als neutrales Ergebnis gesondert dar.

	2021		2020		Ergebnisveränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Umsatzerlöse	21.198	100,0	20.923	100,0	275	1,3
andere aktivierte Eigenleistungen	131	0,6	207	1,0	-76	-36,7
sonstige betriebliche Erträge	76	0,4	49	0,2	27	55,1
Summe	**21.405**	**101,0**	**21.179**	**101,2**	**226**	1,1
Materialaufwand	-9.617	-45,4	-9.613	-45,9	-4	0,0
Abschreibungen	-2.535	-12,0	-2.535	-12,1	0	0,0
sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.521	-7,2	-1.281	-6,1	-240	-18,7
Betriebsaufwand	-13.673	-64,6	-13.429	-64,1	-244	-1,8
Betriebsergebnis	**7.732**	**36,4**	**7.750**	**37,1**	**-18**	-0,2
Zinsertrag	2	0,0	0	0,0	2	0,0
Zinsaufwand	-2.615	-12,3	-2.692	-12,9	77	2,9
Finanzergebnis	**-2.613**	**-12,3**	**-2.692**	**-12,9**	**79**	2,9
neutrales Ergebnis	**-476**	**-2,2**	**-650**	**-3,1**	**174**	26,8
Jahresergebnis	**4.643**	**21,9**	**4.408**	**21,1**	**235**	5,3

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

Die Gebühren veränderten sich wie folgt:

	2021	2020	Veränderung %	ct
Gebühren ohne Beitragspflicht gegenüber dem Ruhrverband				
€ je m³ bezogenes Frischwasser	2,64	2,48	6,5	16
€ je m² befestigte Fläche	0,79	0,77	2,6	2
Gebühren mit Beitragspflicht gegenüber dem Ruhrverband				
€ je m³ bezogenes Frischwasser	1,33	1,21	9,9	12
€ je m² befestigte Fläche	0,63	0,60	5,0	3

Die Entwicklung der Mengenanteile ist aus der nachfolgenden Tabelle ersichtlich:

	2021	2020	Veränderung
Gebühren ohne Beitragspflicht gegenüber dem Ruhrverband			
Schmutzwassermenge in Tm³	4.427	4.572	-145
Niederschlagswasser nach bebauter Fläche in Tm²	6.365	6.370	-5
Gebühren mit Beitragspflicht gegenüber dem Ruhrverband			
Schmutzwassermenge in Tm³	520	550	-30
Niederschlagswasser nach bebauter Fläche in Tm²	369	357	12
Gesamte Schmutzwassermenge	4.947	5.122	-175
Gesamte Niederschlagswasserfläche in Tm²	6.734	6.727	7

Insgesamt ist im Berichtsjahr eine Umsatzerhöhung von TEUR 275 zu verzeichnen.

Der Materialaufwand erhöht sich um TEUR 4; er beinhaltet im Wesentlichen den Reinhaltungsbeitrag Ruhrverband über TEUR 7.570 sowie Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandhaltung des Kanalnetzes über TEUR 1.425.

Im neutralen Ergebnis wird die Zuführung zur Rückstellung zum Gebührenausgleich ausgewiesen.

Für weitere Darstellungen der Posten verweisen wir auf unsere Erläuterungen in Anlage 6.

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

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	**31.12.2021**		**31.12.2020**		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
I. langfristig gebundenes Vermögen						
immaterielle Vermögensgegenstände	30	0,0	18	0,0	12	66,7
Sachanlagen	92.286	99,8	92.959	96,3	-673	-0,7
	92.316	99,8	92.977	96,3	-661	-0,7
II. kurz- und mittelfristig gebundenes Vermögen						
Forderungen gegen die Stadt Iserlohn	163	0,2	3.595	3,7	-3.432	-95,5
sonstige Forderungen	26	0,0	0	0,0	26	0,0
	189	0,2	3.595	3,7	-3.406	-94,7
Summe Vermögen	**92.505**	**100,0**	**96.572**	**100,0**	**-4.067**	-4,2
KAPITAL						
I. wirtschaftliches Eigenkapital						
Kapital	10.817	11,7	10.817	11,2	0	0,0
Rücklagen	19.520	21,1	19.520	20,2	0	0,0
Gewinnvortrag	0	0,0	4.293	4,4	-4.293	<-100
Jahresüberschuss	4.643	5,0	4.408	4,6	235	5,3
	34.980	37,8	39.038	40,4	-4.058	-10,4
II. Fremdkapital						
a) langfristig						
Darlehen Stadt Iserlohn						
- tilgungsfreies Darlehen	17.128	18,5	17.128	17,7	0	0,0
- sonstige Darlehen	3.008	3,3	3.042	3,1	-34	-1,1
Darlehen Kreditinstitute	28.873	31,2	29.851	31,0	-978	-3,3
langfristige Rückstellung						
(Sanierung von Abwasseranlagen)	4.065	4,4	4.403	4,6	-338	-7,7
	53.074	57,4	54.424	56,4	-1.350	-2,5
b) kurz- und mittelfristig						
sonstige Rückstellungen	2.616	2,8	2.455	2,5	161	6,6
Bankverbindlichkeiten	1.121	1,2	0	0,0	1.121	0,0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen						
und Leistungen	703	0,8	644	0,7	59	9,2
sonstige Verbindlichkeiten	11	0,0	11	0,0	0	0,0
	4.451	4,8	3.110	3,2	1.341	43,1
Summe Kapital	**92.505**	**100,0**	**96.572**	**100,0**	**-4.067**	-4,2

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

Das Gesamtvermögen hat sich um TEUR 4.067 auf TEUR 92.505 verringert.

Die Sachanlagenverringern sich um TEUR 673, im kurz- und mittelfristig gebundenen Vermögen verringern sich die Forderungen gegenüber der Stadt Iserlohn um TEUR 3.432.

Bedingt durch die Ausschüttung der Gewinnvorträge 2019 und 2020 verringert sich die Eigenkapitalquote um 2,6 %-Punkte auf 37,8 %. 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 1.350. Die Tilgungsleistungen an die Stadt Iserlohn betrugen TEUR 34. Die Tilgungsleistungen an die Kreditinstitute betrugen TEUR 978. Die langfristige Rückstellung betrifft die Sanierung von Abwasseranlagen; im Berichtsjahr wurde die Rückstellung mit TEUR 338 in Anspruch genommen.

Im kurz- und mittelfristigen Fremdkapital steigen die sonstigen Rückstellungen um TEUR 161 auf TEUR 2.616. Im Wesentlichen ist dies durch die Inanspruchnahme im Bereich der Rückstellung für Gebührenausgleich über TEUR 541 und der Zuführung in Höhe von TEUR 276 bedingt.

Die sonstigen Verbindlichkeiten über TEUR 11 beinhalten Zinsabgrenzungen gegenüber Kreditinstituten.

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

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).

			2021 TEUR	**2020** TEUR	Veränderungen TEUR
1.	-/+	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	4.643	4.408	235
2.	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	2.535	2.535	0
3.	-	Abnahme der langfristigen Rückstellungen für Sanierung der Abwasseranlagen	-338	-57	-281
4.		**Cashflow**	**6.840**	**6.886**	**-46**
5.	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	162	21	141
6.	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Umbuchung aus dem Anlagevermögen	24	0	24
7.	-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	30	-30
8.	-/+	Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-34	112	-146
9.	+/-	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	25	-3.772	3.797
10.		**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**7.017**	**3.277**	**3.740**
11.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-1.898	-2.806	908
12.		**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**-1.898**	**-2.806**	**908**
13.	-	Ausschüttungen an Anteilseigner	-8.701	0	-8.701
14.	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-978	-1.071	93
15.		**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**-9.679**	**-1.071**	**-8.608**
16.		**Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds**	**-4.560**	**-600**	**-3.960**
17.	+	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	3.439	4.039	-600
18.		**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**-1.121**	**3.439**	**-4.560**

Zusammensetzung:		
liquide Mittel (Cash-Pooling)	-1.121	3.439
kurzfristige Bankverbindlichkeiten	0	0
	-1.121	3.439

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

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.

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

G. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 (Anlagen 1 bis 3) und dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021 (Anlage 4) des Sondervermögens Stadtentwässerung der Stadt Iserlohn, Iserlohn, unter dem Datum vom 15. Dezember 2022 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 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 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 2021 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 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 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.

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

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.

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

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.

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

- 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.“

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

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, 15. Dezember 2022

NAUST HUNECKE und Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

NAUST HUNECKE UND PARTNER GMBH · WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT · WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT · SIEGEL · ISERLOHN

Ole Bogena
Wirtschaftsprüfer

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

A N L A G E N

	Anlage
Bilanz zum 31. Dezember 2021	1
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021	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. Juni 2022	8

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

Sondervermögen Stadtentwässerung der Stadt Iserlohn, Iserlohn
Bilanz zum 31. Dezember 2021

AKTIVA

		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A.	**ANLAGEVERMÖGEN**		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände		
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	29.822,00	17.808,00
II.	Sachanlagen		
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	93.702,00	138.962,00
2.	technische Anlagen und Maschinen	80.305.648,00	82.754.080,01
3.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	38.167,00	15.049,00
4.	Anlagen im Bau	11.848.390,59	10.051.113,92
		92.285.907,59	92.959.204,93
B.	**UMLAUFVERMÖGEN**		
I.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1.	Forderungen gegen die Stadt Iserlohn	163.267,00	3.595.023,15
2.	sonstige Vermögensgegenstände	26.177,91	0,00
		189.444,91	3.595.023,15
		92.505.174,50	96.572.036,08

PASSIVA

		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A.	**EIGENKAPITAL**		
I.	Kapital	10.817.306,73	10.817.306,73
II.	Kapitalrücklage	19.520.240,11	19.520.240,11
III.	Gewinnvortrag	0,00	4.292.308,63
IV.	Jahresüberschuss	4.642.944,22	4.408.417,00
		34.980.491,06	39.038.272,47
B.	**RÜCKSTELLUNGEN**		
	sonstige Rückstellungen	6.681.300,13	6.858.405,02
C.	**VERBINDLICHKEITEN**		
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	29.994.425,55	29.851.092,84
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	702.590,67	643.407,34
3.	Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Iserlohn	20.135.506,03	20.170.070,59
4.	sonstige Verbindlichkeiten	10.861,06	10.787,82
		50.843.383,31	50.675.358,59
		92.505.174,50	96.572.036,08

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

Sondervermögen Stadtentwässerung der Stadt Iserlohn, Iserlohn

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

		2021 EUR	2020 EUR
1.	Umsatzerlöse	21.197.879,19	20.923.451,23
2.	andere aktivierte Eigenleistungen	131.180,69	207.457,63
3.	sonstige betriebliche Erträge	75.460,03	48.639,93
4.	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-9.616.854,25	-9.612.392,40
5.	Abschreibungen	-2.534.510,43	-2.535.413,70
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.996.852,94	-1.931.414,35
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.613.358,07	-2.691.911,34
8.	**Ergebnis nach Steuern**	4.642.944,22	4.408.417,00
9.	**Jahresüberschuss**	4.642.944,22	4.408.417,00

Bei diesem pdf-Bericht handelt es sich nur um ein unverbindliches Ansichtsexemplar; maßgeblich ist nur unser Prüfungsbericht in Papierform.

Wirtschaftsplan 2024

Der Wirtschaftsplan enthält für das Wirtschaftsjahr 2024 voraussichtlich folgende Erträge und Aufwendungen:

1. Im Erfolgsplan belaufen sich die

Erträge auf	9.887.777,42 €
Aufwendungen auf	10.023.272,25 €
Der voraussichtliche Jahresfehlbetrag beträgt	135.494,83 €

2. Im Vermögensplan belaufen sich die

Einnahmen auf	430.815,00 €
Ausgaben auf	430.815,00 €

3. Zur Finanzierung der Ausgaben im Vermögensplan ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 191.800,00 € veranschlagt.

4. Zur Sicherstellung der Liquidität wird die Möglichkeit zur Aufnahme eines Kassenkredites von 600.000 € 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	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	HR 2022	HR 2023	Plan 2024
1. Erträge aus allgem. Pflegeleistungen	4.645.018,74	4.798.395,17	4.939.528,30	4.910.052,47	5.303.923,59	5.485.908,62
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	2.026.288,38	2.037.355,49	2.024.861,51	2.059.742,73	2.231.618,34	2.371.569,96
3. Erträge aus Zusatzleist. u. Transportleist.	376.942,42	360.989,96	370.808,38	391.349,80	447.329,80	703.276,42
4. Erträge aus gesonderter Berech. von Invest.kosten	924.100,84	911.210,96	905.205,52	913.043,93	912.099,79	917.044,18
4.a Umsatzerl. gem. §277 HGB	398.081,32	347.539,53	415.356,80	411.139,57	355.321,70	353.571,43
5. sonstige betriebliche Erträge	49.601,25	587.992,15	805.613,75	579.069,92	102.789,81	34.406,81
6. Personalaufwand	-6.025.792,67	-6.456.424,74	-6.411.414,69	-6.655.742,23	-6.983.520,80	-7.230.527,22
7. Materialaufwand	-1.406.382,19	-1.306.825,70	-1.678.293,38	-1.747.253,53	-1.782.253,76	-1.419.412,56
a) Lebensmittel	-339.361,67	-324.388,41	-330.424,60	-410.402,50	-466.322,87	-403.335,00
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	-210.849,81	-201.442,11	-229.879,43	-200.674,80	-295.681,92	-218.403,00
c) Wirtschafts-/Verwaltungsbedarf	-856.170,71	-780.995,18	-1.117.989,35	-1.136.176,23	-1.020.248,97	-797.674,56
8. Aufwendungen für zentrale Dienstleist.	-63.130,09	-64.531,50	-74.693,06	-76.048,83	-75.000,00	-86.218,00
9. Steuern, Abgaben, Versicherungen	-111.938,76	-114.414,49	-140.669,90	-105.700,78	-146.212,98	-131.521,69
10. Mieten, Pacht, Leasing	-11.649,84	-10.569,94	-10.353,78	-11.008,74	-10.814,92	-11.700,00
11. Erträge aus öffentl. und nicht öffentl. Förderung	0,00	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	22.000,00
13. Aufw. aus der Zuführung zu Sopo, Verb., Rückst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Abschreibungen	-471.924,67	-441.079,53	-434.584,48	-382.960,74	-378.844,32	-391.555,67
15. Aufwendungen für Instandhaltungen	-311.385,01	-211.411,51	-206.038,94	-237.924,44	-195.445,88	-295.500,00
16. sonstige ordentliche Aufwendungen	-256.895,74	-320.305,62	-384.317,90	-290.985,75	-305.551,05	-312.884,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-128.151,75	-122.648,42	-116.496,02	-107.463,41	-138.740,94	-143.953,11
18. Jahresergebnis	-344.879,71	17.297,08	27.844,46	-328.803,14	-641.414,72	-135.494,83

GuV Seniorenzentrum Waldstadt	HR 2022	HR 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1. Erträge aus allgem. Pflegeleistungen	4.910.052,47	5.303.923,59	5.485.908,62	5.697.596,82	5.894.692,47	6.089.471,61	6.291.020,12
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	2.059.742,73	2.231.618,34	2.371.569,96	2.468.170,84	2.558.214,68	2.647.305,46	2.739.501,01
3. Erträge aus Zusatzleist. u. Transportleist.	391.349,80	447.329,80	703.276,42	731.938,57	758.856,80	783.463,67	808.924,63
4. Erträge aus gesonderter Berech. von Invest.kosten	913.043,93	912.099,79	917.044,18	919.112,27	919.112,27	919.112,27	919.112,27
4.a Umsatzerl. gem. §277 HGB	411.139,57	355.321,70	353.571,43	353.571,43	353.571,43	353.571,43	353.571,43
5. sonstige betriebliche Erträge	579.069,92	102.789,81	34.406,81	34.406,81	34.406,81	34.406,81	34.406,81
6. Personalaufwand	-6.655.742,23	-6.983.520,80	-7.230.527,22	-7.483.595,67	-7.745.521,52	-8.016.614,77	-8.297.196,29
7. Materialaufwand	-1.747.253,53	-1.782.253,76	-1.419.412,56	-1.462.092,00	-1.506.265,22	-1.551.984,51	-1.599.303,97
a) Lebensmittel	-410.402,50	-466.322,87	-403.335,00	-417.451,73	-432.062,54	-447.184,72	-462.836,19
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	-200.674,80	-295.681,92	-218.403,00	-226.047,11	-233.958,75	-242.147,31	-250.622,47
c) Wirtschafts-/Verwaltungsbedarf	-1.136.176,23	-1.020.248,97	-797.674,56	-818.593,17	-840.243,94	-862.652,47	-885.845,31
8. Aufwendungen für zentrale Dienstleist.	-76.048,83	-75.000,00	-86.218,00	-89.235,63	-92.358,88	-95.591,44	-98.937,14
9. Steuern, Abgaben, Versicherungen	-105.700,78	-146.212,98	-131.521,69	-136.124,94	-140.889,32	-145.820,44	-150.924,16
10. Mieten, Pacht, Leasing	-11.008,74	-10.814,92	-11.700,00	-12.109,50	-12.533,33	-12.972,00	-13.426,02
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	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
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	-382.960,74	-378.844,32	-391.555,67	-404.298,17	-411.126,67	-417.089,17	-425.966,67
15. Aufwendungen für Instandhaltungen	-237.924,44	-195.445,88	-295.500,00	-309.250,00	-234.061,25	-241.435,89	-243.376,15
16. sonstige ordentliche Aufwendungen	-290.985,75	-305.551,05	-312.884,00	-313.334,94	-313.801,66	-314.284,72	-314.784,69
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-107.463,41	-138.740,94	-143.953,11	-146.277,36	-146.615,36	-143.856,36	-146.585,86
18. Jahresergebnis	-328.803,14	-641.414,72	-135.494,83	-129.521,48	-62.318,75	-90.318,06	-121.964,67

Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn
Instandhaltungsplan 2024 - 2028
Renovierungsbedarf und Modernisierungsmaßnahmen

In-Nr.	Maßnahme	2024	2025	2026	2027	2028
		T€	T€	T€	T€	T€
	unerwartete Instandhaltungen	28,00	27,00	30,00	30,00	30,00
2024-01	Fenstererneuerung Haus 2 West-Seite; Anstrich Fenster/teilweise Reparatur Haus 3	50,00	50,00			
2024-02	Brandschutzklappen /.elemente	5,00	5,00	6,00	6,00	6,00
2024-03	Fugenerneuerung Küche	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50
2024-04	Fussboden Bewohnerzimmer Haus 1	6,00	8,00	8,00	8,00	8,00
2024-05	Fussboden Bewohnerzimmer Haus 2	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
2024-06	Fussboden Bewohnerzimmer Haus 3	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
2024-07	Zimmer Sanierung (Anstrich, Austauch Schalter)	7,00	7,00	7,50	7,50	7,50
	Türplatten Haus 2 verschoben auf 2023					
2024-08	Türplatten Haus 3 verschoben auf 2024 und 2025	12,00	12,00			
2024-09	Legionellenvorsorge	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
	Außengestaltung Haupteingang versch.auf 2024					
2024-10	LED - Beleuchtung	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
2024-11	Elektro. Schalter	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
2024-12	SIH Baumpflege	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
2024-13	Aufzüge 1-5 diverse Reparaturen u.a. Umlenkrollen	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00
2024-14	Rohrsanierung diverse	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
2024-15	Dienstz.Haus 1 Umbau Umkleide in Büro auf 2024 verschoben	10,00				
2024-16	Matratzen	3,00	3,00	3,50	4,00	4,00
2024-17	Überarbeitung aller Stühle (neue Stoffe+Holzaufarb.)	10,00	10,00			
	Naschgarten (Renaturierung Schotterfläche)					
2024-18	Behinderten-WC 2 für Tagespflege	15,00				
2024-19	Feuchtraumleuchten für 48 Bäder Haus 3 a 16	5,00	5,00			
2024-20	Pflegelicht	5,00	5,00			
2024-21	Ersatzbeleuchtung für Rettungswege	5,00	5,00	5,00		
	Tablettenstellraum Haus 1					
	Sonnenschutz durch reflekt. Fensterfolien Haus 1					
2024-22	Sonnenschutz durch reflekt. Fensterfolien Haus 2	10,00				
2024-23	Sonnenschutz durch reflekt. Fensterfolien Haus 3	10,00				
2024-24	Sonnenschutz durch reflekt. Fensterfolien Restaurant	4,00				
2024-25	Schlösser für Schränke (Austausch)	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
2024-26	Instandhaltung Gebäude SWI (Fassade, Fensterarbeiten, etc.)		60,00	60,00	70,00	70,00
2024-27	einheitliche Bestuhlung / Tische Saal verschoben in 2024	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	Gesamtsumme	**245,50**	**257,50**	**180,50**	**186,00**	**186,00**

Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn

Investitionsplan 2024 - 2028

Spalte1	Investitionen	2024	2025	2026	2027	2028
I-2024-1	Beschaffung von Einrichtung und Ausstattung	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
I-2024-2	Anschaffung geringwertiger Anlagengüter	22,0	22,0	22,0	22,0	22,0
I-2024-3	Beschaffung von Pflegehilfsmitteln	10,0	10,3	10,3	10,5	10,5
I-2024-4	Erneuerung Steckbeckenspülen	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
I-2024-5	Erneuerung Betten	12,8	12,8	12,8	12,8	12,8
I-2024-6	Duschbett	1,5				
I-2024-7	Kl gewerbliche Spülmaschinen	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
I-2024-8	freibewegliche Bewegungsmelder	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
	abschließbare Infektionswagen/ Sationswagen					
	Beschallungsanlage mit Video-Funktion					
I-2024-9	Sicherheitsschutz an Türen Rosenplatz/Tagespflege vers.in 2023	12,0				
	Schalosie mit Sonnenblende Restaurant		20,0			
	Wärmewagen		8,0			
	einheitliche Bestuhlung / Tische Saal verschoben in 2024					
I-2024-11	Nachttische Haus jeweils 15	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
I-2024-12	Schränke Bewohnerzimmer jeweils	3,5	3,5	4,0	4,0	4,0
	WLAN verschoben in 2023					
I-2024-13	Rückbau der alten Feuerwehr Steigleitung	35,0	35,0	35,0		
	Lagergarage Auslagerung von Sperrmüll (Brandschutz) verschoben in 2023					
	Überdachung Haupteingang verschoben in 2024		20,0			
I-2024-14	Überdachung Eingang Kurzzeitpflege	15,0				
I-2024-15	Schreibtischstühle	4,0	2,0	2,0	2,0	2,0
I-2024-16	Kühlschränke	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
I-2024-17	Ruhesessel für die Tagespflege	5,0	5,0			
	Demenzbereich Haus 1 Rollstuhlrampe für den alte Ausgang					
I-2024-18	Demenzbereich Haus 1 festes Terrassenvordach	10,0				
	Festes Terrassenvordach für Raucher im Garten		2,0			
	Mobile Liegebadewanne mit Seiteneinstieg		12,0			
I-2024-19	Kommunikationstool für Dienstpläne	2,0				
	Türerneuerung Haupteingang					
I-2024-20	Digitale Türschlösser	5,00	15,0	15,0	15,0	15,0
I-2024-21	Powerbank für Verwaltung (Black Out Prophylaxe)		2,0			
	Summe	**191,8**	**223,6**	**155,1**	**120,3**	**120,3**

Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn

Vermögensplan 2024 - 2028

Einnahmen - Seite

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Ansatz 2026 T€	Ansatz 2027 T€	Ansatz 2028 T€
1	Abschreibungen	391,6	404,3	411,1	417,1	426,0
2	Eigenmittel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Kreditaufnahmen	39,3	78,0	16,7	-12,0	-34,0
	Gesamteinnahmen	**430,8**	**482,3**	**427,8**	**405,0**	**391,9**

Ausgaben - Seite

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Ansatz 2026 T€	Ansatz 2027 T€	Ansatz 2028 T€
1	Investitionen	191,8	223,6	155,1	120,3	120,3
2	Tilgung von Krediten*	239,0	258,7	272,7	284,7	271,6
	Gesamtausgaben	**430,8**	**482,3**	**427,8**	**405,0**	**391,9**

DR. HEILMAIER & PARTNER GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

B e r i c h t

über die Prüfung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2022 und
des Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

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
Bastian Willenborg Dipl.-Oec. WP

elektronisches Leseexemplar

Inhaltsverzeichnis

Seite

A. Prüfungsauftrag 1

B. Grundsätzliche Feststellungen 3

I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung 3
II. Feststellungen gemäß § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB 5
1. Entwicklungsbeeinträchtigende oder bestandsgefährdende Tatsachen 5
2. Sonstige Unregelmäßigkeiten 5
III. Wesentliche Änderungen der rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Verhältnisse 6

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung 9

D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung 12

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung 12
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen 12
2. Jahresabschluss 13
3. Lagebericht 13
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses 14
1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses 14
2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen 14
3. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen 15
III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 16
1. Vermögens- und Kapitalstruktur 16
2. Bilanzaufbau nach Fristigkeiten 21
3. Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage 22
4. Beurteilung der Ertragslage 28
IV. Wirtschafts- und Finanzpläne 39
1. Wirtschaftsplan 2022 39
2. Wirtschaftsplan 2023 42

E. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrages 43

-. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) 43

F. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers 44

G. Schlussbemerkung 47

elektronisches Leseexemplar

Anlagen

Anlage 1	Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2022	
	1.1	Bilanz zum 31. Dezember 2022
	1.2	Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022
	1.3	Anhang für das Geschäftsjahr 2022
Anlage 2	Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022	
Anlage 3	Darlehensverbindlichkeiten zum 31. Dezember 2022	
Anlage 4	Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse	
Anlage 5	Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2022	
Anlage 6	Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG gemäß IDW PS 720	
Anlage 7	Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften Stand: 1. Januar 2017	

elektronisches Leseexemplar

Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
AO	Abgabenordnung
APG DVO NRW	Verordnung zur Ausführung des Alten- und Pflegegesetzes Nordrhein-Westfalen und nach § 92 SGB XI (APG DVO NRW)
APG NRW	Gesetz zur Weiterentwicklung des Landespflegerechtes und Sicherung einer unterstützenden Infrastruktur für ältere Menschen, pflegebedürftige Menschen und deren Angehörige (Alten- und Pflegegesetz Nordrhein-Westfalen - APG NRW)
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
EGHGB	Einführungsgesetzbuch zum Handelsgesetzbuch
EigVO NRW	Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
EStG	Einkommensteuergesetz
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf
IDW PS 450 n.F.	IDW Prüfungsstandard: "Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten "
IDW PS 720	IDW Prüfungsstandard: "Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG"
IKS	Internes Kontrollsystem
kvw	Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe
LWL	Landschaftsverband Westfalen-Lippe
p. a.	per anno
PBV	Pflege-Buchführungsverordnung
RLZ	Restlaufzeit
SGB XI	Sozialgesetzbuch Elftes Buch (XI) - Soziale Pflegeversicherung
SWI	Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn
TEUR	Tausend Euro
TVöD	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst
UStG	Umsatzsteuergesetz
WTG DVO NRW	Verordnung zur Durchführung des Wohn- und Teilhabegesetzes (Wohn- und Teilhabegesetz-Durchführungsverordnung - WTG DVO)
WTG NRW	Wohn- und Teilhabegesetz

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen und im Text Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- einer Einheit (TEUR, % usw.) auftreten.

elektronisches Leseexemplar

A. Prüfungsauftrag

Entsprechend dem Beschluss des Betriebsausschusses vom 6. Dezember 2022 wurden wir mit der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2022 und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2022 des

Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn

(im Folgenden auch "Seniorenzentrum" oder "SWI" genannt)

beauftragt.

Der Auftrag erstreckt sich gemäß § 103 GO NRW auf die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes unter Einbeziehung der Buchführung.

Darüber hinaus wurde der Auftrag gemäß § 103 GO NRW erweitert, wonach in entsprechender Anwendung des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung (Betriebsleitung) zu prüfen und über die wirtschaftlich bedeutsamen Sachverhalte zu berichten ist.

Unsere Prüfung wurde in der Zeit vom 4. September 2023 bis zum 13. Oktober 2023 mit zeitlichen Unterbrechungen in den Geschäftsräumen des SWI sowie in unserem Büro durchgeführt.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Über Art und Umfang sowie über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. (IDW) festgestellten „Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten“ (IDW PS 450 n.F.) den nachfolgenden Bericht.

Der Bericht enthält in Abschnitt B. vorweg unsere Stellungnahme zur Beurteilung der Lage des Seniorenzentrums durch die Betriebsleitung, Feststellungen gemäß § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB sowie die Darstellung wesentlicher Änderungen der rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Verhältnisse.

Die Prüfungsdurchführung und die Prüfungsergebnisse sind in den Abschnitten C., D. und E. im Einzelnen dargestellt.

Der aufgrund der Prüfung erteilte uneingeschränkte Bestätigungsvermerk wird im Abschnitt F. wiedergegeben.

elektronisches Leseexemplar

Unserem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss (Anlage 1), bestehend aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und dem Anhang und den geprüften Lagebericht (Anlage 2) beigefügt.

Die Entwicklung der langfristigen Darlehensverbindlichkeiten im Geschäftsjahr 2022 ist der Anlage 3 zu entnehmen.

Die rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Verhältnisse haben wir in der Anlage 4 dargestellt.

Weitergehende Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung ergeben sich aus Anlage 5.

Der Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG gemäß IDW PS 720 ist dem Prüfungsbericht als Anlage 6 beigefügt.

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit gelten, auch im Verhältnis zu Dritten, die vereinbarten und als Anlage 7 beigefügten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften" in der Fassung vom 1. Januar 2017. Wir verweisen ergänzend auf die dort in Ziffer 9 enthaltenen Haftungsregelungen und auf den Haftungsausschluss gegenüber Dritten.

Der vorliegende Prüfungsbericht richtet sich an das Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn.

elektronisches Leseexemplar

B. Grundsätzliche Feststellungen

I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung

Die Betriebsleitung hat im Lagebericht die wirtschaftliche Lage des SWI beurteilt.

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir als Abschlussprüfer mit den anschließenden Ausführungen vorweg zur Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung Stellung. Dabei gehen wir insbesondere auf die Annahme des Fortbestandes und die Beurteilung der zukünftigen Entwicklung des SWI ein, wie sie im Jahresabschluss und im Lagebericht ihren Ausdruck gefunden haben. Unsere Stellungnahme geben wir aufgrund unserer eigenen Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des SWI ab, die wir im Rahmen unserer Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts gewonnen haben.

Aufgrund unserer Prüfung der Unterlagen stimmen wir der Darstellung der Betriebsleitung im Lagebericht zu. Nach unseren Feststellungen vermittelt diese Beurteilung insgesamt ein zutreffendes Bild der Lage, des Fortbestandes und der zukünftigen Entwicklung des SWI. Im Rahmen unserer Prüfung sind uns keine Tatsachen bekannt geworden, die diese Aussage in Frage stellen.

Insbesondere weisen wir auf Folgendes hin:

- Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2022 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 437 ab (Vorjahr: Jahresüberschuss TEUR 28). Das operative Ergebnis hat sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 471 auf TEUR -328 verschlechtert. Ursächlich sind insbesondere die Personal- und Materialaufwendungen, die TEUR 270 bzw. TEUR 85 gestiegen sind. Letztere u.a. wegen erneut hoher Fremdpersonalkosten. Während die Umsatzerlöse im Vergleich zum Vorjahr geringfügig gestiegen sind, zeigt sich insbesondere bei den sonstigen betrieblichen Erträgen ein Rückgang von TEUR 389. Geringere Erstattungen im Rahme der Covid-19 Pandemie sowie die im Vorjahr hohen Erstattungen aus der Umlage U2 sind hier hervorzuheben.
- Die Erträge aus Pflegeleistungen sind im Berichtsjahr insgesamt um TEUR 103 bzw. 1,3 % gestiegen.

  Der Anstieg der Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen ist insbesondere auf die Kurzzeit- und Tagespflege zurückzuführen. Im Bereich der vollstationären Pflege sind die Erlöse geringfügige rückläufig. Die Auslastung in der vollstationären Pflege ist mit 96,0%* nahezu unverändert (- 6 Tage). In der Kurzzeit- und Tagespflege konnten hingegen 759 Tage bzw. 431 Tage mehr als im Vorjahr abgerechnet werden. Dies entspricht einer prozentualen Veränderung von 20,8 % bzw. 9,4 %. Die Auslastung der Tagespflege belief sich auf 65,7 % (Vorjahr: 56,3 %). Die Gesamtauslastung lag im Berichtsjahr bei 94,8 % (Vorjahr: 92,8 %).
- Die sonstigen betrieblichen Erträgen waren im Vorjahr vor allem durch COVID-19 Mindererlösausgleiche und Erstattungen für Mehraufwendungen bestimmt (TEUR 742). Diese fallen im Berichtjahr deutlich niedriger aus (TEUR 385). Den Mehraufwandserstattungen im Rahmen der TestV (TEUR 260) stehen entsprechende Material- und Personalaufwendungen gegenüber. Für drohende Rückzahlungsrisiken aufgrund von Prüfungen durch die Kostenträger wurde eine Rückstellung in Höhe von TEUR 47 gebildet.
- Der Personalaufwand hat sich um TEUR 270 bzw. 4,2 % auf TEUR 6.681 erhöht. Ursächlich sind ein deutlich höherer Personaleinsatz, insbesondere in der Pflege (+5,1 VK). Zusätzlich wirken sich Tarifsteigerungen zum 1. April 2022 mit 1,8 % aufwandserhöhend aus. Geringere Tarifeinstufungen der Neuanstellungen milderten hingegen die vorstehend genannten Effekte.

* Bei einer Bewertung der Abwesenheitstage mit 75%

elektronisches Leseexemplar

- Der Materialaufwand erhöhte sich trotz des coronabedingt gesunkenen Materialbedarfs, insbesondere aufgrund des Fremdpersonaleinsatzes (Gesamtaufwand TEUR 491) sowie gestiegener Lebensmittelaufwendungen um insgesamt TEUR 85 auf TEUR 1.763. Der Lebensmittelaufwand je Beköstigungstag betrug im Berichtsjahr EUR 7,11 (Vorjahr: EUR 5,86).

- Die Analyse der Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage zeigt folgende Entwicklung auf:

  Die Eigenkapitalquote II hat sich gegenüber dem Vorjahr um 4,7 %-Punkte verschlechtert. Verantwortlich ist der Jahresfehlbetrag. Analog erhöhte sich die Fremdkapitalquote trotz eines gesunkenen Gesamtkapitals um 4,7 %. Ursächlich sind die um TEUR 413 gestiegenen kurzfristigen Verbindlichkeiten, die durch den Kontokorrentkredit (TEUR 400) zusätzlich belastet werden.

  Die Finanzlage des SWI hat sich im Vergleich zum Vorjahr verschlechtert. Stichtagsbezogen besteht weiterhin eine Liquiditätsunterdeckung in Höhe von TEUR -1.299 (Vorjahr: TEUR -883). Die Unterdeckung ist vor allem auf die Inanspruchnahme des Kontokorrentkredits (TEUR 400) zurückzuführen.

  Die Kapitalflussrechnung weist einen Zahlungsmittelfehlbetrag aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von TEUR 71 aus. Investitionen und Kapitaldienste wurden zu TEUR 132 bzw. TEUR 310 geleistet.

  Das Anlagevermögen ist weiterhin nicht vollständig durch langfristiges Kapital (83,5 %; Vorjahr: 89,1 %) gedeckt.

- Zur Aufrechterhaltung der kurzfristigen Zahlungsfähigkeit wurde dem Seniorenzentrum ein befristeter Kontokorrentkredit bei der Sparkasse Iserlohn über TEUR 500 eingeräumt.

- Das Seniorenzentrum geht für die Jahre 2023 bis 2027 von prognostizierten Jahresfehlbeträgen in Höhe von TEUR -302, TEUR -284, TEUR -238, TEUR -82 sowie TEUR -47 aus.

- Der Fachkräftemangel wird sich zukünftig weiter verschärfen. Das Seniorenzentrum ist bemüht die Arbeitsbedingungen zu verbessern, um Personal langfristig zu binden. Seit der Einführung der generalistischen Pflegeausbildung ist jedoch ein Rückgang der Schülerzahlen zu verzeichnen. Die Entwicklung ist u.a. auf die anspruchsvollen Arbeitsbedingungen zurückzuführen.

- Die geplante Photovoltaikanlage auf dem Dach von Haus 2 wird voraussichtlich Ende 2023 installiert.

- Die aktuellen Preissteigerungen sowohl bei den Sach- als auch Personalkosten belasten die Einrichtung zunehmend. Umfangreiche Brandschutzanforderungen sowie der Anschluss an die Telematikinfrastruktur stellen die Einrichtung vor weitere Herausforderungen.

- Auf Antrag vom 16. Dezember 2021 erging zum 26. Oktober 2022 mit Wirkung zum 1. Januar 2022 ein neuer Festsetzungsbescheid für die anerkennungsfähigen Investitionsaufwendungen der teilstationären Tagespflegeeinrichtung. Der Festsetzungszeitraum erstreckt sich vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2023. Pro Platz werden täglich EUR 5,98 anerkannt. Dieser Abrechnungssatz wurde auf Basis einer prospektiven Auslastung von 80,00 % berechnet (tatsächliche durchschnittliche Auslastung der Jahre 2018 bis 2020: 75,70 %).

elektronisches Leseexemplar

II. Feststellungen gemäß § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB

1. Entwicklungsbeeinträchtigende oder bestandsgefährdende Tatsachen

Nach § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB haben wir auch über bei Durchführung der Prüfung festgestellte Tatsachen zu berichten, die den Bestand des geprüften Unternehmens gefährden oder seine Entwicklung wesentlich beinträchtigen können.

Das Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn verfügt zum Bilanzstichtag weiterhin über keine Liquiditätsreserve (TEUR -1.299). Gegenüber dem Vorjahr erhöhte sich die Liquiditätsunterdeckung um TEUR 416.

Die Zahlungsfähigkeit des Seniorenzentrums ist durch Einräumung eines Kontokorrentkredits in Höhe von TEUR 500 gesichert. Zum Bilanzstichtag besteht eine Verbindlichkeit aus dieser Vereinbarung (TEUR 400). Der Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit ist weiterhin besonderes Augenmerk zu widmen.

Durch fehlende Pflegesatzverhandlungen (letztmalig zum 1. Juli 2109) war die Kostenentwicklung im Berichtsjahr, aber auch den Vorjahren, nicht gedeckt. Neue Pflegesätze wurde zwischenzeitlich verhandelt und finden zum 1. Mai 2023 Anwendung.

Gemäß § 10 der Eigenbetriebsverordnung NRW ist ein etwaiger Jahresverlust, soweit er nicht aus Haushaltsmitteln der Gemeinde ausgeglichen wird, auf neue Rechnung vorzutragen, wenn hierdurch die erforderliche Eigenkapitalausstattung des Eigenbetriebs nicht gefährdet wird. Ein nach Ablauf von fünf Jahren nicht getilgter Verlustvortrag soll durch Abbuchung von den Rücklagen ausgeglichen werden, wenn dies die Eigenkapitalausstattung zulässt. Ist dies nicht der Fall, so ist der Verlust aus Haushaltsmitteln der Gemeinde auszugleichen.

In der Sitzung im März 2023 wurde der Verlustausgleich (Verlustvortrag zum 31.12.2021) durch den Rat der Stadt Iserlohn beschlossen und ausbezahlt (EUR 459.872,52).

Weiterhin stellen Brandschutzauflagen, wie die Erneuerung der Löschwasseranlage (TEUR 230) und der Versatz diverser Brandschutztüren, die Einrichtung kurz-/mittelfristig vor finanzielle Herausforderungen.

2. Sonstige Unregelmäßigkeiten

Gemäß § 26 Abs. 1 EigVO NRW ist der Jahresabschluss und der Lagebericht bis zum Ablauf von drei Monaten nach Ende des Wirtschaftsjahres aufzustellen und unter Angabe des Datums zu unterschreiben. Tatsächlich verzögerte sich die Aufstellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2022 und des Lageberichts für das Geschäftsjahr 2022 bis in das IV. Quartal 2023.

elektronisches Leseexemplar

III. Wesentliche Änderungen der rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Verhältnisse

Folgende wesentliche Veränderungen der rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Verhältnisse haben sich im Berichtsjahr ergeben:

- Maßnahmen zur Entlastung von ambulanten und stationären Pflegeeinrichtungen durch das Gesetz zum Ausgleich COVID-19 bedingter finanzieller Belastungen der Krankenhäuser und weiterer Gesundheitseinrichtungen (COVID-19-Krankenhausentlastungsgesetz) vom 27. März 2020, u.a.:
    - § 150 SGB XI: Sicherstellung der pflegerischen Versorgung und Erstattung der Kosten von Pflegeeinrichtungen und Pflegebedürftigen im Fall einer wesentlichen Beeinträchtigung der Leistungserbringung aufgrund von SARS-CoV-2
    - § 150 Abs. 2 SGB XI: Geltendmachung von in Folge von SARS-CoV-2 entstehenden außerordentlichen Aufwendungen und Mindereinnahmen
    - Verzicht auf Vergütungskürzungsverfahren nach § 115 Abs. 3 S. 1 SGB XI bei Unterschreitungen der vereinbarten Personalausstattung
    - flexibler Einsatz von Pflegepersonal in anderen Versorgungsbereichen (§ 150 Abs. 1 SGB XI)
    - weitere Erleichterungen im Hinblick auf die organisatorischen und formalen Rahmenbedingungen durch §§ 147, 148, 149 und 151 SGB XI

  Die Regelungen galten ursprünglich bis zum 30. September 2020 und wurden durch verschiedene gesetzgeberische Maßnahmen teilweise bis in das Jahr 2023 verlängert:

	Fristen
§ 147 SGB XI	Verfahren zur Feststellung der Pflegebedürftigkeit nach § 18 o Abs. 1 S. 1: Frist bis einschließlich 30. Juni 2022 o Abs. 6: Zeitraum bis 30. Juni 2022
§ 148 SGB XI	Beratungsbesuche nach § 37 Frist bis einschließlich 30. Juni 2022
§ 150 SGB XI	Sicherstellung der pflegerischen Versorgung, Kostenerstattung für Pflegeeinrichtungen und Pflegebedürftige o Abs. 1, 5 und 5b: bis einschließlich 30. April 2023 o Abs. 2: Ausgleich finanzieller Belastungen bis einschl. 30. Juni 2022 o Abs. 2 neu: Erstattung von Kosten für Coronatests ab 1. Juli 2022 o Abs. 5c: Zeitraum bis zum 30. September 2021 o Abs. 5d: Zeitraum bis einschließlich 30. April 2023

- Bonus für Pflegekräfte: Anspruch auf einen „Pflegebonus zur Anerkennung der besonderen Leistungen in der Coronavirus-SARS-CoV-2-Pandemie“ mit Auszahlung im Jahr 2022, Gesetz zur Zahlung eines Bonus für Pflegekräfte in Krankenhäusern und Pflegeeinrichtungen (Pflegebonusgesetz) vom 28. Juni 2022 (§ 150a SGB XI).
- Sonderleistungen Infektionsschutz: Auszahlung von „Sonderleistungen für zugelassene voll- und teilstationäre Pflegeeinrichtungen zur Anerkennung und Umsetzung zusätzlicher Aufgaben nach § 35 Absatz 1 des Infektionsschutzgesetzes“ im Zeitraum 1. Oktober 2022 bis 30. April 2023, Gesetz zur Stärkung des Schutzes der Bevölkerung und insbesondere vulnerabler Personengruppen vor COVID-19 vom 16. September 2022 (§ 150c SGB XI)
- Pflegereform: Grundlage sind insbesondere das Gesetz zur Weiterentwicklung der Gesundheitsversorgung (Gesundheitsversorgungsweiterentwicklungsgesetz – GVWG) vom 11. Juli 2021 sowie das Gesetz zur Verbesserung der Gesundheitsversorgung und Pflege (Gesundheitsversorgungs- und Pflegeverbesserungsgesetz – GPVG) vom 22. Dezember 2020. Zentrale Regelungen

elektronisches Leseexemplar

sind insbesondere:

- Tarifliche Entlohnung von Pflegepersonal (§§ 72 Abs. 3, 3a, b und c; § 82c; § 84 Abs. 7 SGB XI) in ambulanten und stationären Pflegeeinrichtungen
  - ab 1. September 2022 sind nur noch Pflegeeinrichtungen zur Versorgung zugelassen, die ihre Pflege- und Betreuungskräfte nach Tarif oder kirchenarbeitsrechtlichen Regelungen bezahlen oder mindestens in Höhe eines Tarifvertrags oder einer kirchenarbeitsrechtlichen Regelung entlohnen
  - Bezahlung nach Tarif wird vollständig refinanziert und darf von den Pflegekassen nicht als unwirtschaftlich abgelehnt werden
  - Für nicht tarifgebundene Einrichtungen wird Wirtschaftlichkeit der Entlohnung nicht infrage gestellt, solange ihre durchschnittliche Entlohnung das regional übliche Entgeltniveau nicht um mehr als 10 Prozent überschreitet.

elektronisches Leseexemplar

- Begrenzung des pflegebedingten Eigenanteils in der vollstationären Pflege (§ 43c SGB XI) ab 1. Januar 2022
- Anhebung der Leistungsbeträge für ambulante Pflegesachleistungen (§ 36 SGB XI) um 5% ab 1. Januar 2022
- Erhöhung der Leistung für die Kurzzeitpflege um 10 % ab dem 1. Januar 2022 (§ 42 SGB XI) und Empfehlungen zur Sicherstellung einer wirtschaftlich tragfähigen Vergütung der Kurzzeitpflege bis zum 20. April 2022 (§ 88a SGB XI)
- Übergangspflege im Krankenhaus (§ 39e SGB V)
- Umsetzung des Personalbemessungsverfahrens (Konzertierte Aktion Pflege; § 113c SGBXI):
  - Bundeseinheitliche Stellenschlüssel, die als Personalanhaltewerte ab dem 1. Juli 2023 durch das Gesetz vorgegeben werden und den personellen Mehrbedarf nach dem Abschlussbericht des Projektes zur Entwicklung und Erprobung eines Personalbemessungsverfahrens für Pflegeeinrichtungen nach § 113c SGB XI (kurz: PeBeM-Projekt) in Höhe von rund 40 % gegenüber den bereinigten, bundesdurchschnittlichen Ist-Stellenschlüsseln berücksichtigen
  - Bestandsschutzregelungen und Regelungen zum Schutz vor Fachkraftabbau
- Modellvorhaben zur Übertragung ärztlicher Tätigkeiten auf Pflegefachkräfte, verpflichtende Durchführung von Modellvorhaben zur Übertragung ärztlicher Tätigkeiten mit Beginn spätestens am 1. Januar 2023, zu befristen auf längstens 4 Jahre (Konzertierte Aktion Pflege; § 64d SGB V i. V. m. § 14 PflBG)
- Wirtschaftliche Anerkennung von tarifgerechten Gehältern auch in der Hauswirtschaft (§ 132 Abs. 1 SGB V)
- Versorgungsverträge nur mit „zuverlässigen“ Leistungsanbietern und Maßnahmen-bescheide mit Frist zu Beseitigung festgestellter Mängel (§ 132a Abs. 4 SGB V)
- Bundeszuschuss in Höhe von 1 Mrd. Euro pro Jahr ab 2022 zur Finanzierung der Pflegeversicherung (§ 61a SGB XI)
- Pauschale Beteiligung der GKV an den Kosten der medizinischen Behandlungspflege in vollstationären Einrichtungen in Höhe von 640 Mio. € (§ 37 Abs. 2a SGB V)
- Erweiterte Besetzbarkeit von PpSG-Stellen und Entfall der Wartefrist (§ 8 Abs. 6 SGB XI)
- Finanzierung von bis zu 20.000 zusätzlichen Pflegehilfs- und Assistenzpersonen durch (§ 85 Abs. 9 i. V. m. § 84 Abs. 9 SGB XI)

- Die neuen Regelungen zur Refinanzierung von Investitionsaufwendungen (APG NRW bzw. APG DVO NRW) sind für die Pflegeeinrichtungen seit dem 1. Januar 2017 materiell wirksam.

  Im Rahmen des erstmaligen Feststellungsverfahrens anerkennungsfähiger Investitionsaufwendungen gemäß § 11 APG DVO NRW hat das SWI fristgerecht die Unterlagen dem Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL) eingereicht. Mit Datum zum 7. Dezember 2017 wurden der Feststellungs- und Festsetzungsbescheid für die Tagespflege erlassen. Die Bescheide über die Feststellung und Festsetzung der neuen Investitionskosten für die Dauer- sowie Kurzzeitpflege datieren vom 15. März 2018. Gegen die Bescheide der Dauer- sowie Kurzzeitpflege wurden Widersprüche eingelegt; dem Bescheid für die Tagespflege wurde zugestimmt. Zum 1. Januar 2022 wurden neue Anträge gestellt. Endgültige Bescheide wurde bisher noch nicht erlassen.

- Die Gemeinnützigkeit wurde zuletzt durch Anlage 1 zum Körperschaftssteuerbescheid 2020 des Finanzamtes Iserlohn vom 16. Februar 2023 anerkannt.

Im Übrigen sind die rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Verhältnisse in Anlage 4 dargestellt.

elektronisches Leseexemplar

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung ist gem. § 103 GO NRW gesetzlich prüfungspflichtig.

Im Rahmen des uns erteilten Auftrags haben wir gemäß § 317 HGB

- die Buchführung,
- den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 und
- den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

auf die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Bestimmungen der Betriebssatzung geprüft.

Den Lagebericht haben wir daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des SWI vermittelt. Dabei ist auch zu prüfen, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind. Die Prüfung des Lageberichts hat sich auch darauf zu erstrecken, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts beachtet worden sind (§ 317 Abs. 2 HGB).

Der Prüfungsauftrag wurde um die Prüfungspflichten nach dem Haushaltsgrundsätzegesetz (§ 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG) erweitert.

Die maßgebenden Rechnungslegungsgrundsätze für unsere Prüfung des Jahresabschlusses waren gemäß § 21 EigVO NRW die allgemeinen Vorschriften, die Ansatzvorschriften, die Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und die Vorschriften über den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im dritten Buch des Handelsgesetzbuchs sowie die ergänzenden Bestimmungen der Betriebssatzung und die Vorschriften der Pflege-Buchführungsverordnung (PBV).

Unsere Prüfung haben wir in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung vorgenommen.

Im vorliegenden Prüfungsfall haben wir die Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung in der Weise ausgelegt, dass wir zum Nachweis der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen keine Saldenbestätigungen eingeholt haben, da das Einholen von Saldenbestätigungen zu den Forderungen der Pflegeeinrichtungen erfahrungsgemäß keine verwertbaren Ergebnisse liefert; zum Nachweis wurden entsprechende Plausibilitätsprüfungen, insbesondere Erlösverprobungen, durchgeführt. Die alternativen Prüfungshandlungen sind geeignet, die hinreichende Urteilssicherheit zu erlangen. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Iserlohn sind anhand von Tilgungsplänen und Abrechnungen seitens

elektronisches Leseexemplar

der Stadt nachgewiesen.

Soweit nichts anderes bestimmt ist, hat die Prüfung sich nicht darauf zu erstrecken, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann (§ 317 Abs. 4a HGB).

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehörte nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich daraus üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Untreuehandlungen oder Unterschlagungen sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unserer Abschlussprüfung.

Grundlage unseres risiko- und prozessorientierten Prüfungsvorgehens ist die Erarbeitung einer Prüfungsstrategie. Diese basiert auf der Beurteilung des wirtschaftlichen und rechtlichen Umfelds des Unternehmens, seiner Ziele, Strategien und Geschäftsrisiken, die wir anhand kritischer Erfolgsfaktoren beurteilen. Die Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems und dessen Wirksamkeit ergänzen wir durch Prozessanalysen, die wir mit dem Ziel durchführen, deren Einfluss auf relevante Jahresabschlussposten zu ermitteln und so die Fehlerrisiken sowie unser Prüfungsrisiko einschätzen zu können.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems, sowie des IT-Systems als dessen Teil, haben wir keine Mängel festgestellt. Eine Ausweitung unserer Prüfungshandlungen bzw. Änderungen unserer Prüfungsschwerpunkte war demnach nicht erforderlich.

Die Erkenntnisse aus der Prüfung der Prozesse und des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir bei der Auswahl der analytischen Prüfungshandlungen (Plausibilitätsbeurteilungen) und der Einzelfallprüfungen hinsichtlich der Bestandsnachweise, des Ansatzes, des Ausweises und der Bewertung im Jahresabschluss berücksichtigt.

Im unternehmensindividuellen Prüfungsprogramm haben wir die Schwerpunkte unserer Prüfung, Art und Umfang der Prüfungshandlungen sowie den zeitlichen Prüfungsablauf und den Einsatz von Mitarbeitern festgelegt. Hierbei haben wir die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Risikoorientierung beachtet und daher unser Prüfungsurteil überwiegend auf der Basis von Stichproben getroffen.

Analytische Prüfungshandlungen haben wir im Rahmen von Vorjahresvergleichen einzelner Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sowie bei der Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vorgenommen.

elektronisches Leseexemplar

Einzelfallprüfungen haben wir in Stichproben durch bewusste Auswahl durchgeführt.

Unser Prüfungsprogramm hat folgende Schwerpunkte umfasst:

- Auswirkungen der Corona-Ausgleichszahlungen;
- Vollständigkeit und Bewertung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen;
- Vollständigkeit und Bewertung der sonstigen Rückstellungen;
- Vollständigkeit und Abgrenzung der Erträge aus ambulanter, voll- und teilstationärer Pflege, für Unterkunft und Verpflegung und aus der gesonderten Berechnung von Investitionskosten.

Alle von uns erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise sind von der Betriebsleitung und den zur Auskunft benannten Personen bereitwillig erbracht worden. Die Betriebsleitung hat die berufsübliche Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss und Lagebericht abgegeben, die wir zu unseren Akten genommen haben.

Hinsichtlich der Grundlage für die Prüfungsurteile, der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter den Jahresabschluss und den Lagebericht sowie der Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts verweisen wir auf die Ausführungen im Bestätigungsvermerk, der im Abschnitt F. wiedergegeben ist.

elektronisches Leseexemplar

D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung stellen wir fest, dass die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen, der Jahresabschluss sowie der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Betriebssatzung entsprechen.

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Das SWI hat die Vorschriften des § 239 Abs. 2 HGB zur vollständigen, richtigen, zeitgerechten und geordneten Erfassung der Geschäftsvorfälle beachtet.

Der Kontenplan entspricht dem Musterkontenplan der Pflege-Buchführungsverordnung (PBV).

Die Informationen, die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommen wurden, sind in allen wesentlichen Belangen ordnungsgemäß in Buchführung und Jahresabschluss und Lagebericht abgebildet worden. Im Hinblick auf die IT-gestützte Rechnungslegung ist festzustellen, dass die Sicherheit der für die Zwecke der Rechnungslegung verarbeiteten Daten gewährleistet ist.

Das vom SWI eingerichtete rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem (IKS) sieht dem Geschäftszweck und -umfang angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der Arbeitsläufe vor.

Die Finanzbuchhaltung wird über das Finanzbuchhaltungsprogramm HEIMBAS erstellt. Die Erfassung schließt die Debitoren-, Kreditoren- und Anlagenbuchhaltung sowie die Kostenrechnung mit ein. Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtszeitraum keine nennenswerten Änderungen erfahren.

Bei der Prüfung, ob die vom SWI getroffenen organisatorischen und technischen Maßnahmen geeignet sind, die Sicherheit der verarbeiteten rechnungslegungsrelevanten Daten und IT-Systeme zu gewährleisten, haben wir unser Urteil auf eine Software-Prüfung durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO AG für HEIMBAS vom 26. Oktober 2021 gestützt. Um die Verwertbarkeit der Ergebnisse dieser Prüfung zu beurteilen, haben wir die Qualifikation der Prüfungsgesellschaft und die Qualität der Arbeit eingeschätzt. Dabei haben wir auch den Umfang der durchgeführten Arbeiten sowie die Verwertbarkeit und Angemessenheit der Software-Prüfung beurteilt.

Die Lohnabrechnung ist auf das Personalamt der Stadt Iserlohn ausgelagert.

elektronisches Leseexemplar

Die Bewohnerverwaltung erfolgte ebenfalls mit Hilfe des Softwaresystems "Heimbas" der HEIMBAS GmbH, wobei eine Schnittstelle zur Finanzbuchhaltung besteht.

Die Bücher wurden zutreffend mit den Zahlen der Vorjahresbilanz eröffnet und ordnungsgemäß geführt. Die Belegfunktion ist erfüllt.

Die Organisation des Rechnungswesens ist den Verhältnissen des SWI angemessen.

2. Jahresabschluss

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung stellen wir fest, dass im Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller größenabhängigen, rechtsformgebundenen oder wirtschaftszweigspezifischen Regelungen sowie die ergänzenden Bestimmungen der Betriebssatzung sowie die Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigVO NRW) beachtet worden sind.

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigVO NRW) aufgestellt. Hierbei waren nach § 21 EigVO NRW die allgemeinen Vorschriften, die Ansatzvorschriften, die Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und die Vorschriften über den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des Handelsgesetzbuchs anzuwenden. Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung hat das Wahlrecht analog § 8 Abs. 1 PBV ausgeübt und auch für Zwecke des Handelsrechts die Gliederung des Jahresabschlusses nach den Anlagen der PBV vorgenommen.

Die Gliederung der Bilanz erfolgte nach Anlage 1 der PBV. Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß Anlage 2 der PBV aufgestellt. Die Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sind ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet.

Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften sind in allen wesentlichen Belangen beachtet worden. Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bewertungsmethoden sind beibehalten worden.

Die im Anhang gemachten Angaben sind vollständig und ordnungsgemäß. Die Erläuterungen und Begründungen entsprechen den gesetzlichen Anforderungen.

3. Lagebericht

Der Lagebericht entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften.

elektronisches Leseexemplar

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Nach unseren Feststellungen vermittelt der Jahresabschluss – 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 des SWI (§ 264 Abs. 2 HGB).

Das SWI 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.

Im Übrigen verweisen wir auf die analysierende Darstellung der Finanzlage im folgenden Abschnitt D. III.

2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erfolgen unter Annahme der Unternehmensfortführung (§ 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB) und sind an den handelsrechtlichen Bestimmungen ausgerichtet. Sie werden grundsätzlich unverändert zum Vorjahr angewendet.

Hinsichtlich der angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden verweisen wir auf die Angaben im Anhang (Anlage 3).

Nachfolgend sind die vom Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn zugrunde gelegten Ansatz- und Bewertungswahlrechte sowie Ermessensentscheidungen dargestellt:

- Für Zugänge des Geschäftsjahres mit Anschaffungskosten von mehr als EUR 250,00 und bis EUR 1.000,00 wurde ein Sammelposten in Anlehnung an § 6 Abs. 2a EStG gebildet. Hier erfolgt pauschal eine Abschreibung von einem Fünftel pro Jahr.
- Die Vorratsbestände werden zu den letzten Einstandspreisen unter Berücksichtigung des strengen Niederstwertprinzips bewertet.

elektronisches Leseexemplar

- Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen werden mit ihren Nominalbeträgen angesetzt. Aufgrund der in der Antragsrunde 2022/2023 neu beantragten, bisher jedoch noch nicht beschiedenen, Investitionskostensätze, wurden unter Berücksichtigung eines Abschlags von 25 %, Forderungen für den Bereich der Dauerpflege (TEUR 74) eingebucht. Da sich im Rahmen der Antragsrunde für die Kurzzeitpflege niedrigere Abrechnungssätze ergeben haben, wurden die Erträge und die korrespondierenden Forderungen angepasst (TEUR -5).
  Auf die Forderungen wurden Einzelwertberichtigungen in Höhe von TEUR 45 sowie Pauschalwertberichtigungen in Höhe von TEUR 7 vorgenommen.
- Über das gesetzliche Bilanzschema (§ 266 Abs. 2 und 3 HGB) hinaus wird auf der Passivseite die Position „Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens“ ausgewiesen. Die Sonderposten korrespondieren mit den Restbuchwerten des geförderten Anlagevermögens.
- Es bestehen mittelbare Altersversorgungsverpflichtungen gegenüber den Mitarbeitern aus der Mitgliedschaft in der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe. Für die eventuelle Inanspruchnahme aus der Subsidiärhaftung werden gemäß Art. 28 Abs. 1 Satz 2 EGHGB keine Rückstellungen ausgewiesen.
- Bei der Bewertung von Rückstellungen werden die voraussichtlichen zukünftigen Erfüllungsbeträge berücksichtigt. Rückstellungen mit einer Laufzeit von mehr als einem Jahr werden mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre abgezinst (§ 253 Abs. 2 Satz 1 HGB). Der anzuwendende Abzinsungszinssatz wird von der Deutschen Bundesbank nach Maßgabe der Rückstellungsabzinsungsverordnung ermittelt und monatlich bekanntgegeben (§ 253 Abs. 2 Satz 4 HGB).
- Die Taschengelder der Bewohner werden innerhalb der Finanzbuchhaltung durch separat angelegte Bankguthaben bzw. Kassenbestände verwaltet und unter der Position „Verwahrgeldkonto“ ausgewiesen.

3. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen sind uns während der Prüfung nicht bekannt geworden.

elektronisches Leseexemplar

III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

1. Vermögens- und Kapitalstruktur

Aktivseite	31.12.2021 TEUR	%	31.12.2022 TEUR	%	Veränderung TEUR*	%**
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	2	0,0	0	0,0	-2	-100,0
II. Sachanlagen	8.118	92,2	7.870	92,0	-248	-3,1
	8.120	92,2	7.870	92,0	-250	-3,1
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte	61	0,7	77	0,9	+16	+26,2
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	233	2,6	432	5,1	+199	+85,4
2. Forderungen gegen den Träger der Einrichtung	10	0,1	43	0,5	+33	>100,0
3. Sonstige Vermögensgegenstände	182	2,1	45	0,5	-137	-75,3
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	200	2,3	86	1,0	-114	-57,0
	686	7,8	683	8,0	-3	-0,4
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	0	0,0	0	0,0	+0	-
Gesamtvermögen	**8.806**	**100,0**	**8.553**	**100,0**	**-253**	**-2,9**

Passivseite	31.12.2021 TEUR	%	31.12.2022 TEUR	%	Veränderung TEUR*	%**
A. Wirtschaftliches Eigenkapital						
1. Eigenkapital lt. Bilanz	1.606	18,2	1.168	13,7	-438	-27,3
2. Sonderposten	496	5,6	474	5,5	-22	-4,4
	2.102	23,8	1.642	19,2	-460	-21,9
B. Rückstellungen						
-. Sonstige Rückstellungen	1.052	12,0	972	11,4	-80	-7,6
C. Verbindlichkeiten						
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	124	1,5	197	2,2	+73	+58,9
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.644	30,0	2.981	34,9	+337	+12,7
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung	2.498	28,4	2.361	27,6	-137	-5,5
4. Sonstige Verbindlichkeiten	125	1,4	170	2,0	+45	+36,0
5. Verwahrgeldkonten	92	1,0	86	1,0	-6	-6,5
	5.483	62,3	5.795	67,7	+312	+5,7
D. Passive Rechnungsabgrenzung	169	1,9	144	1,7	-25	-14,8
Gesamtkapital	**8.806**	**100,0**	**8.553**	**100,0**	**-253**	**-2,9**

* Veränderung absolut gegenüber dem Vorjahr: + = Erhöhung; - = Verminderung
** Veränderung prozentual gegenüber dem Vorjahr: + = Erhöhung; - = Verminderung

elektronisches Leseexemplar

Ausgewählte Bilanzpositionen werden nachfolgend dargestellt.

Das **Anlagevermögen** zeigte im Berichtsjahr folgende Entwicklung:

	TEUR
Zugänge	132
./. Abschreibungen	-382
Minderung 2022	**-250**

Die Zugänge des Geschäftsjahres entfallen auf folgende Positionen:

Technische Anlagen	TEUR	1
Einrichtungen und Ausstattungen	"	31
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	"	100
	TEUR	132

Bei den Zugängen handelt es sich im Wesentlichen um Anzahlungen im Rahmen des Umbaus der Feuerlöschanlage (TEUR 100).

Der Abschreibungsaufwand in Höhe von TEUR 382 wird durch die Auflösung der Sonderposten (TEUR 22) teilweise kompensiert.

Die **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** wurden durch Offene-Posten-Listen nachgewiesen. Zweifelhafte Forderungen wurden im Wesentlichen vollständig einzelwertberichtigt (TEUR 45). Für allgemeine Ausfallrisiken wurde eine Pauschalwertberichtigung vorgenommen (TEUR 7). Beantragte, jedoch noch nicht beschiedene Investitionskostensätze für 2022, wurden im Bereich der Dauerflüge mit TEUR 74 und der Kurzzeitpflege mit TEUR -5 berücksichtigt.

Die **sonstigen Vermögensgegenstände** setzen sich im Wesentlichen aus geltend gemachten Erstattungen für die Durchführung von Corona-Antigen-Tests (TEUR 25; Vorjahr: TEUR 167) und debitorischen Kreditoren (TEUR 18) zusammen.

Die **Kassenbestände sowie die Guthaben bei Kreditinstituten** sind im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 114 gesunken. Weitere Einzelheiten ergeben sich aus der in diesem Bericht unter D. III. 3. dargestellten Kapitalflussrechnung.

Das bilanzielle **Eigenkapital** verringerte sich um den Jahresfehlbetrag 2022 in Höhe von TEUR 438 auf TEUR 1.168.

Die ausgewiesenen **Sonderposten aus Investitionskostenzuschüssen** stellen eine "Wertberichtigungsposition" zum aus Zuschüssen finanzierten Sachanlagevermögen dar. In Höhe der refinanzierten

elektronisches Leseexemplar

Anschaffungskosten sind die zweckentsprechend verwendeten Refinanzierungsmittel den Sonderposten zuzuführen. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt in Abhängigkeit von den jährlich anfallenden Abschreibungsbeträgen auf dieses Sachanlagevermögen. Die Sonderposten aus Investitionskostenzuschüsse entwickelten sich wie folgt:

Stand 01.01.	TEUR	496
Auflösung	"	-22
Stand 31.12.	TEUR	474

Die **sonstigen Rückstellungen** entwickelten sich im Geschäftsjahr wie folgt:

	Stand 01.01.2022 TEUR	**Auflösung (A) Inanspruch-nahme TEUR**	**Aufzinsung (Z) Zuführung TEUR**	**Stand 31.12.2022 TEUR**
Urlaub	118	118	115	115
Überstunden	235	235	136	136
Archivierung	4	0	0	4
		0 (A)		
Jahresabschluss	20	19	19	20
Rückrechnung Investitionskosten	296	0	0	296
		0 (A)	0 (Z)	
Jubiläum	10	1	1	10
			2 (Z)	
Altersteilzeit	232	89	85	230
Brandschutz	50	0	0	50
Drohende Rückzahlungs-verpflichtung	72	20 (A)	47	99
		3 (A)		
Sonstiges	15	2	2	12
		23 (A)	**2 (Z)**	
	1.052	**464**	**405**	**972**

zu: Urlaub

Der Urlaubsrückstellung liegen die zum 31. Dezember 2022 ermittelten Urlaubsrückstände der Belegschaft zugrunde. Die noch nicht genommenen Urlaubstage wurden unter Berücksichtigung der anfallenden Personalkosten der einzelnen Mitarbeiter bewertet.

zu: Überstunden

Hierbei handelt es sich um im Geschäftsjahr aufgelaufenen Überstunden der Mitarbeiter, die bis zum 31. Dezember 2022 noch nicht abgegolten waren, sowie die Stunden auf dem Arbeitszeitkonto. Die aufgelaufenen Überstunden und Stunden der Zeitkonten wurden unter Berücksichtigung der anfallenden Personalkosten der einzelnen Mitarbeiter bewertet.

zu: Archivierung

Das SWI ist verpflichtet, für die zukünftigen Kosten der Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen eine Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten zu bilden. In Höhe der voraussichtlichen Aufwendungen wurde eine Rückstellung gebildet.

elektronisches Leseexemplar

zu: Jahresabschluss

Die Rückstellung umfasst die internen Kosten der Jahresabschlusserstellung sowie die externen Kosten der Jahresabschlussprüfung für das Geschäftsjahr 2022.

zu: Rückrechnung Investitionskosten

Die Rückstellung umfasst die drohenden Rückrechnungen der Investitionskosten nach Übermittlung der neuen Investitionskostenbescheide für die Dauer- und Kurzzeitpflege. Die gem. Investitionskostenbescheid 2013/2014 beschiedenen Investitionskostensätze waren bis zur Bescheidung neuer Investitionskosten weiterhin abzurechnen; neue Investitionskostenbescheide wurden zum 15. März 2018 erlassen. Gegen die neuen Investitionskostenbescheide wurden Widersprüche eingelegt. Die abgerechneten Investitionskosten 2015 bis 2018 sind grundsätzlich rückwirkend zu korrigieren; mit den Sozialhilfeträgern wurde eine Korrektur bis zur Entscheidung über die Widersprüche vertagt. Im Berichtsjahr wurden in der Dauerpflege die aktuellen Investitionskostensätze abgerechnet; die Korrektur der Jahre 2015 bis 2018 erfolgt erst nach Erledigung des Widerspruchsverfahrens. Die Rückstellung ist wie folgt zuzuordnen:

Jahr	Dauerpflege (in TEUR)
2015	36
2016	87
2017	86
2018	87
Gesamt	296

zu: Jubiläum

Den Mitarbeitern sind nach den tariflichen Bestimmungen Jubiläumszuwendungen zu gewähren. Die Abzinsung erfolgte mit einem Zinssatz von 1,44 % (§ 253 Abs. 2 Satz 2 HGB).

zu: Altersteilzeit

Mit fünf Mitarbeitern wurden Altersteilzeitvereinbarungen abgeschlossen. Für diesbezügliche Erfüllungsrückstände und Aufstockungsbeträge wurde 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 abgezinsten Barwert des Verpflichtungsbetrages. Gemäß § 8a Abs. 6 Altersteilzeitgesetz besteht keine Verpflichtung zur Absicherung des Anspruches vor der Zahlungsunfähigkeit.

zu: Brandschutz

Die Rückstellung umfasst gem. § 249 Abs. 1 S. 1 HGB rechtlich vorgeschriebene Brandschutzmaßnahmen (TEUR 50)

zu: Drohende Rückzahlungsverpflichtung

Die Rückstellung betrifft die Risiken aus drohenden Rückzahlungsverpflichtungen im Zusammenhang mit Erstattungen nach § 150 SGB XI.

Da in Bezug auf die Ermittlung der Erstattungen nach § 150 SGB XI zahlreiche Unsicherheiten bestehen und bei Prüfungen seitens der Pflegekassen etwaige Überzahlungen nach § 150 Abs. 2 SGB XI festgestellt werden, wurde diese Rückstellung gebildet.
Der zum 1. Januar 2022 noch in der Rückstellung enthalten Anteil aus zurückgestellten Mitteln für das Geschäftsjahr 2020 wurde aufgelöst, da der Anspruch einer Prüfung seitens der Pflegekassen nach zwei Jahren entfällt.

elektronisches Leseexemplar

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** wurden durch Saldenbestätigungen von wesentlichen Kreditoren nachgewiesen.

Durch die planmäßige Tilgung in Höhe von TEUR 63 verringerten sich die Bankkredite auf TEUR 2.581. Ebenfalls in den **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** ausgewiesen wird der Kontokorrentkredit (TEUR 400), so dass zum Bilanzstichtag ein Gesamtbestand von TEUR 2.981 ausgewiesen wird.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung** verringerten sich um TEUR 137 auf TEUR 2.361. Der ausgewiesene Darlehensbestand stimmt mit den von der Stadt Iserlohn zur Verfügung gestellten Tilgungsplänen überein. Die Verringerung ist auf die Tilgung der Darlehen (TEUR 140) zurückzuführen. Die gegenüber dem Träger bestehenden Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind hingegen um TEUR 3 gestiegen.

Die **sonstigen Verbindlichkeiten** beinhalten im Wesentlichen Verbindlichkeiten gegenüber Arbeitnehmern aus Zeitzuschlägen in Höhe von TEUR 44 sowie kreditorische Debitoren (TEUR 121).

Die Verbindlichkeiten aus **Verwahrgeldkonten** betreffen die für die Bewohner verwalteten Taschengelder.

Der **passive Rechnungsabgrenzungsposten** weist Zahlungseingänge in 2022 für Pflegeleistungen im Januar 2023, insbesondere aus Leistungen der Sozialhilfeträger sowie Rentenzahlungen, aus.

elektronisches Leseexemplar

2. Bilanzaufbau nach Fristigkeiten

In der nachstehenden Übersicht haben wir die nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefassten Zahlen der Bilanz zum 31. Dezember 2022 dem Vorjahr gegenübergestellt.

Vermögensseite	2020 TEUR	2021 TEUR	2022 TEUR	Veränderung zum Vorjahr TEUR
Langfristig gebundenes Vermögen				
Anlagevermögen	8.477	8.120	7.870	-250
Liquide Mittel III. Ordnung				
Vorräte	83	61	77	+16
Liquide Mittel I. und II. Ordnung				
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	293	425	520	+95
Geldmittel	70	200	86	-114
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	2	0	0	+0
	365	625	606	-19
Gesamtvermögen	**8.925**	**8.806**	**8.553**	**-253**

Kapitalseite	2020 TEUR	2021 TEUR	2022 TEUR	Veränderung zum Vorjahr TEUR
Wirtschaftliches Eigenkapital				
Eigenkapital lt. Bilanz	1.578	1.606	1.168	-438
Sonderposten für Investitionszuschüsse	517	496	474	-22
	2.095	2.102	1.642	-460
Lang- und mittelfristiges Fremdkapital (RLZ > 1 Jahr)				
Verbindlichkeiten	5.093	4.889	4.685	-204
- davon Stadt Iserlohn	2.448	2.308	2.168	-140
Rückstellungen (Archivierung, Jubiläum, Altersteilzeit)	145	246	244	-2
	5.238	5.135	4.929	-206
Kurzfristiges Fremdkapital (RLZ < 1 Jahr)				
Verbindlichkeiten	659	594	1.110	+516
- davon Stadt Iserlohn	141	190	193	+3
Rückstellungen	728	806	728	-78
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	205	169	144	-25
	1.592	1.569	1.982	+413
Gesamtkapital	**8.925**	**8.806**	**8.553**	**-253**

elektronisches Leseexemplar

3. Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage

Der Anlagendeckungsgrad ermittelt spezifische Relationen zwischen langfristigen Vermögens- und Kapitalpositionen. Beim Anlagendeckungsgrad II wird neben dem wirtschaftlichen Eigenkapital das langfristige Fremdkapital in die Kapitalposition mit eingerechnet. Grundsätzlich sollte die Kapitalüberlassungsdauer der Kapitalbindungsdauer entsprechen, da ansonsten, wenn Kapital in größerem Umfang länger gebunden ist, als es seitens der Kapitalgeber zur Verfügung gestellt worden ist, Kapitalstrukturrisiken entstehen können.

	2020 TEUR	**2021 TEUR**	**2022 TEUR**
Wirtschaftliches Eigenkapital	2.095	2.102	1.642
Anlagevermögen	-8.477	-8.120	-7.870
Unterdeckung	-6.382	-6.018	-6.228
Anlagendeckung I in %	**24,7**	**25,9**	**20,9**

Die **Anlagendeckung I** hat sich im Vergleich zum vorangegangenen Geschäftsjahr um 5,0 %-Punkte auf 20,9 % verschlechtert; absolut ist weiterhin eine Unterdeckung von TEUR 6.228 zu verzeichnen (Vorjahr: Unterdeckung TEUR 6.018). Durch den Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 437 ist das Eigenkapital im Vergleich zum Anlagevermögen überproportional gesunken.

	2020 TEUR	**2021 TEUR**	**2022 TEUR**
Langfristiges Kapital	7.333	7.237	6.571
Anlagevermögen	-8.477	-8.120	-7.870
Unterdeckung	-1.144	-883	-1.299
Anlagendeckung II in %	**86,5**	**89,1**	**83,5**

Die **Anlagendeckung II** hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 5,6 %-Punkte auf 83,5 % verringert. Zum Bilanzstichtag besteht absolut eine Unterdeckung von TEUR 1.299 (Vorjahr: TEUR 883). Der Rückgang ist im Wesentlichen auf das im Vergleich zum Anlagevermögen überproportional gesunkene langfristige Kapital zurückzuführen. Das Anlagevermögen ist weiterhin nicht durch das langfristige Kapital gedeckt.

Die Anlagendeckung ist nach wie vor nicht zufriedenstellend.

elektronisches Leseexemplar

Bei der **Eigenkapitalquote I** wurde das Eigenkapital lt. Bilanz und bei der **Eigenkapitalquote II** das wirtschaftliche Eigenkapital zum Gesamtkapital ins Verhältnis gesetzt.

	2020 TEUR	**2021 TEUR**	**2022 TEUR**
Eigenkapital lt. Bilanz	1.578	1.606	1.168
Gesamtkapital	8.925	8.806	8.553
Eigenkapitalquote I in %	**17,7**	**18,2**	**13,7**
Wirtschaftliches Eigenkapital	2.095	2.102	1.642
Gesamtkapital	8.925	8.806	8.553
Eigenkapitalquote II in %	**23,5**	**23,9**	**19,2**

Die Beurteilung der Angemessenheit der Eigenkapitalquote muss im Hinblick auf die wirtschaftliche Situation eines Unternehmens betrachtet werden.

Die **Eigenkapitalquote I** verringerte sich um 4,5 %-Punkte auf 13,7 %. Der Rückgang ist auf das negative Jahresergebnis zurückzuführen.

Die **Eigenkapitalquote II** minderte sich um 4,7 %-Punkte auf 19,2 %.

Die Eigenkapitalquoten sind nur unter der Voraussetzung einer nachhaltig stabilen Ertragslage zufriedenstellend.

Die Fremdkapitalquote steht in engen Zusammenhang mit der Eigenkapitalquote II. Auch hier gilt das vorstehend Gesagte. Grundsätzlich ist sie mit 80,8 % nicht zu beanstanden, sofern nachhaltig eine Stabilisierung der Ertragslage gelingt.

elektronisches Leseexemplar

Liquidität zum Bilanzstichtag	2020 TEUR	2021 TEUR	2022 TEUR
Kurzfristiges Kapital	-1.592	-1.569	-1.982
Flüssige Mittel I. Ordnung (Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten)	70	200	86
Unterdeckung I	**-1.522**	**-1.369**	**-1.896**
Flüssige Mittel II. Ordnung (Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände und Rechnungsabgrenzungsposten)	295	425	520
Unterdeckung II	**-1.227**	**-944**	**-1.376**
Flüssige Mittel III. Ordnung (Vorräte)	83	61	77
Unterdeckung III (Liquiditätsunterdeckung)	**-1.144**	**-883**	**-1.299**
Deckung des kurzfristigen Kapitals in %	**28,1**	**43,7**	**34,5**
Liquiditätsreserve	-1.144	-883	-1.299
Betriebsgewöhnlicher monatlicher Finanzbedarf (GuV-Pos. 6 - 10, 13, 14 und 16)	-717	-752	-773
Deckung des monatlichen Finanzbedarfs in Monaten	**-**	**-**	**-**

Wie aus dieser Kennzahlenberechnung ersichtlich ist, besteht zum Bilanzstichtag keine Liquiditätsreserve, die nach Abfluss der Verbindlichkeiten und Rückstellungen zur Deckung des betriebsgewöhnlichen Finanzbedarfs zur Verfügung stehen sollte. Dem betriebsgewöhnlichen monatlichen Finanzierungsbedarf in Höhe von rd. TEUR 773 steht eine Liquiditätsunterdeckung von TEUR 1.299 gegenüber.

Unter Finanzierungsgesichtspunkten ist die Liquidität des SWI zum Bilanzstichtag nach wie vor unbefriedigend.

Die Erhöhung der Liquiditätsunterdeckung um TEUR 416 auf TEUR -1.299 ist im Wesentlichen auf den Kontokorrentkredit in Höhe von TEUR 400 zurückzuführen.

elektronisches Leseexemplar

Kapitalflussrechnung

Die Kapitalflussrechnung soll zusätzlich zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung in einer gesonderten Darstellung ergänzende Aussagen über die Entwicklung der finanziellen Lage des SWI machen, die nicht unmittelbar dem Jahresabschluss entnommen werden können.

Die Kapitalflussrechnung besteht aus zwei Teilrechnungen:

Fondsveränderungsrechnung

Ausgangspunkt ist der Finanzmittelbestand (Fonds). In diesen Finanzmittelbestand (einschließlich Kontokorrent) werden alle flüssigen Mittel einbezogen. Hierin sind die Kassenbestände und die Guthaben bei Kreditinstituten enthalten.

Kapitalflussrechnung i. e. S. (Ursachenrechnung)

Die Veränderung des Finanzmittelbestandes innerhalb des Geschäftsjahres wird erklärt durch die Finanzierungs- und Investitionsvorgänge, die in dieser Periode stattgefunden haben und auch als Mittelherkunft und Mittelverwendung bezeichnet werden. Die Ursachenrechnung soll durch den Ausweis aller wesentlichen Investitions- und Finanzierungsvorgänge einen Einblick in die Kapitalaufbringung und Kapitalverwendung geben.

Die Zu- und Abflüsse zum Finanzmittelfonds werden in drei Teilbereiche - gewöhnliche Geschäftstätigkeit (1), Investitionen (2) sowie Finanzierung (3) - gegliedert. Abschreibungen und Steuern werden dem Bereich der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit zugeordnet. Gezahlte Zinsen werden dem Finanzierungsbereich zugeordnet. Zahlungsunwirksame Vorgänge sind zu eliminieren.

elektronisches Leseexemplar

Kapitalflussrechnung	TEUR
(1) Laufende Geschäftstätigkeit	
Jahresfehlbetrag	-437
+ Abschreibungen auf das Anlagevermögen	+382
./. Auflösung des Sonderpostens aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens	-22
+ Zinsaufwendungen	+107
= Zwischensumme (Cashflow I)	**+30**
Erhöhung der Vorräte	-16
Erhöhung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-199
Erhöhung der Forderungen gegen den Träger	-33
Minderung der sonstigen Vermögensgegenstände	+137
Erhöhung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens	+0
Minderung der Rückstellungen	-80
Erhöhung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	+73
Erhöhung der Verbindlichkeiten gegenüber Träger (ohne Darlehen)	+3
Erhöhung der sonstigen Verbindlichkeiten	+45
Minderung der Verwahrgeldkonten	-6
Minderung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens	-25
= Zahlungsmittelfehlbetrag aus der laufenden Geschäftstätigkeit	**-71**
(2) Investitionstätigkeit	
Zugänge bei den Sachanlagen	-132
= Zahlungsmittelfehlbetrag aus der Investitionstätigkeit	**-132**
(3) Finanzierungstätigkeit	
Tilgung von Darlehen gegenüber Kreditinstituten	-63
Tilgung von Darlehen gegenüber dem Träger	-140
Gezahlte Zinsen	-107
= Zahlungsmittelfehlbetrag aus der Finanzierungstätigkeit	**-310**
(4) = Veränderung des Fonds der liquiden Mittel (1) + (2) + (3)	**-513**
Finanzmittelbestand zum Jahresanfang (einschließlich Kontokorrent)	+200
(5) = Finanzmittelbestand zum Jahresende (einschließlich Kontokorrent)	**-313**

elektronisches Leseexemplar

Die Kapitalflussrechnung lässt erkennen, dass im Bereich der laufenden Geschäftstätigkeit ein Zahlungsmittelfehlbetrag in Höhe von TEUR 71 erwirtschaftet wurde. In Verbindung mit den zu leistenden Kapitaldiensten ergibt sich eine Veränderung des Fonds der liquiden Mittel von insgesamt TEUR -513, sodass zum Stichtag ein Finanzmittelbestand von TEUR -313 besteht. Dieser setzt sich aus Verwahrgeldern der Bewohner, Kassenbeständen und sonstigen Guthaben (TEUR 87) sowie einem Kontokorrent in Höhe von TEUR 400 zusammen.

elektronisches Leseexemplar

4. Beurteilung der Ertragslage

Nachfolgend stellen wir die nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten gegliederten Posten der Gewinn- und Verlustrechnung und die daraus resultierende Aufteilung des Jahresergebnisses in ein Betriebsergebnis und ein Finanzergebnis unter Gegenüberstellung der Vorjahreszahlen dar.

	2020		2021		2022		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%	TEUR *	% **
Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	8.108	100,0	8.240	100,0	8.343	100,0	+103	+1,3
Umsatzerlöse nach § 277 des Handelsgesetzbuchs	348	4,3	415	5,0	449	5,4	+34	+8,2
Sonstige betriebliche Erträge	588	7,3	805	9,8	416	5,0	-389	-48,3
Personalaufwand	-6.456	-79,6	-6.411	-77,8	-6.681	-80,1	+270	+4,2
Materialaufwand	-1.307	-16,1	-1.678	-20,4	-1.763	-21,1	+85	+5,1
Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	-65	-0,8	-75	-0,9	-76	-0,9	+1	+1,3
Steuern, Abgaben, Versicherungen	-114	-1,4	-141	-1,7	-105	-1,3	-36	-25,5
Mieten, Pacht, Leasing	-11	-0,1	-10	-0,1	-11	-0,1	+1	+10,0
Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	-
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	22	0,3	22	0,3	22	0,3	0	0,0
Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	-
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-428	-5,3	-418	-5,1	-383	-4,6	-35	-8,4
Abschreibungen auf Forderungen	-14	-0,2	-16	-0,2	-10	-0,1	-6	-37,5
Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	-211	-2,6	-206	-2,5	-238	-2,9	+32	+15,5
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-320	-3,9	-384	-4,7	-291	-3,5	-93	-24,2
(1) Betriebsergebnis	**140**	**1,7**	**143**	**1,7**	**-328**	**-3,9**	**-471**	**-329,4**
Zinserträge	0	0,0	1	0,0	0	0,0	-1	+100,0
Zinsaufwendungen	-123	-1,5	-116	-1,4	-109	-1,3	-7	-6,0
(2) Finanzergebnis	**-123**	**-1,5**	**-115**	**-1,4**	**-109**	**-1,3**	**-6**	**-5,2**
(3) Jahresergebnis	**17**	**0,2**	**28**	**0,3**	**-437**	**-5,2**	**-465**	**>100,0**

* Veränderung absolut gegenüber dem Vorjahr: + = Erhöhung; - = Verminderung
** Veränderung prozentual gegenüber dem Vorjahr: + = Erhöhung; - = Verminderung

elektronisches Leseexemplar

zu: Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen

Gesamt	2021 TEUR	%	2022 TEUR	%	Veränderung TEUR	%
Pflegeabhängige Erträge	4.590	55,7	4.643	55,6	+53	+1,2
Zusatzleistungen (§ 43 b SGB XI)	370	4,5	391	4,7	+21	+5,7
Altenpflegeausbildung	350	4,2	267	3,2	-83	-23,7
	5.310	**64,4**	**5.301**	**63,5**	**-9**	**-0,2**
Unterkunft und Verpflegung	2.025	24,6	2.060	24,7	+35	+1,7
Investitionskosten	905	11,0	982	11,8	+77	+8,5
	8.240	**100,0**	**8.343**	**100,0**	**+103**	**+1,3**

Die Erträge (GuV-Position Nr. 1 – 4) setzen sich in der vollstationären Pflege wie folgt zusammen.

Vollstationäre Pflege	2021 TEUR	%	2022 TEUR	%	Veränderung TEUR	%
Pflegeabhängige Erträge	4.199	55,8	4.173	55,7	-26	-0,6
Zusatzleistungen (§ 43 b SGB XI)	301	4,0	301	4,0	0	0,0
Altenpflegeausbildung	313	4,2	237	3,2	-76	-24,3
	4.813	**64,0**	**4.711**	**62,9**	**-102**	**-2,1**
Unterkunft und Verpflegung	1.853	24,6	1.852	24,7	-1	-0,1
Investitionskosten	859	11,4	931	12,4	+72	+8,4
	7.525	**100,0**	**7.494**	**100,0**	**-31**	**-0,4**

Den Erträgen liegen folgende abgerechnete Leistungen (Pflegetage) zugrunde:

Vollstationäre Pflege	2021 Pflegetage	%	2022 Pflegetage	%	Veränderung Pflegetage	%
Pflegegrad 2	7.746	15,4	6.596	13,1	-1.150	-14,8
Pflegegrad 3	15.715	31,1	18.420	36,5	+2.705	+17,2
Pflegegrad 4	16.922	33,5	18.466	36,6	+1.544	+9,1
Pflegegrad 5	9.227	18,3	6.329	12,5	-2.898	-31,4
Abwesenheitstage (75 %)	837	1,7	630	1,3	-207	-24,7
	50.447	**100,0**	**50.441**	**100,0**	**-6**	**+0,0**

Die Auslastung im Bereich der vollstationären Pflege ist im Vergleich zum Vorjahr unverändert (96,0 %). Im Jahresdurchschnitt waren rd. 139 Plätze belegt.

elektronisches Leseexemplar

Mit Wirkung zum 1. Juli 2019 wurden mit den Pflegekassen für die vollstationäre Pflegeeinrichtung sowie für Betreuungsleistungen gemäß § 43 b SGB XI neue Pflegesätze verhandelt. Die Abrechnungssätze haben sich seitdem nicht verändert. Zum 1. Mai erfolgt die Abrechnung neuer Pflegesätze.
Die Erträge aus Zusatzleistungen beinhalten die Betreuungsleistungen gemäß § 43 b SGB XI und sind im Berichtsjahr um TEUR 21 gestiegen. Der Abrechnungssatz beträgt unverändert zum Vorjahr EUR 181,53.

Aufgrund des Ausgleichsverfahrens in der Altenpflegeausbildung sind Ausgleichsbeträge zu leisten, die über die Pflegesätze refinanziert werden. Im Berichtsjahr beträgt die Ausbildungsumlage in der Dauerpflege EUR 4,16 (Vorjahr: EUR 3,07), für die Kurzzeitpflege EUR 4,51 (Vorjahr: EUR 3,33) und für Tagespflege EUR 3,05 (Vorjahr: EUR 4,50). Den Erlösen aus der Ausbildungsumlage stehen entsprechende Aufwendungen aus der Zahlung der Umlage gegenüber.

Die Erlöse in der vollstationären Pflege sind aufgrund gleichgebliebener Abrechnungssätze sowie einer nahezu identischen Auslastung zum Vorjahr leidlich um TEUR 31 gesunken.

Die Erlöse (GuV-Position Nr. 1 – 4) setzen sich in der Kurzzeitpflege wie folgt zusammen.

	2021		2022		Veränderung	
Kurzzeitpflege	**TEUR**	**%**	**TEUR**	**%**	**TEUR**	**%**
Pflegeabhängige Erträge	256	56,9	311	57,9	+55	+21,5
Zusatzleistungen (§ 43 b SGB XI)	17	3,8	21	3,9	+4	+23,5
Altenpflegeausbildung	21	4,7	20	3,7	-1	-4,8
	294	**65,3**	**352**	**65,5**	**+58**	**+19,7**
Unterkunft und Verpflegung	124	27,6	152	28,3	+28	+22,6
Investitionskosten	32	7,1	33	6,1	+1	+3,1
	450	**100,0**	**537**	**100,0**	**+87**	**+19,3**

elektronisches Leseexemplar

Den Erträgen liegen folgende abgerechnete Leistungen (Pflegetage) zugrunde:

Kurzzeitpflege	2021 Pflegetage	%	2022 Pflegetage	%	Veränderung Pflegetage	%
Pflegegrad 2	1.041	30,6	1.163	28,0	+122	+11,7
Pflegegrad 3	1.479	43,5	2.061	49,5	+582	+39,4
Pflegegrad 4	685	20,1	854	20,5	+169	+24,7
Pflegegrad 5	184	5,4	58	1,4	-126	-68,5
Abwesenheitstage (75 %)	14	0,4	26	0,6	+12	+85,7
	3.403	**100,0**	**4.162**	**100,0**	**+759**	**+22,3**

Die Auslastung im Bereich der Kurzzeitpflege erhöhte sich um 20,8 % Punkte von 93,2 % auf 114,0 %. Die Belegung ist grundsätzlich in Zusammenhang mit der vollstationären Pflege zu sehen, da die Belegungstage der eingestreuten Kurzzeitpflege vollumfänglich der solitären Kurzzeitpflege zugewiesen werden. Die Belegungstage der eingestreuten Pflege beliefen sich im Berichtsjahr auf 1.223 Tage (Vorjahr: 1.218 Tage). Die Pflegetage erhöhten sich um 759. Im Jahresdurchschnitt waren durchschnittlich rd. 11,4 Plätze belegt (Vorjahr: 9,3).

Die Erlöse (GuV-Position Nr. 1 – 4) setzen sich in der Tagespflege wie folgt zusammen.

Tagespflege	2021 TEUR	%	2022 TEUR	%	Veränderung TEUR	%
Pflegeabhängige Erträge	135	50,9	159	51,0	+24	+17,8
Zusatzleistungen (§ 43 b SGB XI)	52	19,6	69	22,1	+17	+32,7
Altenpflegeausbildung	16	6,0	10	3,2	-6	-37,5
	203	**76,6**	**238**	**76,3**	**+35**	**+17,2**
Unterkunft und Verpflegung	48	18,1	56	17,9	+8	+16,7
Investitionskosten	14	5,3	18	5,8	+4	+28,6
	265	**100,0**	**312**	**100,0**	**+47**	**+17,7**

Den Erträgen liegen folgende abgerechnete Leistungen (Pflegetage) zugrunde:

	2021 Pflegetage	%	2022 Pflegetage	%	Veränderung Pflegetage	%
Pflegegrad 1	0	0,0	35	1,2	+35	-
Pflegegrad 2	580	22,5	141	4,7	-439	-75,7
Pflegegrad 3	1.080	42,0	1.559	51,9	+479	+44,4
Pflegegrad 4	862	33,5	1.150	38,3	+288	+33,4
Pflegegrad 5	51	2,0	119	3,9	+68	>100,0
	2.573	**100,0**	**3.004**	**100,0**	**+431**	**+16,8**

elektronisches Leseexemplar

Die Auslastung im Bereich der Tagespflege erhöhte sich um 9,4 %-Punkte von 56,3 % auf 65,7 %. Absolut gab es eine Erhöhung um 431 auf 3.004 Pflegetage.

Mit Wirkung zum 1. Dezember 2016 wurden mit den Pflegekassen für die teilstationäre Pflegeeinrichtung Pflegesätze bis zum 30. Juni 2017 vereinbart. Ab dem 1. Januar 2017 erhöhten sich die Pflegesätze infolge des PSG-II-Zuschlages und werden bislang unverändert abgerechnet.

Die Erträge aus Zusatzleistungen beinhalten Transportleistungen (TEUR 40) und Betreuungsleistungen gemäß § 43 b SGB XI (TEUR 29). Seit dem 1. Dezember 2016 werden die Betreuungsleistungen unverändert mit EUR 9,71 je Pflegetag abgerechnet; der Abrechnungsbetrag für die Transportleistungen wurde nach Verhandlung mit den Kostenträgern mit Wirkung zum 1. Dezember 2020 erhöht.

Insgesamt sind die pflegeabhängigen Erträge über alle Leistungsbereiche hinweg um TEUR 103 (1,3 %) gestiegen. Ursächlich sind die erhöhten Auslastungen in der Kurzzeit- und Tagespflege.

zu: Umsatzerlöse nach § 277 des Handelsgesetzbuchs

Die Umsatzerlöse nach § 277 des Handelsgesetzbuchs setzen sich wie folgt zusammen:

	2021	2022	Veränderung	
	TEUR	TEUR	TEUR	%
Erstattung Altenpflegeausbildungskosten	290	247	-43	-14,8
Erträge Inkontinenz	39	40	+1	+2,6
Erträge aus Miet- und Nebenkosten	17	18	+1	+5,9
Erstattungen des Personals aus Parkplatzvermietung	19	19	0	0,0
Cafeteria	14	19	+5	+35,7
Erträge aus Schulverpflegung	24	36	+12	+50,0
periodenfremde Erträge	5	67	+62	>100,0
Sonstiges	7	3	-4	-57,1
	415	**449**	**+34**	**+8,2**

Die Erträge sind um TEUR 34 (8,2 %) gestiegen. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr hat es nicht gegeben. Auffällig sind jedoch die periodenfremden Erträge, deren Anstieg auf Zahlungen der Eigenschadenversicherung (TEUR 28) sowie Personalkostenerstattungen seitens der Stadt Iserlohn (TEUR 35) zurückzuführen sind.

elektronisches Leseexemplar

zu.: Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	2021 TEUR	2022 TEUR	Veränderung TEUR	Veränderung %
Personalkostenerstattungen	228	43	-185	-81,1
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	51	23	-28	-54,9
COVID-19 Mindereinnahmen (Kurzzeit- und Tagespflege)	181	21	-160	-88,4
COVID-19 Erstattungen für Testungen	333	260	-73	-21,9
COVID-19 Erstattung Corona-Prämie	0	61	+61	-
Sonstige Erträge	12	8	-4	-33,3
	805	**416**	**-389**	**-48,3**

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind aufgrund der im Vorjahr besonders hohen Personalkostenerstattungen (insbesondere aus der Umlage U2) sowie dem Auslaufen der im Rahmend des Corona-Rettungsschirms beschlossenen Maßnahmen in Bezug auf Mindererlöse und Mehraufwendungen um TEUR 389 zurückgegangen. Im Berichtsjahr wirkten sich lediglich Erstattungen im Rahmen der Beschaffung- und Durchführung von Corona-Tests nennenswert auf die sonstigen betrieblichen Erträge aus. Aufgrund etwaiger Rückzahlungsverpflichtungen der von den Kostenträgern zunächst ohne weitergehende Prüfung ausgezahlten Mitteln, wurde aus Vorsichtsgründen eine Rückstellung in Höhe von TEUR 47 gebildet.

zu.: Personalaufwand

	Personalaufwand 2021 TEUR	Personalaufwand 2022 TEUR	durchschnittliche Vollstellen 2021 VK	durchschnittliche Vollstellen 2022 VK	durchschnittliche Personalaufwand je Vollstelle 2021 TEUR	durchschnittliche Personalaufwand je Vollstelle 2022 TEUR	Veränderung TEUR	Veränderung %
Leitung der Pflegeeinrichtung	167	121	1,0	1,0	167,0	121,2	-45,8	-27,4
Pflegedienst	3.929	4.163	62,9	68,0	62,5	61,2	-1,3	-2,1
Hauswirtschaftlicher Dienst	879	926	17,5	18,8	50,2	49,3	-0,9	-1,8
Verwaltungsdienst (einschl. Pforte)	427	439	6,8	6,9	62,8	63,6	+0,8	+1,3
Technischer Dienst	103	125	2,5	2,9	41,2	43,1	+1,9	+4,6
Sozialer Dienst	156	168	2,8	2,8	55,7	60,0	+4,3	+7,7
43 b-Kräfte	390	418	8,6	8,8	45,3	47,5	+2,2	+4,9
Sonstige Dienste	39	44	1,1	1,0	35,5	44,0	+8,5	+23,9
	6.090	6.404	103,2	110,2	59,0	58,1	-0,9	-1,5
Auszubildende	251	261	11,8	12,2	21,3	21,4	+0,1	+0,5
sonstige nicht aufteilbare Aufwendungen	70	16	-	-	-	-	-	-
Gesamt	**6.411**	**6.681**	**115,0**	**122,4**	**55,7**	**54,6**	**-1,1**	**-2,0**

elektronisches Leseexemplar

Der Personalaufwand erhöhte sich um TEUR 270 bzw. 4,2 % auf TEUR 6.681. Ursache für den Anstieg ist insbesondere der erhöhte Personaleinsatz im Bereich der Pflege. Im Vergleich zum Vorjahr wurden hier 5,1 Vollkräfte mehr beschäftigt. Absolut ist der Personalaufwand des Pflegedienstes um TEUR 234 gestiegen. Insgesamt erhöhte sich die Zahl der Vollstellen - ohne Berücksichtigung der Auszubildenden - um 7,0 auf 110,2 Vollkräfte.

Das Seniorenzentrum wendet die Regelungen des TVöD an. Ab dem 1. April 2022 sind die Tariflohnentgelte in der Pflege um 1,8 % angehoben worden.

Es ist zu berücksichtigen, dass die Personalaufwendungen außerplanmäßig aufgrund geschlossener Altersteilzeitvereinbarungen sowie den hiermit verbundenen Rückstellungen belastet sind.

Der Anstieg der Personalaufwendungen ist neben den tariflichen Entgelterhöhungen auch auf die Auszahlung der vereinbarten Pflegezulage in Höhe von monatlich EUR 70,00 bzw. EUR 120,00 (ab März 2022) zurückzuführen. Gegenläufig wirkte sich die im Durchschnitt geringere Einstufung der neu eingestellten Mitarbeiter aus.

Den Personalaufwendungen für Auszubildende (TEUR 261) stehen Erstattungen aus der Ausbildungsumlage in Höhe von TEUR 247 gegenüber.

Die sonstigen nicht aufteilbaren Aufwendungen betreffen Personalkosten für das freiwillige soziale Jahr (FSJ).

zu: Materialaufwand

	2021 TEUR	2022 TEUR	Veränderung TEUR	 %
Lebensmittel	330	409	+79	+23,9
Wasser, Energie, Brennstoffe	230	201	-29	-12,6
Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf	1.118	1.153	+35	+3,1
	1.678	**1.763**	**+85**	**+5,1**

Der Lebensmittelaufwand ist um TEUR 79 gestiegen. Der Aufwand je Beköstigungstag erhöhte sich um EUR 1,25 bzw. 21,4 % auf EUR 7,11. Der Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf wiest einen moderaten Anstieg aus, wohingegen die Kosten für Wasser, Energie und Brennstoffe geringer ausfielen.

elektronisches Leseexemplar

zu: Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf

Wirtschaftsbedarf	2021 TEUR	2022 TEUR	Veränderung TEUR	Veränderung %
Medizinischer Pflegebedarf	207	58	-149	-72,0
Inkontinenzartikel	23	25	+2	+8,7
Betreuungsaufwand	14	17	+3	+21,4
Fremdpersonal	409	492	+83	+20,3
Wäschereinigung und -pflege	134	158	+24	+17,9
Verbrauchsmaterialien	70	50	-20	-28,6
Unterhalts- und Fensterreinigung durch Dritte	171	183	+12	+7,0
Treibstoffe, Fahrzeugunterhaltung	11	14	+3	+27,3
Sonstiger Wirtschaftsbedarf	18	34	+16	+88,9
	1.057	**1.031**	**-26**	**-2,5**

Im Bereich des Wirtschafts- und Verwaltungsbedarfs ist ein deutlicher Rückgang des medizinischen Pflegebedarfs (TEUR -149) sowie des Verbrauchsmaterials (TEUR -20) zu verzeichnen. Ursächlich sind im Wesentlichen die Corona-Testmaterialien, die sich im Vorjahr auf TEUR 152 beliefen und im Berichtsjahr lediglich TEUR 37 ausmachen. Entgegengesetzt wirkten sich u.a. die hohen Fremdpersonalkosten (TEUR +83) aus. Auch die Reinigung der Bewohnerwäsche, die in der hauseigenen Wäscherei stattfindet, welche durch die Iserlohner Werkstätten betrieben wird, ist um TEUR 24 (17,9 %) gestiegen. Die Reinigung der Flachwäsche ist extern vergeben.

zu: Verwaltungsbedarf

Der Verwaltungsbedarf setzt sich wie folgt zusammen:

Verwaltungsbedarf	2021 TEUR	2022 TEUR	Veränderung TEUR	Veränderung %
Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften	5	7	+2	+40,0
EDV-Aufwand	24	43	+19	+79,2
Fernsprechgebühren	5	5	0	-
Post- und Bankgebühren	3	5	+2	+66,7
Öffentlichkeitsarbeit	8	11	+3	+37,5
Prüfungs- und Beratungskosten	13	47	+34	>100,0
sonstiger Verwaltungsbedarf	3	4	+1	+33,3
	61	**122**	**+61**	**+100,0**

elektronisches Leseexemplar

Im EDV-Aufwand sind hauptsächlich Aufwendungen für die Software enthalten, insbesondere für die Finanzbuchhaltungssoftware nebst Dienstplan- und Zeiterfassungsprogramm. Die Veränderung zum Vorjahr ist auf den Ausbau der Digitalen Infrastruktur, u.a. durch W-Lan Access Points (TEUR 16) zurückzuführen.

Die Prüfungs- und Beratungskosten umfassen Beratungsleistungen des Abschlussprüfers (TEUR 15), zurückgestellte Mittel für die Jahresabschlussprüfung 2022 inkl. Leistungen der GPA (TEUR 13) sowie periodenfremde Beratungsleistungen (TEUR 18).

zu: Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen

Die Position beinhaltet im Wesentlichen die Kosten für die Übernahme der EDV-Arbeiten durch die Stadt Iserlohn (TEUR 20), Verwaltungsgebühren für die technische Betreuung sowie die rechnerische und sachliche Rechnungsprüfung durch das Immobilienmanagement der Stadt Iserlohn (TEUR 56).

zu: Steuern, Abgaben und Versicherungen

Die Position setzt sich insbesondere aus den Aufwendungen für Abwasser (TEUR 20) und Versicherungen (TEUR 28) sowie Entsorgungskosten (TEUR 45) zusammen.

zu: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten liegen unverändert zum Vorjahr bei TEUR 22.

zu: Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung

	2021	2022	Veränderung	
	TEUR	TEUR	TEUR	%
Instandhaltung Gebäude	140	108	-32	-22,9
Instandhaltung Einrichtung und Ausstattung	27	81	+54	>100,0
Wartung	39	49	+10	+25,6
	206	**238**	**+32**	**+15,5**

Die Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung haben sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 32 auf TEUR 238 erhöht. Ursächlich sind u.a. Reparaturen der Brandmelde- und Lichtrufanlage (TEUR 31).

elektronisches Leseexemplar

zu: Sonstige betriebliche Aufwendungen

	2021 TEUR	2022 TEUR	Veränderung TEUR	Veränderung %
Ausgleichszahlung Altenpflegeumlage	366	267	-99	-27,0
Fort- und Weiterbildung	18	16	-2	-11,1
Periodenfremde Aufwendungen	0	8	+8	-
sonstiger Aufwand	0	0	0	-
	384	**291**	**-93**	**-24,2**

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind aufgrund der niedrigeren Ausbildungsumlage um insgesamt TEUR 93 gesunken.

Die Ausgleichszahlungen betreffen die im Rahmen des Ausgleichsverfahrens in der Altenpflegeausbildung festgesetzten Umlagebeträge. Ihnen stehen Erträge aus der Abrechnung der Altenpflegeumlage in Höhe von TEUR 267 gegenüber.

zu (2): Finanzergebnis

Der Zinsaufwand (TEUR 109) beinhaltet Zinsaufwendungen für langfristige Darlehen sowie aus der Aufzinsung von Rückstellungen (TEUR 2).

elektronisches Leseexemplar

Beurteilung der Ertragslage unter betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten

Aus der Gewinn- und Verlustrechnung lassen sich überschlägig nachfolgende Ergebnisse für die Bereiche "Pflege" sowie "Unterkunft und Verpflegung" einerseits sowie "investiver Bereich" andererseits ableiten.

Bereich Pflege/Unterkunft und Verpflegung	**2021 TEUR**	**2022 TEUR**
Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	4.940	4.911
Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	2.025	2.059
Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	370	391
Sonstige betriebliche Erträge, die den Bereich Pflege sowie Unterkunft und Verpflegung betreffen	1.184	828
	8.519	8.189
Personalaufwand	-6.371	-6.622
Materialaufwand	-1.678	-1.763
Zentrale Dienstleistungen	-75	-76
Steuern, Abgaben, Versicherungen	-141	-105
Abschreibungen auf Forderungen	-16	-10
Sonstige betriebliche Aufwendungen, die den Bereich Pflege sowie Unterkunft und Verpflegung betreffen	-384	-291
	-8.665	-8.867
Ergebnis Pflege sowie Unterkunft und Verpflegung	**-146**	**-678**

Das Ergebnis im Bereich Pflege/Unterkunft und Verpflegung hat sich im Vorjahresvergleich um TEUR 532 auf TEUR -678 verschlechtert. Aufgrund einer ähnlich hohen Auslastung bewegen sich die pflegeabhängigen Erträge auf Vorjahresniveau. Die sonstigen betrieblichen Erträge waren hingegen im Vorjahr insbesondere durch Corona- und Personalkostenerstattungen (Umlage U2) positiv beeinflusst (TEUR +358). Zusätzlich stieg der Personalaufwand um TEUR 251.

elektronisches Leseexemplar

Investiver Bereich	2021 TEUR	2022 TEUR
Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	905	982
Sonstige betriebliche Erträge, die den Investiven Bereich betreffen (Mieterträge)	37	37
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	22	22
	964	1.041
Abschreibungen	-418	-383
Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	-206	-238
Personalaufwendungen technischer Dienst	-40	-59
Mieten, Pacht, Leasing	-10	-11
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-116	-109
	-790	-800
Ergebnis Investiver Bereich	**174**	**241**
Gesamtergebnis		
Ergebnis Pflege sowie Unterkunft und Verpflegung	-146	-678
Ergebnis Investiver Bereich	174	241
Jahresfehlbetrag/-überschuss	**28**	**-437**

Der investive Bereich schließt mit einem positiven Ergebnis in Höhe von TEUR 241 (Vorjahr: TEUR 174) ab. Die Verbesserung ist insbesondere auf die in der Kurzzeit- und Tagespflege gestiegenen Abrechnungstage sowie reduzierten Abschreibungen zurückzuführen.

Insgesamt reichte das Ergebnis des investiven Bereichs nicht aus, um das Defizit im operativen Geschäft zu kompensieren.

IV. Wirtschafts- und Finanzpläne

1. Wirtschaftsplan 2022

Der Wirtschaftsplan des Seniorenzentrums Waldstadt Iserlohn für das Geschäftsjahr 2022 wurde in der Ratssitzung vom 14. Dezember 2021 beschlossen. Er besteht aus einem Erfolgs-, Vermögens- und Stellenplan. Ferner wurde die mittelfristige Finanzplanung beschlossen, die für den Planungszeitraum von 2022 bis 2026 erstellt wurde.

elektronisches Leseexemplar

a) Erfolgsplan

Im Erfolgsplan sollen alle vorhersehbaren Erträge und Aufwendungen des Geschäftsjahres erfasst werden.

Der Erfolgsplan 2022 weist einen Jahresfehlbetrag von TEUR 91 aus. Eingetreten ist ein Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 437.

Ein Vergleich der Wirtschaftsplanansätze 2022 mit den Ist-Zahlen zeigt folgendes Bild:

	Soll 2023 TEUR	**Soll 2022 TEUR**	**Ist 2022 TEUR**	**Abweichung TEUR**
Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	5.325	5.082	4.911	-171
Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	2.249	2.131	2.059	-72
Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	430	375	391	+16
Erträge aus der gesonderten Berechnung von Investitionskosten	984	923	982	+59
Umsatzerlöse nach § 277 HGB	336	368	449	+81
Sonstige betriebliche Erträge	179	75	416	+341
Zwischenergebnis	**9.503**	**8.954**	**9.208**	**+254**
Personalaufwand	-6.984	-6.543	-6.681	+138
Materialaufwand	-1.522	-1.215	-1.763	+548
Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	-75	-64	-76	+12
Steuern, Abgaben, Versicherungen	-121	-115	-105	-10
Mieten, Pacht, Leasing	-11	-11	-11	+0
Zwischenergebnis	**790**	**1.006**	**572**	**-434**
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	22	22	22	+0
Abschreibungen	-420	-402	-393	-9
Aufwendungen für Instandh. und Instandsetzung	-294	-332	-238	-94
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-281	-265	-291	+26
Zwischenergebnis	**-183**	**29**	**-328**	**-357**
Zinserträge	0	0	0	+0
Zinsaufwendungen	-119	-120	-109	-11
Jahresergebnis	**-302**	**-91**	**-437**	**-346**

elektronisches Leseexemplar

Das im Vergleich zum Wirtschaftsplanansatz 2022 um TEUR 346 schlechtere Ergebnis ist vor allem auf den um TEUR 548 höheren Materialaufwand zurückzuführen. Der Materialaufwand konnte insbesondere in Bezug auf die coronabedingten Mehraufwendungen gesenkt werden. Allerdings sind im Berichtsjahr u.a. die erneut hohen Fremdpersonalkosten, die nicht über die Pflegesätze refinanziert werden, ein belastender Faktor für die Senioreneinrichtung. Die Planabweichung im Bereich der Erlöse resultiert insbesondere aus den sonstigen betrieblichen Erträgen, die maßgeblich durch die Erstattungen im Rahmen der Coronavirus Testverordnung sowie den Pflegebonus bestimmt sind (TEUR 260 bzw. TEUR 61).

b) Vermögensplan

Vermögensplan	**2022 TEUR**	**2023 TEUR**	**2024 TEUR**	**2025 TEUR**	**2026 TEUR**
Abschreibungen	402	417	427	439	453
Darlehensaufnahme	158	125	12	56	42
Finanzierungsmittel	**560**	**542**	**439**	**494**	**495**
Investitionen	339	303	190	232	217
Tilgung von Krediten	222	239	249	262	278
Finanzmittelbedarf	**560**	**542**	**439**	**494**	**495**

Der Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2022 enthält Investitionen im Umfang von TEUR 339 sowie Tilgungsleistungen für Darlehen in Höhe von TEUR 222. Tatsächlich wurden Investitionen in Höhe von TEUR 132 getätigt sowie Darlehen in Höhe von TEUR 203 getilgt. Weiterhin besteht ein Kontokorrentkreditrahmen in Höhe von TEUR 500.

c) Stellenplan

Der Stellenplan für das Geschäftsjahr 2022 beinhaltet insgesamt 106,3 Vollstellen zuzüglich 12,0 Ausbildungsplätze, 0,6 geringfügig Beschäftigte sowie 4,0 Teilnehmer des freiwilligen sozialen Jahres. Tatsächlich waren 2022 im Jahresdurchschnitt 110,2 Vollstellen zuzüglich 12,2 Vollstellen Auszubildende beschäftigt.

d) Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Die Betriebssatzung des SWI sieht die Aufstellung einer mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung gemäß § 18 EigVO NRW vor.

elektronisches Leseexemplar

Der mittelfristige Erfolgsplan aus 2022 sieht folgende Ergebnisse vor:

Jahr	Jahresergebnis TEUR
2022	-91
2023	-4
2024	108
2025	84
2026	77

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 sieht zur Sicherstellung der Liquidität die Möglichkeit zur Aufnahme eines Kassenkredites in Höhe von TEUR 500 vor. Im Berichtsjahr wurde dieser mit TEUR 400 beansprucht.

2. Wirtschaftsplan 2023

Der Wirtschaftsplan des Seniorenzentrums Waldstadt Iserlohn für das Geschäftsjahr 2023 wurde nach Beschlussempfehlung des Betriebsausschusses in der Sitzung vom 6. Dezember 2022 in der Ratssitzung vom 14. März 2023 beschlossen.

Im Erfolgsplan wird ein Jahresfehlbetrag von TEUR -302 ausgewiesen.

Der Stellenplan sieht für das folgende Geschäftsjahr 106,3 Vollstellen vor. Für das Jahr 2022 sind zudem 12 Ausbildungsplätze, 4 Teilnehmer des freiwilligen sozialen Jahres sowie 0,34 geringfügig Beschäftigte vorgesehen.

Der Vermögensplan sieht Investitionen in Höhe von TEUR 265 sowie Tilgungsleistungen von TEUR 204 vor. Die Finanzierung soll durch Innenfinanzierung aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen (TEUR 405) sowie Darlehensmittel (TEUR 64) erfolgen.

Der gemäß § 18 EigVO und der Betriebssatzung des SWI zu erstellende mittelfristige Ergebnis- und Finanzplan sieht folgende Ergebnisse vor:

Jahr	Jahresergebnis TEUR
2023	-302
2024	-284
2025	-238
2026	-82
2027	-47

Zur Sicherstellung der Liquidität ist die Möglichkeit zur Aufnahme eines Kassenkredites in Höhe TEUR 500 eingeräumt.

elektronisches Leseexemplar

E. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrages

Über das Ergebnis von Erweiterungen des Prüfungsauftrages, die sich aus der Betriebssatzung ergeben und sich nicht unmittelbar auf den Jahresabschluss oder Lagebericht beziehen, berichten wir in diesem Berichtsabschnitt.

-. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG)

Bei unserer 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, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten 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 Betriebssatzung geführt worden sind.

Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in der Anlage 6 dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung (Betriebsleitung) von Bedeutung sind.

elektronisches Leseexemplar

F. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 und den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022 des Seniorenzentrums Waldstadt Iserlohn den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

"Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An das Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Seniorenzentrums Waldstadt Iserlohn – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Seniorenzentrums Waldstadt Iserlohn für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen i. V. m. den deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebes zum 31. Dezember 2022 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 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 der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung 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 und des Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen 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 eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den

elektronisches Leseexemplar

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 eigenbetriebsähnlichen Einrichtung 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 eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen 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 Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

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 eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen 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 und § 103 GO NRW 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

elektronisches Leseexemplar

angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung 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 eigenbetriebsähnlichen Einrichtung 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 eigenbetriebsähnliche Einrichtung 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 eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung.
- 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 zugrunde liegenden 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."

elektronisches Leseexemplar

G. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses des Seniorenzentrums Waldstadt Iserlohn für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022 und des Lageberichts für das Geschäftsjahr 2022 erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450).

Der von uns mit Datum vom xx. Oktober 2023 erteilte Bestätigungsvermerk ist in Abschnitt F. "Wiedergabe des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers" enthalten.

Eine Verwendung des Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichtes bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei der Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichtes 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.

Krefeld, den xx. Oktober 2023

Dr. Heilmaier & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Willenborg
Wirtschaftsprüfer

elektronisches Leseexemplar

ANLAGEN

elektronisches Leseexemplar

elektronisches Leseexemplar

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktiva

	31.12.2022 EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 TEUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
-. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	2,1
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschl. der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	7.432.872,63		7.738,3
2. Technische Anlagen	129.747,00		154,9
3. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	196.004,08		208,6
4. Fahrzeuge	11.002,00		16,3
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	99.879,50	7.869.505,21	0,0
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
-. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		76.684,72	60,6
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	431.638,49		232,8
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00			(0,0)
2. Forderungen gegen den Träger der Einrichtung	42.821,49		10,2
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00			(0,0)
3. Sonstige Vermögensgegenstände	45.378,55	519.838,53	182,0
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00			(3,7)
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		86.486,76	200,3
		8.552.515,22	8.806,1

Passiva

	31.12.2022 EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 TEUR
A. Eigenkapital			
I. Gewährtes Kapital	2.038.000,00		2.038,0
II. Verlustvortrag	-432.128,06		-459,9
III. Jahresfehlbetrag	-437.490,37	1.168.381,57	27,7
B. Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens			
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	467.735,93		488,3
2. Sonderposten aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen	5.886,76	473.622,69	7,2
C. Rückstellungen			
-. Sonstige Rückstellungen		972.100,00	1.052,3
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	197.883,68		123,9
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 197.883,68			(123,9)
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.980.829,97		2.644,2
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 463.785,93			(63,4)
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 2.517.044,04			(2.580,8)
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung	2.360.516,40		2.497,5
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 192.971,02			(189,6)
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 2.167.545,38			(2.307,9)
4. Sonstige Verbindlichkeiten	169.985,61		125,5
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 169.985,61			(125,5)
- davon aus Steuern: EUR 0,00			(0,0)
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0,00			(0,0)
5. Verwahrgeldkonten	85.583,97	5.794.799,63	91,9
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 85.583,97			(91,9)
E. Rechnungsabgrenzungsposten		143.611,33	169,5
		8.552.515,22	8.806,1

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

		2022 EUR	2022 EUR	Vorjahr TEUR
1.	Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpfleg	4.909.884,17		4.939,5
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	2.059.718,22		2.024,9
3.	Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	391.534,27	7.361.136,66	370,8
4.	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftige	982.076,06		905,2
4a.	Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	448.993,58		415,4
5.	Sonstige betriebliche Erträge	416.105,02	1.847.174,66	805,6
Zwischenergebnis			**9.208.311,32**	**9.461,4**
6.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-5.203.491,06		-4.999,8
	b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	-1.477.267,67	-6.680.758,73	-1.411,6
	- davon für Altersversorgung: EUR -394.773,0			(-373,2)
7.	Materialaufwand			
	a) Lebensmitte	-409.414,78		-330,4
	b) Wasser, Energie, Brennstoffe	-200.674,80		-229,9
	c) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf	-1.152.929,08	-1.763.018,66	-1.118,0
8.	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	-76.048,83		-74,7
9.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	-105.804,06		-140,7
10.	Mieten, Pacht, Leasing	-11.008,78	-192.861,67	-10,4
Zwischenergebnis			**571.672,26**	**1.145,9**
11.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		21.886,89	21,9
12.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlage	-382.963,47		-418,4
	b) auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenständ	-9.744,45	-392.707,92	-16,3
13.	Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	-237.924,44		-206,0
14.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-291.313,25	-529.237,69	-384,3
Zwischenergebnis			**-328.386,46**	**142,8**
15.	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00		1,4
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-109.103,91	-109.103,91	-116,5
	- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: EUR -1.640,5			(-2,0)
17.	**Jahresfehlbetrag/-überschuss**		**-437.490,37**	**27,7**

elektronisches Leseexemplar

Anhang für das Geschäftsjahr 2022

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 2022 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):

elektronisches Leseexemplar

elektronisches Leseexemplar

Anlagennachweis zum 31. Dezember 2022

Bilanzposition	Entwicklung der Anschaffungswerte: Anfangsstand 01.01.2022 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endstand 31.12.2022 EUR	Entwicklung der Abschreibungen: Anfangsstand 01.01.2022 EUR	Abschreibungen des Geschäftsjahres EUR	Entnahme für Abgänge EUR	Endstand 31.12.2022 EUR	Restbuchwert 31.12.2022 EUR	Restbuchwert 31.12.2021 EUR
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	95.525,69	93.401,69	2.124,00	0,00	95.525,69	0,00	2.124,00
II. Sachanlagen										
1.1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	16.318.403,03	0,00	0,00	16.318.403,03	8.580.144,40	305.386,00	0,00	8.885.530,40	7.432.872,63	7.738.258,63
1.2. darunter: Betriebsbauten und Außenanlagen	15.180.779,03	0,00	0,00	15.180.779,03	8.580.144,40	305.386,00	0,00	8.885.530,40	6.295.248,63	6.600.634,63
2.1. Technische Anlagen	978.157,17	1.525,75	0,00	979.682,92	823.300,17	26.635,75	0,00	849.935,92	129.747,00	154.857,00
2.2. darunter: in Betriebsbauten und in Außenanlagen	978.157,17	1.525,75	0,00	979.682,92	823.300,17	26.635,75	0,00	849.935,92	129.747,00	154.857,00
3.1. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	2.516.829,36	30.926,72	0,00	2.547.756,08	2.308.216,28	43.535,72	0,00	2.351.752,00	196.004,08	208.613,08
3.2. darunter: in Betriebsbauten, in Außenanlagen und in GWG's	2.516.829,36	30.926,72	0,00	2.547.756,08	2.308.216,28	43.535,72	0,00	2.351.752,00	196.004,08	208.613,08
4. Fahrzeuge	88.426,60	0,00	0,00	88.426,60	72.142,60	5.282,00	0,00	77.424,60	11.002,00	16.284,00
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	99.879,50	0,00	99.879,50	0,00	0,00	0,00	0,00	99.879,50	0,00
	19.901.816,16	132.331,97	0,00	20.034.148,13	11.783.803,45	380.839,47	0,00	12.164.642,92	7.869.505,21	8.118.012,71
darunter: Summe der Positionen 1.2., 2.2., 3.2. und 4.	18.764.192,16	32.452,47	0,00	18.796.644,63	11.783.803,45	380.839,47	0,00	12.164.642,92	6.632.001,71	6.980.388,71
Summe	19.997.341,85	132.331,97	0,00	20.129.673,82	11.877.205,14	382.963,47	0,00	12.260.168,61	7.869.505,21	8.120.136,71
darunter: Summe der immateriellen Vermögensgegenstände, der Positionen 1.2., 2.2., 3.2. und 4.	18.859.717,85	32.452,47	0,00	18.892.170,32	11.877.205,14	382.963,47	0,00	12.260.168,61	6.632.001,71	6.982.512,71

elektronisches Leseexemplar

Nachweis der Förderung nach Landesrecht gemäß § 4 PflegeBV zum 31. Dezember 2022

	Entwicklung der Anschaffungswerte				Entwicklung der Abschreibungen					
Bilanzposition	Anfangsstand 01.01.2022 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endstand 31.12.2022 EUR	Anfangsstand 01.01.2022 EUR	Abschreibungen des Geschäftsjahres EUR	Entnahme für Abgänge EUR	Endstand 31.12.2022 EUR	Restbuchwert 31.12.2022 EUR	Restbuchwert 31.12.2021 EUR
-. Sachanlagen										
1.1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	1.225.092,65	0,00	0,00	1.225.092,65	736.749,10	20.607,62	0,00	757.356,72	467.735,93	488.343,55
1.2. darunter: Betriebsbauten und Außenanlagen	1.225.092,65	0,00	0,00	1.225.092,65	736.749,10	20.607,62	0,00	757.356,72	467.735,93	488.343,55
2.1. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	392.724,32	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	392.724,32	392.724,32	0,00	0,00	392.724,32	0,00	0,00
Summe	1.617.816,97	0,00	0,00	1.617.816,97	1.129.473,42	20.607,62	0,00	1.150.081,04	467.735,93	488.343,55
darunter: Summe der Positionen 1.2. und 2.2.	1.617.816,97	0,00	0,00	1.617.816,97	1.129.473,42	20.607,62	0,00	1.150.081,04	467.735,93	488.343,55

elektronisches Leseexemplar

Nachweis der Förderung der nicht-öffentlichen Investitionen zum 31. Dezember 2022

	Entwicklung der Anschaffungswerte				Entwicklung der Abschreibungen					
Bilanzposition	Anfangsstand 01.01.2022 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endstand 31.12.2022 EUR	Anfangsstand 01.01.2022 EUR	Abschreibungen des Geschäftsjahres EUR	Entnahme für Abgänge EUR	Endstand 31.12.2022 EUR	Restbuchwert 31.12.2022 EUR	Restbuchwert 31.12.2021 EUR
-. Sachanlagen										
1.1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	10.610,55	0,00	0,00	10.610,55	7.353,40	558,45	0,00	7.911,85	2.698,70	3.257,15
1.2. darunter: Betriebsbauten und Außenanlagen	10.610,55	0,00	0,00	10.610,55	7.353,40	558,45	0,00	7.911,85	2.698,70	3.257,15
2.1. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	13.190,00	0,00	0,00	13.190,00	9.581,12	645,82	0,00	10.226,94	2.963,06	3.608,88
2.2. darunter: in Betriebsbauten, in Außenanlagen, GWGs und Festwerte in Betriebsbauten	13.190,00	0,00	0,00	13.190,00	9.581,12	645,82	0,00	10.226,94	2.963,06	3.608,88
3. Fahrzeuge	23.903,00	0,00	0,00	23.903,00	23.603,00	75,00	0,00	23.678,00	225,00	300,00
Summe	47.703,55	0,00	0,00	47.703,55	40.537,52	1.279,27	0,00	41.816,79	5.886,76	7.166,03
darunter: Summe der Positionen 1.2. ,2.2. und 3.	47.703,55	0,00	0,00	47.703,55	40.537,52	1.279,27	0,00	41.816,79	5.886,76	7.166,03

Die unter den **Vorräten** ausgewiesenen Bestände an Verbrauchsgütern sind mit den letzten Einstandspreisen unter Berücksichtigung des strengen Niederstwertprinzips bewertet.

Forderungen und **sonstige Vermögensgegenstände** sowie die **übrigen Aktiva** sind mit ihren Nominalbeträgen angesetzt. Aufgrund der in der Antragsrunde 2022/2023 neu beantragten, bisher jedoch noch nicht beschiedenen, Investitionskostensätze, wurden unter Berücksichtigung eines Abschlags von 25 %, Forderungen für den Bereich der Dauerpflege (TEUR 74) eingebucht. Da sich im Rahmen der Antragsrunde für die Kurzzeitpflege niedrigere Abrechnungssätze ergeben haben, wurden die Erträge und die korrespondierenden Forderungen angepasst (TEUR -5).

Von den **Forderungen aus Pflegesätzen** wurde eine ermittelte Einzelwertberichtigung von T€ 45 abgesetzt. Um Zinsverlusten und möglichen Ausfallrisiken Rechnung zu tragen wurde zudem eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von T€ 7 berücksichtigt.

Das **Stammkapital** (gewährte Kapital) beträgt EUR 2.038.000,00. Die Entwicklung des **Eigenkapitals** ist der nachfolgenden Darstellung zu entnehmen.

	EB-Wert T€	Entnahmen T€	Zu-/Abgänge T€	Endbestand T€
Stammkapital	2.038	0	0	2.038
Verlustvortrag	-460	0	+28	-432
Jahresüberschuss	+28	-28	-438	-438
	1.606	-28	-410	1.168

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 kvw-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 kvw-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€ 4.786.

elektronisches Leseexemplar

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 01.01.2022 TEUR	**Auflösung (A) Inanspruch-nahme TEUR**	**Aufzinsung (Z) Zuführung TEUR**	**Stand 31.12.2022 TEUR**
Urlaub	118	118	115	115
Überstunden	235	235	136	136
Archivierung	4	0	0	4
		0 (A)		
Jahresabschluss	20	19	19	20
Rückrechnung Investitionskosten	296	0	0	296
		0 (A)	0 (Z)	
Jubiläum	10	1	1	10
			2 (Z)	
Altersteilzeit	232	89	85	230
Brandschutz	50	0	0	50
Drohende Rückzahlungs-verpflichtung	72	20 (A)	47	99
		3 (A)		
Sonstiges	15	2	2	12
		23 (A)	**2 (Z)**	
	1.052	**464**	**405**	**972**

Aufwendungen aus der Aufzinsung der Rückstellungen 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 1,44 % 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. Für die potentielle Vereinbarung zukünftiger Altersteilzeitvereinbarungen wurde entsprechend IDW RS HFA 3 auf Basis einer bereits geschlossenen Vereinbarung eine Rückstellung gebildet. Die Bildung der Rückstellung erfolgt gem. § 253 Abs. 3 HGB mit dem abgezinsten Barwert des Verpflichtungsbetrages.

Alle **Verbindlichkeiten** und **sonstigen Passiva** sind mit ihren Rückzahlungsbeträgen angesetzt.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** enthalten Verbindlichkeiten in Höhe von T€ 464, die innerhalb eines Jahres fällig sind (davon entfallen T€ 400 auf den Kontokorrentkredit). Verbindlichkeiten in Höhe von T€ 259 sind nach mehr als einem, aber unter fünf Jahren fällig.

elektronisches Leseexemplar

Die **Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung** enthalten in Höhe von T€ 2.308 Verbindlichkeiten aus Darlehen. Von den Verbindlichkeiten sind T€ 193 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 Pflegetage zugrunde:

Pflegegrad	vollstationäre Pflege	Kurzzeitpflege	Tagespflege	Gesamt
Pflegegrad 1	0	0	35	35
Pflegegrad 2	6.596	1.163	141	7.900
Pflegegrad 3	18.420	2.061	1.559	22.040
Pflegegrad 4	18.466	854	1.150	20.470
Pflegegrad 5	6.329	58	119	6.506
Abwesenheitstage (100 %)	840	35	0	875
Gesamt	**50.651**	**4.171**	**3.004**	**57.826**

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 2022 beträgt in der generalistischen Ausbildung pro Belegungstag EUR 3,16 (Vorjahr: EUR 3.07).

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

elektronisches Leseexemplar

Der Anteil für "investive Maßnahmen" für die Tagespflege beträgt EUR 5,98. Die Ausbildungsumlage für das Jahr 2022 beträgt EUR 3,31 (2021: EUR 1,56). Im Rahmen der generalistischen Ausbildung wurden pro Belegungstag EUR 3,05 abgerechnet (Vorjahr: EUR 4,50).

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** enthalten Covid-19-Erstattungen für Mindererlöseinnahmen der Tagespflege (TEUR 21) und Mehraufwendungen für die Beschaffung und Durchführung von Corona-Antigen-Tests (TEUR 260). Die Erträge sind um Rückstellungsbildungen für Risiken aus drohenden Rückzahlungsverpflichtungen (TEUR 47) in Zusammenhang mit der Prüfung der Erstattungen nach § 7 Abs. 2 TestV gemindert.

Die Höhe der **Personalkosten** beträgt T€ 6.681. Davon entfallen auf

	T€
Löhne, Gehälter, Dienstbezüge	5.163
Soziale Abgaben	1.037
Altersversorgung	395
Beihilfen und Unterstützung	40
Personalnebenkosten	46
	6.681

Die Mitarbeiter/-innen verteilten sich wie folgt auf die einzelnen Bereiche:

	2021	2022	2021	2022
Dienstart	Vollstellen	Vollstellen	Köpfe	Köpfe
Leitung der Pflegeeinrichtung	1,0	1,0	1	1
Pflegedienst	62,9	68,0	78	87
Hauswirtschaftlicher Dienst	17,5	18,8	33	37
Verwaltungsdienst (einschließlich Pforte)	6,8	6,9	9	9
Technischer Dienst	2,5	2,9	5	4
Sozialer Dienst	2,8	2,8	4	4
§ 43b-Kräfte	8,6	8,8	16	19
Sonstige Dienste	1,1	1,0	5	4
Summe ohne Auszubildende	**103,2**	**110,2**	**151**	**165**
Auszubildende	11,8	12,2	12	13
Summe mit Auszubildende	**115,0**	**122,4**	**163**	**178**

elektronisches Leseexemplar

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 war zunächst bis zum 31. Mai 2021 befristet; eine Verzinsung erfolgte bis dato nicht. Der Kontokorrentkredit wurde zwischenzeitlich über das Jahr 2022 hinaus verlängert. Ab dem 1. Oktober 2022 bis einschließlich 30. Dezember 2022 betrug der Sollzinssatz 1,443 %. Ab dem 1. Januar 2023 bis einschließlich 31. März 2023 beläuft sich der Sollzinssatz auf 2,452 %.

Für das Geschäftsjahr 2022 sind Aufwendungen (netto) des Abschlussprüfers in Höhe der nachfolgend genannten Beträge berücksichtigt:

Abschlussprüfungsleistungen	T€ 12

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 2022 auf T€ 4.786.

Betriebsleiter war im Geschäftsjahr 2022 Herr Meinolf Breimhorst. Der Betriebsleiter hat im Jahr 2022 Gesamtbezüge in Höhe von EUR 48.820,01 erhalten. Darüber hinaus wurden für im Rahmen einer Altersteilzeitvereinbarung bereits erdiente Erfüllungsrückstände Rückstellungen in Höhe von EUR 73.515,00 gebildet. Zusätzlich wurden die gesamten Aufstockungsbeträge (EUR 41.880,00) für die Laufzeit der Altersteilzeitvereinbarung in der Rückstellung berücksichtigt. Seit dem 1. August 2023 ist Frau Tina Röse Betriebsleiterin.

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 2022 waren:

Ratsmitglieder

• Herr Christian Grobauer (Vorsitzender)	Berufsschullehrer
• Herr Andreas Seckelmann (stellv. Vorsitzender)	Lager- Versandleiter
• Herr Dr. Bernd Volker Dresp	Zahnarzt
• Frau Sandra Gutschlag	Angestellte
• Frau Ilona Höche	Rentnerin

elektronisches Leseexemplar

• Herr Thomas Nafe	Bankfachwirt
• Frau Beatrix Schönekeß	IGW-Teamleitung Marketing
• Herr Matthias Schumann	Rentner
• Frau Sabine Stake	kfm. Angestellte
• Frau Elisabeth Szkudlapski	Verwaltungsangestellte
• Frau Christiane Zeh	stellv. Fraktionsgeschäftsführerin
• Herr Michael Scheffler	Vorsitz. AWO-Bezirksverb. Westl. Westfalen
• Frau Kathrin Oehl-Schneidersmann	Geschäftsführerin
• Herr Thomas Schneider	Dipl.-Ing.

Bürgervertreter

• Herr Peter Linnemannstöns	Polizist i.R.
• Herr Frank Rosen	Leiter Funktionsauslegung MLB
• Frau Renate Schulte-Fiesel	Rentnerin
• Herr Theodor Blümer	Lehrer i.R.
• Herr Nirmal Mondal	Pfarrer
• Herr Helmut Baumhardt	Dipl.-Betriebswirt
• Herr Thomas Hackenberg	-
• Herr Martin Luckert	Fraktionsgeschäftsführer
• Herr Björn Grube	Industriemeister

Seniorenbeirat

• Herr Horst Fiesel	Rentner
• Herr Dieter Henschel	selbstständig

Im Geschäftsjahr 2022 sind Aufwandsentschädigungen in Höhe von EUR 2.825,00 bezahlt worden. Je Sitzung erhalten Ratsmitglieder EUR 25,00 und Mitglieder des Betriebsausschusses EUR 50,00.

• Herr Christian Grobauer (Vorsitzender)	EUR	100,00
• Herr Dieter Henschel	EUR	250,00
• Herr Andreas Seckelmann	EUR	100,00
• Herr Dr. Bernd Volker Dresp	EUR	125,00
• Herr Horst Fiesel	EUR	200,00
• Frau Sandra Gutschlag	EUR	75,00
• Frau Ilona Höche	EUR	125,00
• Herr Thomas Nafe	EUR	100,00
• Frau Beatrix Schönekeß	EUR	75,00
• Herr Mathias Schumann	EUR	125,00
• Frau Sabine Stake	EUR	75,00

elektronisches Leseexemplar

• Frau Elisabeth Szkudlapski	EUR	125,00
• Frau Christiane Zeh	EUR	125,00
• Herr Theodor Blümer	EUR	250,00
• Herr Peter Linnemannstöns	EUR	250,00
• Herr Frank Rosen	EUR	150,00
• Frau Renate Schulte-Fiesel	EUR	100,00
• Herr Helmut Baumhardt	EUR	150,00
• Herr Michael Scheffler	EUR	75,00
• Herr Thomas Hackenberg	EUR	100,00
• Frau Kathrin Oehl-Schneidersmann	EUR	25,00
• Herr Martin Luckert	EUR	50,00
• Herr Björn Grube	EUR	50,00
• Herr Thomas Schneider	EUR	25,00
	EUR	2.825,00

D. Ergebnisverwendungsvorschlag

Die Betriebsleitung schlägt vor, den Jahresfehlbetrag für das Geschäftsjahr 2022 in Höhe von EUR 437.490,37 zusammen mit dem Verlustvortrag in Höhe EUR 432.128,06, insgesamt EUR 869.618,43, auf neue Rechnung vorzutragen.

Iserlohn, den 6. Oktober 2023

gez. Tina Röse
Betriebsleiterin

elektronisches Leseexemplar

elektronisches Leseexemplar

Verbindlichkeitenspiegel zum 31. Dezember 2022

		Gesamtbetrag EUR	Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR	Restlaufzeit von mehr als einem und bis zu fünf Jahren EUR	Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren EUR	gesichert EUR	Art und Form der Sicherung
1.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	197.883,68	197.883,68	0,00	0,00	0,00	-
2.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.980.829,97	463.785,93	259.150,69	2.257.893,35	0,00	-
3.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung	2.360.516,40	192.971,02	561.366,56	1.606.178,82	0,00	-
4.	Sonstige Verbindlichkeiten	169.985,61	169.985,61	0,00	0,00	0,00	-
5.	Verwahrgeldkonten	85.583,97	85.583,97	0,00	0,00	0,00	-
		5.794.799,63	1.110.210,21	820.517,25	3.864.072,17	0,00	

Eigenbetriebsähnliche Einrichtung

Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn (SWI)

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2022

I. Grundlagen des Unternehmens

Mit Beschluss des Rates der Stadt Iserlohn vom 17. Dezember 1996 ist zum 1. Januar 1997 das Sondervermögen Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn (SWI) der Stadt Iserlohn gegründet worden.

Mit Ratsbeschluss vom 10. Dezember 2003 wurde das SWI zum 1. 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 2022 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 437 T€ (Vorjahr: Jahresüberschuss 28 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. Die amtliche Statistikstelle des Landes Nordrhein-Westfalen „Information und Technik NRW (IT NRW)“ schätzt die Zahl der Pflegebedürftigen bis 2050 auf knapp 1,6 Millionen und liegt damit um 30,4 % höher als in 2021 (1,2 Millionen). Zukünftig werden nach IT NRW die meisten Pflegebedürftigen ausschließlich Pflegegeld beziehen, den Pflegegrad 2 haben und im Alter von 80 bis 89 Jahren sein.

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 Teilhabgesetzes 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.

elektronisches Leseexemplar

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 ist erstmalig wieder für den Zeitraum ab dem 1. Januar 2022 erfolgt.

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

	2021	2022	Änderungen	
	T€	T€	T€	%
Pflegeerlöse	8.240	8.343	+103	+1,3
Umsatzerlöse nach § 277 HGB	415	449	+34	+8,2
Sonstige betriebliche Erträge	827	438	-389	-47,0
Betriebsleistung	**9.482**	**9.230**	**-252**	-2,7
Personalkosten	-6.411	-6.681	+270	+4,2
Abschreibungen	-434	-393	-41	-9,4
Sachbedarf	-2.288	-2.246	-42	-1,8
Instandhaltung	-206	-238	+32	+15,5
Betriebliche Aufwendungen	**-9.339**	**-9.558**	**+219**	+2,3
Betriebsergebnis	**143**	**-328**	**-471**	>100,0
Finanzergebnis	**-115**	**-109**	**+6**	+5,2
Jahresergebnis	**28**	**-437**	**-465**	>100,0

Belegungssituation

Die Belegung ist im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen. Die Auslastung belief sich insgesamt auf 94,8 % (Vj.: 92,8 %). Während die Belegung in der Dauerpflege nahezu identisch zum Vorjahr ist, konnten in der Kurzzeit- und Tagespflege Auslastungssteigerungen (+20,8 % bzw. +9,4 %) erzielt werden. Der Pflegegradmix ist in allen Pflegearten gestiegen.

Die Pflegetage im Bereich Dauer- und Kurzzeitpflege stellen sich im Berichtjahr wie folgt dar:

	2021	2022	Veränderung
Pflegegrad 2	9.046	7.848	-1.198
Pflegegrad 3	17.469	20.816	+3.347
Pflegegrad 4	18.054	19.613	+1.559
Pflegegrad 5	9.564	9.545	-3.019
Gesamt	**54.133**	**54.822**	**+689**

In der Dauer- und Kurzzeitpflege haben sich die Pflegetage insgesamt um 689 Tage erhöht. Während in der Dauerpflege ein Belegungsrückgang von 75 Tagen festzustellen ist, wurden in der Kurzzeitpflege 764 Tage mehr abgerechnet. Die Auslastung in der Dauerpflege beläuft sich unverändert auf 96,0 %. In der Kurzzeitpflege ist die Auslastung um 20,8 %-Punkte auf 114,0 % gestiegen.

Die Entwicklung der Pflegetage im Tagespflegebereich stellt sich wie folgt dar:

	2021	2022	Veränderung
Pflegegrad 1	0	35	+35
Pflegegrad 2	580	141	-439
Pflegegrad 3	1.080	1.559	+479
Pflegegrad 4	862	1.150	+288
Pflegegrad 5	51	119	+68
Gesamt	**2.573**	**3.004**	**+431**

Der Anstieg der Pflegetage ist u.a. auf die im Vorjahr geltenden Abstands- und Hygienemaßnahmen im Rahmen der Corona-Pandemie zurückzuführen. Diese schränkten die zur Verfügung stehenden Kapazitäten ein. Erst ab Ende Juli 2021 war die Nutzung der gesamten Kapazitäten unter Beachtung der 3G-Regel möglich. Im Berichtsjahr bestanden solche Einschränkungen nicht.

elektronisches Leseexemplar

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 mit Ausnahme der Ausbildungsumlage nicht verändert. Die Pflegesätze kamen im Berichtsjahr wie folgt zur Abrechnung:

Vollzeitpflege / Kurzzeitpflege	**1.1.-30.6.2019 €**	**ab 1.7.2019 €**	**seit 1.1.2021 €**	**seit 1.1.2022 €**
Pflegegrad 1	42,45	46,36	46,36	46,36
Pflegegrad 2	54,42	59,30	59,30	59,30
Pflegegrad 3	70,59	75,48	75,48	75,48
Pflegegrad 4	87,46	92,34	92,34	92,34
Pflegegrad 5	95,02	99,90	99,90	99,90
Ausbildungsumlage	3,69	4,32	4,02	3,14
Generalistische Ausbildung	-	-	1,01	3,07
Unterkunft und Verpflegung	34,36	36,71	36,71	36,71
Investitionskostenanteil	16,01	16,01	16,01	16,01
Einzelzimmerzuschlag	1,12	1,12	1,12	1,12

Die Pflegesätze der Tagespflege sehen wie folgt aus:

Tagespflege	**seit 1.1.2017 €**
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 erhöhten sich die Pflegetage um 1.120 Tage bzw. 2,0 %. Aufgrund der gestiegenen Auslastung sowie eines höheren Pflegegradmix in allen Pflegebereichen konnte im pflegerischen Bereich ein Erlöszuwachs in Höhe von 53 T€ generiert werden. Im Bereich Unterkunft und Verpflegung erhöhten sich die Erlöse analog zu den abgerechneten Pflegetagen um 1,7 % (+35 T€). Die Erlöse aus der Abrechnung der Ausbildungsumlage inkl. der neuen generalistischen Ausbildung reduzierten sich um 83 T€. Die Erträge aus der gesonderten Berechnung von Investitionskosten erhöhte sich um 77 T€. Ebenfalls

elektronisches Leseexemplar

weisen die Betreuungsleistungen gem. § 43b-SGB XI eine Erlössteigerung um 21 T€ auf. Insgesamt konnten die Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen um 103 T€ auf 8.343 T€ erhöht werden.

Leistungen zum Ausgleich der coronabedingten Mehraufwendungen sowie von Mindererlösen gem. § 150 SGB XI werden in Höhe von 21 T€ und im Rahmen der Testverordnung (§ 7 Abs. 2 TestV) in Höhe von 260 T€ unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ausgewiesen. Zusätzlich erhielt die Einrichtung Pflegeboni in Höhe von 61 T€. Den Erstattungen stehen entsprechende Mehraufwendungen gegenüber.

Insgesamt sind die Erträge des SWI um 252 T€ auf 9.230 T€ gesunken. Dies ist auf die sonstigen betrieblichen Erträge zurückzuführen, welche im Vorjahr maßgeblich durch Personalkostenerstattungen beeinflusst waren. Des Weiteren sind ein erhöhter Personal- und Materialaufwand (+270 T€ bzw. +85 T€) zu verzeichnen. Der Materialaufwand wird nach wie vor durch hohe Fremdpersonalkosten (492 T€; Vorjahr: 409 T€) belastet.

Der Personalaufwand beträgt insgesamt 6.681 T€. Im Vergleich zum Vorjahr ist dieser aufgrund von Tariferhöhungen zum 1. April 2022 (1,8 %) und der ganzjährigen Auswirkung der Tariferhöhung zum 1. April 2021 (+1,4 %) sowie einer höheren Beschäftigungszahl (+7 VK) um 270 T€ gestiegen. Auch wurde ein Pflegebonus von insgesamt 61 T€ an die Mitarbeiter ausgezahlt.

Die im Herbst 2018 erteilte Weisung der Betriebsleitung, keine Fremdfirmen für das Auffangen von krankheitsbedingten Ausfällen mehr einzusetzen konnte nicht eingehalten werden. Der Einsatz von Fremdpersonal ist von 409 T€ auf 492 T€ gestiegen.

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 immer noch zu viel Zeit, sodass ein nachhaltiger Effekt oftmals nicht mehr erzielt werden kann.

Der Sachbedarf beinhaltet unter anderem Veränderungen beim Materialaufwand (+85 T€), Steuern, Abgaben und Versicherungen (-36 T€) sowie den sonstigen betrieblichen Aufwendungen (-93 T€). Ursache für die Veränderung beim Materialaufwand ist insbesondere der erhöhte Bedarf an Fremdpersonal. Für den Rückgang der sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind die zu leistenden Ausgleichbeträge an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe sowie die Bezirksregierung Münster (-98 T€) verantwortlich. Diesen stehen analog geringere Erlöse aus der Umlage (-42 T€) gegenüber.

Aus der Erfolgsspaltung (Aufteilung des Jahresergebnisses in einen operativen, investiven und neutralen Bereich) ist erkennbar, dass sich das operative Ergebnis um 532 T€ verschlechtert hat (-678 T€; Vorjahr: -146 T€). Im investiven Bereich konnte ein positives Ergebnis in Höhe von 241 T€ (Vorjahr: 174 T€) erzielt werden. Die Verschlechterung des operativen Ergebnisses ist im Wesentlichen auf den gestiegenen Personalaufwand (+251 T€) sowie ein weiterhin hoher Bedarf an Fremdpersonal zurückzuführen. Gleichzeitig sind die pflegeabhängigen Erträge auslastungsbedingt nur geringfügig gestiegen. Neue Pflegesätze wurden für das Jahr 2022 nicht verhandelt. Grundlage für die Abrechnung sind die Pflegesätze aus dem Jahr 2019. Eine Refinanzierung der sich verändernden Kostenstrukturen wird dadurch erschwert.

Die Verbesserung des investiven Ergebnisses ist insbesondere auf die in der Kurzzeit- und Tagespflege gestiegenen Abrechnungstage, die sich positiv auf die Investitionskosten auswirkten sowie reduzierte Abschreibungen zurückzuführen.

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.

elektronisches Leseexemplar

Die Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022 weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 437 T€ (Vorjahr: Jahresüberschuss 28 T€) aus.

Das im Wirtschaftsplan 2022 dargestellte Ergebnis in Höhe von -91 T€ wurde nicht erreicht. Die Planabweichung ist im Wesentlichen auf die deutlich geringer eingeplanten Materialaufwendungen (TEUR -548) zurückzuführen.

3. Vermögenslage

Die Bilanzsumme verringerte sich im Vergleich zum Vorjahr von 8.806 T€ auf 8.553 T€.

Das Anlagevermögen ist abschreibungsbedingt unter Berücksichtigung von Zu- und Abgängen um rund 250 T€ gesunken. Es wurden im Berichtsjahr Anlagegüter in Höhe von 132 T€ angeschafft. Die Finanzierung erfolgte durch Eigenmittel.

Das Umlaufvermögen hat sich im Vergleich zum Vorjahr geringfügig verringert (-3 T€). Während die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie gegenüber dem Träger der Einrichtung eine positive Veränderung aufweisen (+199 T€ bzw. +33 T€), stellen die sonstigen Vermögengegenstände aufgrund der im Vorjahr ausgewiesene COVID-19-Erstattungen (167 T€) und die Liquiden Mittel (-114 T€) eine negative Veränderung dar.

Zum 31.12.2022 wird ein gewährtes Kapital in Höhe von unverändert 2.038 T€ ausgewiesen; das Eigenkapital beträgt insgesamt 1.168 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 474 T€.

Nachfolgend die Entwicklung der sonstigen Rückstellungen:

Art der Rückstellung	**01.01.2022 in T€**	**Verbrauch/ Auflösung in T€**	**Zuführung in T€**	**Auf-/Ab-zinsung in T€**	**31.12.2022 in T€**
Urlaub	118	118	115	0	115
Überstunden	235	235	136	0	136
Archivierung	4	0	0	0	4
Jahresabschluss	20	19	19	0	20
Rückrechnung Investitionskosten	296	0	0	0	296
Jubiläum	10	1	1	0	10
Altersteilzeit	232	89	85	2	230
Brandschutz	50	0	0	0	50
Drohende Rückzahlungsverpflichtung	72	20	47	0	99
Sonstiges	15	5	2	0	12
Summe	**1.052**	**487**	**407**	**2**	**972**

elektronisches Leseexemplar

4. Finanzlage

Die Anlagendeckung (83,5 %; Vj.: 89,1 %) weist zum Bilanzstichtag eine Unterdeckung in Höhe von -1.299 T€ (Vj.: -883 T€) aus. Grund für die Erhöhung ist im Wesentlichen das im Vergleich zum Anlagevermögen überproportional gesunkene Fremdkapital.

Die Eigenkapitalquote I hat sich aufgrund des Jahresfelberages bei gleichzeitiger Verringerung des Gesamtkapitals um 4,5 %-Punkte auf 13,7 % verschlechtert. Unter Berücksichtigung des Sonderpostens ergibt sich eine Eigenkapitalquote II von 19,2 % (Vj.: 23,9 %).

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€; zum 31. Dezember 2022 besteht abweichend zum Vorjahr ein Kontokorrentkredit von 400 T€. Unter Berücksichtigung der vorhandenen liquiden Mittel sowie der Kontokorrentverbindlichkeiten ergibt sich eine Liquiditätsunterdeckung in Höhe von -1.299 T€ (Vorjahr: -883 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 Jahresfehlbetrages in Höhe von 437 T€, den Abschreibungen in Höhe von 382 T€, der Auflösung der Sonderposten in Höhe von 22 T€ und den Zinsaufwendungen in Höhe von 107 T€ ergibt sich ein Cashflow I in Höhe von 30 T€. Der Zahlungsmittelfehlbetrag aus der laufenden Geschäftstätigkeit beträgt insgesamt -71 T€. Die Investitionen (132 T€) und Kapitaldienste (310 T€) konnten nicht aus dem operativen Geschäft finanziert werden

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, sowie Brandschutzauflagen. Die Löschwasseranlage muss erneuert werden, die Kaltwasseranlage zurück gebaut werden. Die Fenster am Gebäude haben einen Sanierungsbedarf. Die Fenster von Haus 2 wurden 2022 gestrichen. Perspektivisch sind die Fenster von Haus drei zu prüfen, ob diese gestrichen werden können, oder erneuert werden müssen. Der Schotter auf der angedachten Fläche für den Kindergarten muss anstehend abgefahren werden. Auf dieser Fläche soll ein Naschgarten entstehen mit Weg.

Mit die wichtigste Investition, als Vorgabe der WTG- Behörde, wird die Implementierung eines schnellen W- LANs in der Einrichtung sein. Die Umsetzung ist spätestens für 2023 geplant.

III. Prognosebericht sowie Chancen- und Risikobericht

Corona wird uns auch zukünftig begleiten, aber sicherlich als Teil einer Normalität. Der Fachkräftemangel wird sich zukünftig weiter verschärfen. Es wird immer schwerer werden, Stellen im Bereich der Pflege, Hauswirtschaft, aber auch der Betreuung zu besetzen. Die Kosten der erforderlichen Leiharbeit stellen damit auch zukünftig das größte Risiko dar. Es gilt Wege zu eruieren, die Arbeitsbedingungen zu verbessern, um Personal auch langfristig für die Einrichtung zu gewinnen und durch ein vorhandenes Committment zu binden. Als Risiko ist ebenfalls das individuelle Verhalten

elektronisches Leseexemplar

der Mitarbeiter zu werten. Eine zunehmende Krankmeldementalität sowie ein zunehmend fehlender Bezug zum Thema Arbeitsverhältnis, zeichnen sich immer häufiger ab.

1. Personalangelegenheiten

Zur Situation in der Pflege

Die Tendenz, Fachkräfte im Bereich der Pflege auf dem aktuellen Markt zu finden, entwickelt sich weiterhin immer schlechter. Hierdurch werden die vorhandenen Mitarbeiter in verstärktem Maß durch die Übernahme zusätzlicher Dienste 2022 und perspektivisch belastet. Zudem besteht bei vielen Mitarbeitern der Wunsch nach mehr Stunden. Dies muss zur Zufriedenheit der Mitarbeiter angegangen werden, denn viele haben einen Nebenjob, u.a. bei für das SWI tätigen Leiharbeitsfirmen. Der zunehmende Bedarf an sogenannten Mütterdiensten gestaltet eine verlässliche und bedarfsorientierte Dienstplanung als schwierig bis unmöglich. Die Einrichtung ist weiter bemüht eine Work- Life Balance zu unterstützen, jedoch lässt die Versorgungsstruktur der Bewohner die zunehmenden Mütterdienste kompensatorisch nicht mehr zu. Die Dienste betreffen zeitlich auch Bereiche, wo kein Mehraufwand in der Pflege vorhanden ist. Die Dienste sind teils entsprechend für die wirtschaftliche Lage der Einrichtung als nicht bedarfsorientiert zu verstehen. Die Mütterdienste als Springerdienste flexibel im Haus einzusetzen, ist dagegen deutlich zielorientierter. Hier muss an der Bereitschaft vieler Mitarbeiter auf anderen Bereichen zu arbeiten, gearbeitet werden. Die sehr aufwändigen Einstellungsprozesse verhindern weiterhin zeitnahe Einstellungen. Dadurch wird immer wieder der Bedarf an Leiharbeit erhöht. Wünschenswert wäre eine Orientierung des TVÖDs an den kirchlichen Tarifen. Hier wurden Einspringprämien von 60 Euro 2021 verabschiedet. Viele große Träger, wie die AWO, haben sich hier angeschlossen und belohnen so gezielt eigene Mitarbeiter zum Einspringen. Es bedarf vieler neuer Settingansätze, um Prozesse bei der Mitarbeitergewinnung zu beschleunigen und zu verbessern und vorhandene Mitarbeiter zu motivieren.

Zur Situation der Auszubildenden

Grundsätzlich ist seit der Einführung der generalistischen Pflegeausbildung ein Rückgang der Schüler zu verzeichnen. Auch 2022 konnten nicht alle bereitgestellten Ausbildungsplätze mit Schülern besetzt werden. Nur ein Schüler hat die generalistische Ausbildung im Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn 2022 begonnen. Die Rückmeldung seitens der Pflegeschulen, zu Fehlzeiten und unentschuldigten Fehlen, erfolgt schleppend und nicht zeitnah. Die Pflegeschulen melden ebenfalls einen Rückgang an Auszubildenden. Eine Veränderung zeichnet sich auch in der Qualität der Auszubildenden ab, die sicherlich das hohe Lernpensum durch die Generalistik, sowie den hohe Dokumentationsaufwand in den jeweiligen Praxiseinsätzen, so nicht erwartet haben. Viele Schüler verzeichnen hohe Fehl- und Ausfallzeiten. Der Pflegeberuf ist gesellschaftlich weiterhin nicht gut anerkannt und gilt somit für viele als unattraktiv. Besonders das Arbeiten an Feiertagen, Wochenenden sowie im Schichtdienst bei einer regelhaften 5,5 Tage Woche wird langfristig nicht zu einer Entschärfung des Pflegefachkraftmangels auf dem Markt führen.

Ein weiteres Problem sind Vergütungen vieler Träger durch das Tarifangleichungsgesetz 2022. Besonders die privaten Träger bieten den fertigen Schülern nach der Ausbildung nun sehr hohe Gehälter, die mit den aktuellen Tarifen des SWI nicht mehr abgebildet werden können. In den Krankenhäusern und regionalen Psychiatrien werden frisch examinierte Mitarbeiter bereits mit P8 eingestellt. Langfristig ist eine Abwanderung der Schüler in diese Bereiche also zu erwarten. Es besteht Handlungsbedarf, da die generalistische Pflegeausbildung derzeit ein absoluter Nachteil für die Altenpflege darstellt.

2022 haben 2 Schüler die Ausbildung beendet. Ein Schüler wurde übernommen, einer ist auf Grund besserer Konditionen abgewandert. Insgesamt befanden sich 12 eigene Schüler in der Ausbildung.

elektronisches Leseexemplar

Sechs externe Auszubildende haben ihren Praxiseinsatz im SWI absolviert. Zusätzlich gab es in 2022 drei Azubis zur Pflegefachassistenz.

Zur Situation der Hauswirtschaft

Die Küche ist weiterhin als ein Aushängeschild der Einrichtung zu verstehen. Außenstehende könne hier mitessen. Die Küche erstellt Quittungen. Es bestände ein Kontingent für etwa 500 Mittagessen. Die Hälfte wird derzeit ausgeschöpft. Es erfolgt eine Belieferung u.a. vom Gymnasium Letmathe, etc. Eine Preisanpassung bei laufender Inflation wird 2023 erforderlich sein.

Die Küche ist eine wirtschaftliche Ressource, die weiter ausgebaut werden muss, um die Kapazitäten auszuschöpfen. Steuerliche Aspekte müssen im Vorfeld geklärt werden. Im Team der Küche befindet sich ein gelernter Konditor, der Torten und Kuchen zubereitet. Dies wird von den Bewohnern sehr positiv angenommen. Auch im Bereich Küche/ Hauswirtschaft ist eine Neubesetzung von stellen merklich problematisch geworden. Auch vorhandene Mitarbeiter haben das Bestreben nach mehr Stunden, die jedoch durch die erforderlichen Köpfe derzeit nicht zur Verfügung stehen.

Zur Situation der Betreuungskräfte

Perspektivisch muss die Betreuung wieder zu einer Angebotsstruktur wie vor der Pandemie zurückkommen. Dies war 2022 nur bedingt möglich. Weiterhin finden nur wenige Gruppenangebote im Saal statt. In den nächsten zwei Jahren gehen viele Betreuungskräfte in den Ruhestand. Eine Neubesetzung der Stellen muss frühzeitig angegangen werden. Der Fokus der Betreuungsangebote, besonders der Einzelbetreuung, muss sich wieder den Menschen widmen, die den höchsten Bedarf haben. Das sind die Bewohner, die im Bett liegen und das Zimmer kaum bis gar nicht verlassen wollen und können. Dies ist aktuell nicht gegeben. Die Betreuung hat weiterhin eine gewisse Eigendynamik entwickelt, welche gesetzliche Vorgaben nicht mehr sicher abbildet.

Zur Situation der Verwaltung

Die Verwaltung leistet derzeit und auch perspektivisch einen hohen Mehraufwand durch die vielen, teils fehlerhaften Rechnungen, der Leiharbeitsfirmen. Die bereits seit längerem durch den Kämmerer genehmigte, nicht refinanzierte 0,5 VK- Stelle wurde anteilig auf eine vorhandene Mitarbeiterin übertragen. Eine 0,4 Stelle ist noch offen. Diese muss 2023 beschrieben und bewertet und somit auf den Weg gebracht werden. Ziel ist vor allem eine Entlastung für die Verwaltungsleitung zu schaffen.

Zur Situation der Rezeption

Im Bereich der Rezeption stehen 1,5 Stellen zur Verfügung. Nach der Pandemie bestehen die Aufgaben nun wieder aus früheren Tätigkeiten. Besucher Erhalten Auskünfte und Informationen, werden begrüßt und erhalten Orientierungshilfen innerhalb der Einrichtung. Die Rezeption nimmt zudem Telefonate an, leitet dieses entsprechend weiter, oder gibt Auskunft. Auch die Post wird durch die Rezeption verteilt. Der Arbeitsumfang in diesem Bereich ist nun deutlich wieder zurückgegangen. Zunehmend gilt ein Fokus auch wieder denen im Eingangsbereich sitzenden Bewohnern, die hierdurch einen zusätzlichen Benefit an Betreuung haben. Einige Mitarbeiter der Rezeption übernehmen auch Sondertätigkeiten und unterstützen die Ablage für die Bewohnerverwaltung, Scannen Unterlagen für die Ablage ein oder betätigen sich in der Wäscherei.

elektronisches Leseexemplar

Zur Situation der Haustechnik

Im Bereich der Haustechnik sind 1,54 Stellen verhandelt. Aktuell gibt es hier eine leichte Überbesetzung, die bei der derzeitigen Auftragslage innerhalb der Einrichtung jedoch Sinn ergibt. Viele Tätigkeiten werden in Eigenleistung ausgeführt, um Kosten zu sparen. In 2023 wird die Haustechnik durch einen Bufdi zusätzlich verstärkt. Ergänzend laufen Berufsförderungsprojekte, wo langfristig über eine mögliche Übernahme dieser Mitarbeiter nachgedacht werden muss. Dies betrifft unter anderem den Bereich MPG (Medizinprodukte), der durch einen geförderten Mitarbeiter mehr als vorbildlich bearbeitet wird. Die Mitarbeiter der Haustechnik sind vielfältig aufgestellt und dadurch in diversen Bereichen einsetzbar.

Das Grundstück umfasst etwa 1,2 Hektar Land. Es gibt um die Einrichtung einen hohen Baumbestand. Die Pflege der Fläche erfolgt über die Stellen der Haustechnik. Die Baumpflege ist durch die Haustechnik nicht zu leisten. Die Kooperation mit dem SIH muss perspektivisch 2023 wieder angestoßen werden.

Zur Situation mit den „gelben Engeln“

In Kooperation mit den Iserlohner Werkstätten läuft das Integrationsprojekt mit den gelben Engeln. Diese managen unter Begleitung einer Pflegefachkraft die Wäsche, sowie integrativ die Verteilung der Wäsche sowie Getränke auf den Bereichen. Dieses Projekt ist vorbildlich und ein absoluter Segen für die Einrichtung. Wünschenswert wäre eine Erweiterung dieses Projekt, hin zum IST- Zustand vor Corona, um auch das Projekt „Wäsche waschen“ im Sinne des Gedankens „Hemmschwellen senken“ wieder nach außen zu öffnen. Dieses war durch Corona und die dadurch erforderliche Reduktion der gelben Engel beendet worden.

2. Situation der Dauerpflege und Kurzeitpflege

Im Bereich der vollstationären Pflege lag die Auslastung 2022 bei 96,37%. Die Belegung zeigt sich stabil, beim Pflegegradmanagement besteht jedoch Nachholbedarf.

Die Nachfrage nach Doppelzimmern entwickelt sich weiter zurück. Die Belegung der Kurzzeitpflege liegt bei 114,27 %. Die Begründung liegt in der eingestreuten Kurzzeitpflege. Nicht alle stationären Plätze sind belegt worden und daher mit Kurzzeitpflege ausgelastet gewesen. Zusammengerechnet ergibt sich eine Gesamtbelegung von 97,53 %.

Dieser Wert wird sich auch zukünftig kaum verbessern lassen, da eine ethische Komponente bei Auszug immer mit zu berücksichtigen ist und Zimmer nicht immer direkt am selben Tag geräumt werden können, Einzüge dagegen benötigen eine gewisse Vorlaufzeit.

3. Situation der Tagespflege

Auch 2022 verzeichnet die Tagespflege eine defizitäre Auslastung. Die Räumlichkeiten sind baulich veraltet, es besteht Sanierungsbedarf. 2023 muss der Aspekt der Auslastung deutlich angegangen werden. Eine ausreichende Nachfrage ist vorhanden. Die Belegung 2022 verzeichnet eine Auslastung von 65,70 %. Bis Mai 2022 war die Belegung durch Corona eingeschränkt.

In der Tagespflege werden Transportbusse für den Abhol- und Bringe- Service vorgehalten. Es werden Klienten auch aus dem Bereich Altena abgeholt. Dies verlängert die Touren sehr und ist nicht als wirtschaftlich zu betrachten. Diverse Fahrten müssen durch Personalengpässe von externen Taxiunternehmen geleistet werden. Kostentechnisch wirkt sich dies negativ auf die Einrichtung aus.

elektronisches Leseexemplar

Eine Neubesetzung der Stellen setzt einen Personenbeförderungsschein voraus. Geeignete Mitarbeiter zu finden ist und bleibt eine Herausforderung.

Die bauliche Struktur der Tagespflege ist vergleichsweise zu anderen regionalen Tagespflegen veraltet und sehr klein. Langfristig ist hier über bauliche Veränderungen nachzudenken.

4. Projekte

Das Projekt der Zusammenlegung zweier Toiletten zu einer weiteren großen Behindertentoilette in der Tagespflege wurde aus Kostengründen verschoben. Die Möglichkeit einen Gast zu duschen wurde durch die Entfernung einer defekten Badewanne kurzfristig geschaffen, so dass die Arbeiten an den Behindertentoiletten aufgeschoben werden konnten.

Die Photovoltaik- Anlage wird voraussichtlich Ende 2023 installiert werden. Kabelarbeiten sind vor der Einfahrt der Einrichtung erforderlich. Es wird zu einer kurzfristigen Sperrung kommen.

Der Anstrich der Fenster in Haus 2 erfolgt im Herbst 2023. Parallel werden die Fenster in Haus 3 geprüft, um weitere Planungsschritte zur Sanierung über KIM zu initiieren.

Es soll eine Hütte für Sperrmüll im hinteren Teil der Einrichtung entstehen.

5. Ausblick

Bereits die Studie aus 2021 zum Altenhilfebarometer lässt große Besorgnis bezüglich der weiteren Entwicklung der stationären Altenpflege erahnen. Die Studie spiegelt ein klares Signal der Altenpflegebranche wider. Die jetzige und zukünftige wirtschaftliche Situation der Pflegeheime ist hier der größte Sorgenfaktor. Dieser betrifft nicht nur das Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn, sondern spiegelt eine bundesweite bedrohliche Lage. Die Liquidität der Pflegeeinrichtungen wird in Summa immer schlechter. Der Spielraum nicht refinanzierte Kosten, wie diese der Leiharbeit, zu decken wird immer größer. Entgegengesetzt steht der immer kleiner werdende Spielraum, einen Überschuss zu erzielen. Eine Verbesserung der Personalmangellage ist unter Berücksichtigung des demographischen Wandels mit steigender Altersstruktur zeitnah nicht zu erwarten. Die Inflationsrate, steigende Personalkosten sowie die explodierenden Energiepreise sind als absolut kritisch für jedes Pflegeheim zu verstehen. Zudem belasten zunehmende Brandschutzanforderungen die Kostenlage stetig und zunehmend. Es gibt bundesweit zahlreiche Schließungen von Pflegeheimen, da die Kosten für erforderliche bauliche Brandschutzmaßnahmen nicht zu leisten waren. Auch das SWI hat hier einen zunehmenden Kostenberg zu bewältigen. Zu jeder Begehung folgen neue Auflagen. Die Kosten belaufen sich bereits für die erforderliche neue Löschwasseranlage auf 230.000 Euro. Zusätzlich ist der Versatz diverser Brandschutztüren gefordert. Die Jahresergebnisse und die Liquidität werden sich auch im Seniorenzentrum Waldstadt Iserlohn im Ausblick auf 2023 daher weiter verschlechtern. In der Studie aus 2021 zum Altenhilfebarometer geben bereits jetzt gut 20 % aller Befragten an, dass die Allgemeinsituation als existenzbedrohend anzusehen ist. Es ist daher von weiteren Insolvenzen und Schließungen von Pflegeeinrichtungen, bei eigentlich steigendem Bedarf, auszugehen. Ein Grund für anstehende Investitionshemmnisse ist im Ausblick ganz klar die personelle Entwicklung. Das hohe Maß an Leiharbeit bedarf neuer Settingansätze, um praktisch stark reduziert zu werden. Solange die Kosten hier nicht drastisch reduziert werden können, müssen bestimmte Investitionen klar überdacht werden. Auch im Bereich der zunehmenden Digitalisierung ist mit weiteren Kosten zukünftig zu rechnen. Derzeit ist noch völlig unklar, wie die Einrichtung an die Telematikinfrastruktur angeschlossen werden soll, welche gesetzlich unabdingbar sein wird. Im Rahmen der nächsten Pflegesatzverhandlungen gilt es zu versuchen auch Posten mit anzugeben, wie diese für die IT, welche regelhaft nicht berücksichtig werden, aber vorhanden sind. Dazu gehören auch zukünftige erforderliche Werbemittel zur Personalakquise.

elektronisches Leseexemplar

6. Sonstiges

Die aktuelle Inflationsentwicklung ist als anstehende Herausforderung für die Preisentwicklung bei der Energie, den Lebensmitteln, sowie den Produkten für die pflegerische Versorgung zu verstehen. Wie hoch die Belastungen hier im kommenden Jahr sein werden, ist nicht absehbar.

7. 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 Geschäftsverlaufs in der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage erläutert.

Iserlohn, den 6. Oktober 2023

gez. Tina Röse
Betriebsleiterin

elektronisches Leseexemplar

elektronisches Leseexemplar

Darlehensverbindlichkeiten zum 31. Dezember 2022

Darlehensgeber	Verwendungszweck	Darlehens-nummer	Ursprungs-schuld	Stand 01.01.2022	Zugang	Tilgung	Stand 31.12.2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten							
NRW Bank	Neubau eines Altenpflegeheims mit Tagespflegeplätzen	380 2560 056	1.915.810,68	561.193,89	0,00	22.905,88	538.288,01
Wohnungsbauförderungsanstalt	Baudarlehen	540 1030 70	1.721.008,47	1.153.858,95	0,00	22.938,78	1.130.920,17
Wohnungsbauförderungsanstalt	Baudarlehen	540 1030 89	1.337.539,56	929.092,99	0,00	17.503,52	911.589,47
Sparkasse Iserlohn	Kontokorrentkredit	-	0,00	0,00	0,00	-400.032,32	400.032,32
			4.974.358,71	2.644.145,83	0,00	-336.684,14	2.980.829,97
Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger							
Stadt Iserlohn	Neu- und Umbau und die Einrichtung		8.589.703,60	891.628,66	0,00	37.941,64	853.687,02
Stadt Iserlohn	Modernisierung der Einrichtung		1.200.000,00	912.000,00	0,00	48.000,00	864.000,00
Stadt Iserlohn	Modernisierung der Einrichtung		280.000,00	215.600,00	0,00	11.200,00	204.400,00
Stadt Iserlohn	Modernisierung der Einrichtung		326.000,00	203.750,00	0,00	32.600,00	171.150,00
Stadt Iserlohn	Modernisierung der Einrichtung		265.000,00	225.250,00	0,00	10.600,00	214.650,00
			10.660.703,60	2.448.228,66	0,00	140.341,64	2.307.887,02
Summe			15.635.062,31	5.092.374,49	0,00	-196.342,50	5.288.716,99

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 2024

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024, 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	40.041.604 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	40.041.604 €

2. Im Finanzplan mit

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	39.070.094 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	34.650.739 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.595.003 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.344.100 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.749.097 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.979.344 €

3. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 8.749.097 € festgesetzt.

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 Erfolgsplanes zur Deckung der Aufwendungen. Alle Aufwendungen des Erfolgsplanes 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 2024 des KIM die verbindlichen Muster zugrunde gelegt und die Sachkonten angepasst.

Ergebnisplan 2024

Für das Wirtschaftsjahr 2024 sind keine kriegsbedingten Isolierungen (Mehrkosten für Energie und Wärme) mehr möglich.

Im Erfolgsplan ergibt sich ein ausgeglichenes Jahresergebnis. Gegenüber den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 36.292.683 Euro stehen ordentliche Erträge in Höhe von 40.041.604 Euro. Die Zinsaufwendungen abzgl. der Finanzerträge betragen 3.748.921 Euro.

Entwicklung der Gesamterträge (ohne Finanzerträge + a.o. Ertrag)

Rechnung 2022 T€	Plan 2023 T€	Plan 2024 T€	Veränderung 2023/2024 %	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€
34.755	35.759	40.042	11,98	39.674	40.607	42.593

Gesamtaufwendungen und Vergleich mit dem Vorjahr (incl. Finanzergebnis)

Rechnung 2022 T€	Plan 2023 T€	Plan 2024 T€	Veränderung 2023/2024 %	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€
33.544	39.649	40.042	0,99	39.674	40.607	42.593

Aufteilung nach den wesentlichen Aufwandsarten

Ordentliche Aufwendungen	Ordentl. Aufwand RE 2022 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2023 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2024 T€	Veränderung 2023/2024 %	Ordentl. Aufwand Plan 2025 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2026 T€	Ordentl. Aufwand Plan 2027 T€
Personalaufwendungen	5.687	7.291	7.123	-2,30	7.265	7.410	7.559
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.919	18.929	18.016	-4,82	17.103	17.094	17.447
Bilanzielle Abschreibungen	4.906	5.083	5.447	7,16	6.000	5.992	6.694
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.318	5.368	5.707	6,32	5.169	5.045	4.850
Gesamt	30.830	36.671	36.293	-1,03	35.537	35.541	36.550

Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen sind mit rd. 18 Mio. Euro veranschlagt. Darin sind für Instandhaltung und Wartung sind 5.804.177 Euro angesetzt.
Die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und baul. Anlagen haben einen Ansatz in Höhe von 12,2 Mio Euro. Dabei betragen die Energie- und Wärmekosten einen Anteil von 5,8 Mio Euro, Reinigung 3,3 Mio Euro und Abgaben und Steuern 2,0 Mio Euro.

Des Weiteren werden Aufwendungen für Vorplanungen und Gutachten in Höhe von 300.000 Euro berücksichtigt, die nicht im Zusammenhang mit einer Investition stehen. Für Abbruch sind 50.000 Euro berücksichtigt, für die Kosten einer Organisationsuntersuchung in Höhe von 150.000 Euro.

Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibungen werden für das Jahr 2024 auf rd. 5,4 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. 5,7 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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung 2023/2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	T€	T€	T€	%	T€	T€	T€
Finanzerträge	60	56	56	-0,18	56	56	56
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.774	3.034	3.805	25,41	4.193	5.122	6.099
Finanzergebnis	2.714	2.978	3.749	25,89	4.137	5.066	6.043

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. 3,8 Mio Euro.

Finanzplan 2024

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 2024 - 2027

Der Investitionsplan weist für 2024 ein Gesamtvolumen von 14.344.100 € aus.

Er unterteilt sich in folgende Bereiche:

Feuerwehr	130.000 €
Gerätebeschaffung	67.000 €
Kindergärten	720.000 €
Kultur	123.000 €
Schule	8.488.100 €
Softwarebeschaffung	36.000 €
Sonstiges	3.235.000 €
Sport	775.000 €
Verwaltung	770.000 €
Summe	*14.344.100 €*

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Entwurfes des Wirtschaftsplanes 2024 (DS10/2225) ging das Ressort V von einer Förderung des Ganztagsausbaus in Höhe von 85% der Investitionskosten aus. In der mittelfristigen Finanzplanung waren dazu für 2024 2.329.000 Euro und in 2025 6.672.500 Euro angesetzt.

Mittlerweile liegt der Förderbescheid für den Ganztagsausbau für die Stadt Iserlohn vor. Dieser sieht eine Förderung aller Ganztagsausbauten in Höhe von 3.405.516,30 Euro vor. Damit entfallen knapp 5,6 Mio Euro in 2025 an Fördermitteln.

Die im Wirtschaftsplan 2024 berücksichtigten Ganztagsausbauten sind:
I-0791 Erweiterung GS Hennen
I-0920 Erweiterung GS Burgschule

Für die Grundschule Lichte Kammer ist die Anschaffung einer Containeranlage in Höhe von 1.273.100 Euro mit im Investitionsplan enthalten.

Für die Baumaßnahmen im Zusammenhang mit der Rückkehr zu G9 im Bereich der Gymnasien sind für 2024 + 2025 je 537.600 € sowie für 2026 760.000 € an Fördermitteln berücksichtigt.

Im Rahmen des „KEM“ (Kommunales Energiemanagement) werden Messgeräte und eine Software angeschafft und mit 70% gefördert.

Im Bereich Sonstiges sind Kosten für eine Containeranlage für Unterkünfte für Flüchtlinge in Höhe von 1,5 Mio Euro enthalten. Diese Investition wird zu 100% durch Landes- und Bundesmittel finanziert. Ein Konzept hierzu wird von Ressort V erarbeitet.

Wirtschaftsplan 2024

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 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Angestellte *)	112,82	110,06	108,37	115,89	114,59	115,96
Beamte	5,59	4,59	4,59	4,59	3,5	3,5
Anzahl der Stellen für dieses Produkt	**118,41**	**114,65**	**112,96**	**120,48**	**118,09**	**119,46**

Die genannten Zahlen der Angestellten und Beamten beziehen sich jeweils auf den 30.6. des Jahres.

WIRTSCHAFTSPLAN 2024

Ergebnisplan

KIM der Stadt Iserlohn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	918.519,00	979.000,00	957.425,00	957.418,00	973.691,00	973.118,00
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	32.900.265,93	34.609.870,00	37.276.479,00	38.497.576,00	39.413.589,00	41.398.585,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	665.809,44	0,00	1.647.700,00	58.925,00	60.104,00	61.306,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	217.045,74	100.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	51.233,83	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
09	+/- Bestandsveränderungen	2.500,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**34.755.373,99**	**35.758.870,00**	**40.041.604,00**	**39.673.919,00**	**40.607.384,00**	**42.593.009,00**
11	- Personalaufwendungen	5.687.218,18	7.290.892,00	7.122.549,00	7.265.000,00	7.410.300,00	7.558.506,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.918.735,67	18.929.458,00	18.016.270,00	17.102.668,00	17.094.614,00	17.447.042,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.905.720,74	5.082.696,00	5.446.780,00	6.000.400,00	5.991.590,00	6.693.770,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.318.153,84	5.368.146,00	5.707.084,00	5.168.694,00	5.044.784,00	4.850.437,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**30.829.828,43**	**36.671.192,00**	**36.292.683,00**	**35.536.762,00**	**35.541.288,00**	**36.549.755,00**
18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)**	**3.925.545,56**	**-912.322,00**	**3.748.921,00**	**4.137.157,00**	**5.066.096,00**	**6.043.254,00**
19	+ Finanzerträge	60.202,18	55.915,00	55.915,00	55.915,00	55.915,00	55.915,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.774.493,25	3.033.880,00	3.804.836,00	4.193.072,00	5.122.011,00	6.099.169,00
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**-2.714.291,07**	**-2.977.965,00**	**-3.748.921,00**	**-4.137.157,00**	**-5.066.096,00**	**-6.043.254,00**
22	**= Ordentliches Jahresergebnis**	**1.211.254,49**	**-3.890.287,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	538.922,73	3.890.287,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**538.922,73**	**3.890.287,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**1.750.177,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26A	**Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufw.**						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-76.106,00	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	2.611.536,20	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)**	**2.535.430,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Finanzplan

KIM der Stadt Iserlohn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	31.524.537,98	34.609.870,00	37.276.479,00	38.497.576,00	39.413.589,00	41.398.585,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.858,39	0,00	1.647.700,00	58.925,00	60.104,00	61.306,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	229.444,84	100.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
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**	**31.817.756,21**	**34.765.785,00**	**39.070.094,00**	**38.702.416,00**	**39.619.608,00**	**41.605.806,00**
10	- Personalauszahlungen	5.676.575,18	7.290.892,00	7.122.549,00	7.265.000,00	7.410.300,00	7.558.506,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.160.805,77	18.929.458,00	18.016.270,00	17.102.668,00	17.094.614,00	17.447.042,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.757.998,95	3.033.880,00	3.804.836,00	4.193.072,00	5.122.011,00	6.099.169,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.476.347,44	5.368.146,00	5.707.084,00	5.168.694,00	5.044.784,00	4.850.437,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.071.727,34**	**-34.622.376,00**	**-34.650.739,00**	**-33.729.434,00**	**-34.671.709,00**	**-35.955.154,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**3.746.028,87**	**143.409,00**	**4.419.355,00**	**4.972.982,00**	**4.947.899,00**	**5.650.652,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.281.650,00	205.000,00	5.595.003,00	1.614.116,00	760.000,00	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**	**-1.281.650,00**	**-205.000,00**	**-5.595.003,00**	**-1.614.116,00**	**-760.000,00**	**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	7.603.492,58	7.121.000,00	14.198.600,00	17.896.800,00	19.510.333,00	27.791.667,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	127.734,78	97.000,00	145.500,00	82.000,00	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**	**-7.731.227,36**	**-7.218.000,00**	**-14.344.100,00**	**-17.978.800,00**	**-19.570.333,00**	**-27.851.667,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-6.449.577,36**	**-7.013.000,00**	**-8.749.097,00**	**-16.364.684,00**	**-18.810.333,00**	**-27.851.667,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)**	**-2.703.548,49**	**-6.869.591,00**	**-4.329.742,00**	**-11.391.702,00**	**-13.862.434,00**	**-22.201.015,00**
33	+ Einzahl. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen	6.000.000,00	7.013.000,00	8.749.097,00	10.768.700,00	12.083.333,00	24.166.667,00
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	2.800.637,60	3.393.123,16	3.979.344,04	4.183.703,14	4.278.201,13	4.337.480,97
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**	**3.199.362,40**	**3.619.876,84**	**4.769.752,96**	**6.584.996,86**	**7.805.131,87**	**19.829.186,03**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)**	**495.813,91**	**-3.249.714,16**	**440.010,96**	**-4.806.705,14**	**-6.057.302,13**	**-2.371.828,97**
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.357.286,06	1.485.467,32	-1.764.246,84	-1.324.235,88	-6.130.941,02	6.574.310,69
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-28.779,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	**= Liquide Mittel (=Zeilen 38, 39 und 40)**	**1.824.320,81**	**-1.764.246,84**	**-1.324.235,88**	**-6.130.941,02**	**-12.188.243,15**	**4.202.481,72**

Ergebnisplan Kostenträger 012001 KIM

KIM der Stadt Iserlohn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
K02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	918.519,00	979.000,00	957.425,00	957.418,00	973.691,00	973.118,00
4161000	Erträge Auflösung SoPo aus Investitionszuschüssen	918.519,00	979.000,00	957.425,00	957.418,00	973.691,00	973.118,00
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**918.519,00**	**979.000,00**	**957.425,00**	**957.418,00**	**973.691,00**	**973.118,00**
K05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.649.313,92	34.407.851,00	37.106.231,00	38.323.923,00	39.236.463,00	41.217.916,00
4411000	Mieterträge stadtintern.Vermietung	28.971.186,84	32.561.760,00	35.229.331,00	36.447.023,00	37.344.563,00	39.326.016,00
4411001	Mietzuschuss Stadt	133.361,17	134.641,00	125.300,00	125.300,00	125.300,00	125.300,00
4411100	Mieterträge extern.Vermietung	950.271,17	965.800,00	1.030.400,00	1.030.400,00	1.045.400,00	1.045.400,00
4411200	Erträge w/Anmietung Container	116.907,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4411300	Erstatt. Mieten Asyl- u. Flüchtlingsunterkünfte	1.497.730,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4411400	Erstattung aus Reinigungsleistungen	291.672,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4412000	Ertr. NK-VZ extern. Vermietung	405.093,07	410.500,00	411.200,00	411.200,00	411.200,00	411.200,00
4421100	Erträge aus PV-Einspeisung PV-Anlage	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
4460000	Erst. privat. Telefonk. MA	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461100	Erlöse aus Beratung u. Service	171.079,17	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00
4461200	Versicherungsleistungen	112.012,36	150.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	**32.900.265,93**	**34.609.870,00**	**37.276.479,00**	**38.497.576,00**	**39.413.589,00**	**41.398.585,00**
K06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	916.761,45	202.019,00	1.817.948,00	232.578,00	237.230,00	241.975,00
4461400	Personalkostenerstattungen	250.952,01	202.019,00	170.248,00	173.653,00	177.126,00	180.669,00
4481000	Kostenerstattungen vom Land	654.288,10	0,00	1.647.700,00	58.925,00	60.104,00	61.306,00
4484000	Kostenerstattungen v. s. öff. Bereichen	325,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4485000	Kostenerstattungen v. verb. Unternehmen	11.195,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**665.809,44**	**0,00**	**1.647.700,00**	**58.925,00**	**60.104,00**	**61.306,00**
K07	sonstige ordentliche Erträge	293.151,74	100.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
4571000	Erträge Auflösung sonstige Sonderposten	76.106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582220	Ertr. Aufl. Rückst. Urlaub/Überstunden	29.593,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582230	Ertr. Aufl. Instandhaltungsrückstellung	92.425,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4590000	periodenfremde Erträge	21.249,03	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
4590100	Nebenkosten NZ Vorjahre	32.291,56	70.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
4591100	Sonstige betriebliche Erträge	41.486,62	30.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	sonstige ordentliche Erträge	**217.045,74**	**100.000,00**	**90.000,00**	**90.000,00**	**90.000,00**	**90.000,00**
K08	Aktivierte Eigenleistungen	51.233,83	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
4711000	Aktivierte Eigenleistungen	51.233,83	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	Aktivierte Eigenleistungen	**51.233,83**	**70.000,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	**70.000,00**
K09	Bestandsveränderungen	2.500,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4721000	Bestandsveränderungen	2.500,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bestandsveränderungen	**2.500,05**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Ordentliche Erträge	**34.755.373,99**	**35.758.870,00**	**40.041.604,00**	**39.673.919,00**	**40.607.384,00**	**42.593.009,00**
K11	Personalaufwendungen	5.687.218,18	7.290.892,00	7.122.549,00	7.265.000,00	7.410.300,00	7.558.506,00
5012000	Dienstbezüge tarifl. Beschäftigte LOGA	4.416.910,63	5.700.921,00	5.675.807,00	5.789.323,00	5.905.109,00	6.023.211,00
5022000	Beitr. z. Versorgungsk. tarifl. Beschäftigte LOGA	348.888,45	441.179,00	416.987,00	425.327,00	433.834,00	442.511,00
5032000	Beitr. gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Beschäftigte LOGA	910.176,10	1.148.792,00	1.029.755,00	1.050.350,00	1.071.357,00	1.092.784,00
5071000	Zuführung Rückst. Resturlaub	11.243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Personalaufwendungen	**5.687.218,18**	**7.290.892,00**	**7.122.549,00**	**7.265.000,00**	**7.410.300,00**	**7.558.506,00**
K131	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.612.846,16	5.085.500,00	5.718.177,00	5.015.720,00	4.966.209,00	5.117.810,00
5211000	Instandhaltung Gebäude und Außenanlagen	2.909.739,12	2.634.000,00	3.200.177,00	2.614.000,00	2.536.700,00	2.659.400,00
5211100	Instandh. Gebäude u. Außenanlage gefördert	654.081,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5211300	Instandhaltung TGA Gebäude	1.062.946,74	1.130.000,00	1.130.000,00	1.130.000,00	1.130.000,00	1.130.000,00
5211700	Instandh. angemietete Gebäude/Räume	15.537,28	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5212000	Wartung Gebäude und baul. Anlagen	473.863,38	668.000,00	668.000,00	694.720,00	722.509,00	751.410,00
5212100	Sicherheitsüberpr. techn. Anlagen, Maschinen	61.382,30	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
5212200	Mängelbeseitig. an elektr.Anlagen	0,00	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5212300	Einr. Aufschaltung techn. Anlagen	7.061,28	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Ergebnisplan Kostenträger 012001 KIM

KIM der Stadt Iserlohn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
5214100	Bez.Leist.Voruntersuch./Planung	14.294,27	166.000,00	163.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5214200	Brandschauen	4.735,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5215030	Baul. Maßn. n. wiederkehrenden Prüfungen	303.424,01	240.000,00	310.000,00	310.000,00	310.000,00	310.000,00
5215040	Glasbruchschäden	28.054,06	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5215050	Vandalismusschäden	77.726,86	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
5241000	Energiekosten	1.438.982,05	3.127.620,00	1.884.300,00	1.973.120,00	1.973.120,00	1.973.120,00
K132	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.702,59	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
5241100	Wasser	163.702,59	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
5241200	Wärmekosten	1.801.055,23	4.280.846,00	3.710.543,00	3.710.543,00	3.710.543,00	3.710.543,00
K133	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.902.149,64	6.255.492,00	6.523.250,00	6.223.285,00	6.264.742,00	6.465.569,00
5242000	Reinigungskosten	2.515.261,55	2.596.992,00	2.475.200,00	2.598.960,00	2.728.909,00	2.865.355,00
5242010	Fremdreinigung Vertretung	298.823,01	320.000,00	300.000,00	287.385,00	301.754,00	316.842,00
5242020	Reinigung/Betr. öffentl. WC`S	245.300,51	272.000,00	327.250,00	343.613,00	360.794,00	378.834,00
5242030	Sonderreinigung	601.565,88	10.000,00	59.500,00	62.475,00	65.599,00	68.879,00
5242060	Aufwendungen für RHB Reinigung+ Hygiene	104.641,51	120.000,00	130.000,00	130.000,00	136.500,00	143.326,00
5242100	Aufwendungen für RHB sonstiges	40.142,59	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
5242700	Bewirtschaftung angemietete Gebäude/Räume	11.296,82	20.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
5243000	Grundbesitzabgaben	424.266,42	464.000,00	424.000,00	424.000,00	424.000,00	424.000,00
5243100	Abfall	382.869,44	425.000,00	425.000,00	425.000,00	425.000,00	425.000,00
5244000	Versicherungen	6.657,98	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00
5244100	Gebäudeversicherung	395.510,82	410.000,00	488.800,00	508.352,00	528.686,00	549.833,00
5244200	Selbstbeteiligung Versicherung	215.046,95	200.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
5245000	Ungezieferbekämpfung	32.648,78	40.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
5246000	Wasserproben /Konditionierung	43.798,18	27.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
5247000	Werkzeuge, Geräte, BGA bis 60 netto	5.848,46	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5249000	Sonst. Bewirtschaftungskosten	41.740,13	49.100,00	49.100,00	49.100,00	49.100,00	49.100,00
5255200	Instandsetzung Maschinen, bewegl. techn. Anlagen	1.930,95	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5255600	Wartung bewegl. techn. Anlagen	22.320,88	20.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
5255700	Einrichtung Aufschaltung bewegl. techn. Anlagen	25.289,48	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5291000	Sonstige Dienstleistungen	1.829,53	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5291100	Gebühren und sonstige Abgaben	8.220,00	26.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
5291200	Gutachten und Vorplanungen Gebäude	44.815,48	250.000,00	300.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
5291300	Abbruchkosten Gebäude	634.254,80	100.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
5293000	Dienstleistung SIH	518.328,70	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00
5293100	Bezog.Leistg.städt.Dienstell.und Einrichtungen	29.813,44	23.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5293200	Bezogene Leistg.von Dritten	169.680,82	110.000,00	410.000,00	260.000,00	110.000,00	110.000,00
5299000	sonstige betrieb.Aufwendungen	80.246,53	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**15.918.735,67**	**18.929.458,00**	**18.016.270,00**	**17.102.668,00**	**17.094.614,00**	**17.447.042,00**
K14	Bilanzielle Abschreibungen	4.905.720,74	5.082.696,00	5.446.780,00	6.000.400,00	5.991.590,00	6.693.770,00
5711100	Abschreibungen auf immatrielle	15.925,80	22.493,00	28.400,00	22.050,00	26.660,00	15.000,00
5711200	Abschr. auf Gebäude/Aussenanl.	4.825.201,64	4.980.752,00	5.336.220,00	5.896.200,00	5.894.800,00	6.611.800,00
5711300	Abschreibungen auf BGA	33.114,17	33.611,00	42.160,00	42.150,00	40.130,00	36.970,00
5712000	Abschreibungen auf GWG	31.479,13	45.840,00	40.000,00	40.000,00	30.000,00	30.000,00
	Bilanzielle Abschreibungen	**4.905.720,74**	**5.082.696,00**	**5.446.780,00**	**6.000.400,00**	**5.991.590,00**	**6.693.770,00**
K16	Sonstige Aufwendungen	6.929.690,04	5.368.146,00	5.707.084,00	5.168.694,00	5.044.784,00	4.850.437,00
5412100	Aus-u.Fortbildung, Umschulung LOGA	16.820,21	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5412200	Dienstreisen LOGA	19.761,02	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5412300	Dienst-und Schutzkleidung	3.266,11	5.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
5422200	Miete technische Anlagen	41.350,73	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
5422300	Mieten, Pachten, Erbbauzins	1.368.956,26	1.541.800,00	2.106.816,00	2.322.016,00	2.185.016,00	1.977.316,00
5422310	Betriebskosten Fremdanmietungen	313.721,71	290.000,00	422.864,00	422.864,00	422.864,00	422.864,00
5422320	Mieten Asyl- u. Flüchtlingsunterkünfte	827.572,50	1.406.846,00	1.217.000,00	669.560,00	669.560,00	669.560,00
5422330	Betriebskosten Asyl- u. Flüchtlingsunterkünfte	652.586,35	1.106.335,00	972.495,00	752.840,00	752.840,00	752.840,00

Ergebnisplan Kostenträger 012001 KIM

KIM der Stadt Iserlohn

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
5424000	Nutzungsentgelte Software	106.674,87	120.000,00	120.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
5431100	Büromaterial	2.547,71	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5432100	Telefon	23.315,12	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5433000	Bücher, Zeitschriften	3.879,04	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
5434000	Porto	313,60	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5439000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	100,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5439300	Abschluss- u.Prüfungskosten	21.479,51	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
5439500	Rechts-u.Beratungskosten	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5443000	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine dgl.	1.370,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5446000	Verluste a.d. Abg. v. VG	2.359.616,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Personalkostenerstatt.an die Stadt Iserlohn	471.022,84	286.199,00	220.823,00	220.823,00	225.239,00	229.744,00
5455100	int.Gemeinkostenverrechn der Stadt Iserlohn	337.784,96	435.266,00	425.216,00	433.721,00	442.395,00	451.243,00
5455110	Sonstiger Personalaufw. Ang. (soziale Aufw.)	23.846,21	30.000,00	24.570,00	24.570,00	24.570,00	24.570,00
5471100	Wertveränd. Sachanlagen Verrechn. allg. Rücklage	251.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5477000	Abschreibung auf Forderung	962,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5493000	Repräsentationskosten (auch Stellenanzeigen)	6.587,84	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5494000	Bewirtungskosten	30,48	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5495000	Werbekosten	100,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5497000	Periodenfremde Aufwendungen	74.104,14	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5497010	BK Abr. Vorjahre - Fremdanmietung	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	Sonstige Aufwendungen	**4.318.153,84**	**5.368.146,00**	**5.707.084,00**	**5.168.694,00**	**5.044.784,00**	**4.850.437,00**
	Ordentliche Aufwendungen	**30.829.828,43**	**36.671.192,00**	**36.292.683,00**	**35.536.762,00**	**35.541.288,00**	**36.549.755,00**
	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**3.925.545,56**	**-912.322,00**	**3.748.921,00**	**4.137.157,00**	**5.066.096,00**	**6.043.254,00**
K19	Finanzerträge	60.202,18	55.915,00	55.915,00	55.915,00	55.915,00	55.915,00
4618000	Zinsen v. so. inländ. Ber.	4.287,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4691000	Sonstige Finanzerträge	55.915,00	55.915,00	55.915,00	55.915,00	55.915,00	55.915,00
	Finanzerträge	**60.202,18**	**55.915,00**	**55.915,00**	**55.915,00**	**55.915,00**	**55.915,00**
K20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.774.493,25	3.033.880,00	3.804.836,00	4.193.072,00	5.122.011,00	6.099.169,00
5511000	Zinsen für Fremdmittel an Land	1.288,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5515000	Zinsen für Fremdmittel an VU	979.243,78	950.846,00	613.801,00	600.760,00	588.559,00	576.357,00
5517000	Zinsen an Kreditinstitute	1.793.950,23	2.083.034,00	3.191.035,00	3.592.312,00	4.533.452,00	5.522.812,00
5517100	Zinsaufwendungen Girokonto	10,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	**2.774.493,25**	**3.033.880,00**	**3.804.836,00**	**4.193.072,00**	**5.122.011,00**	**6.099.169,00**
	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	**-2.714.291,07**	**-2.977.965,00**	**-3.748.921,00**	**-4.137.157,00**	**-5.066.096,00**	**-6.043.254,00**
	Ordentliches Jahresergebnis	**1.211.254,49**	**-3.890.287,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
K23	Außerordentliche Erträge	538.922,73	3.890.287,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4911000	Außerordentliche Erträge	538.922,73	3.890.287,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Außerordentliche Erträge	**538.922,73**	**3.890.287,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Außerordentliches Ergebnis	**538.922,73**	**3.890.287,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Jahresergebnis	**1.750.177,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	**1.750.177,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

WIRTSCHAFTSPLAN 2024

Investitionen Kostenträger 012001 KIM

KIM der Stadt Iserlohn

Auszahlungenen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		2022	2023	2024		2025	2026	2027		
7831000 Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 € netto	184.000 €	108.406 €	67.000 €	105.500 €	0 €	42.000 €	30.000 €	30.000 €	175.406 €	172.500 €
7832000 Erwerb von Vermögensgegenständen GWG (< 410 € netto)		22.225 €	40.000 €	40.000 €	0 €	40.000 €	30.000 €	30.000 €	62.225 €	140.000 €
		1	2	3	4	5	6	7		

Nr.	Bezeichnung		Ansatz Vorjahre	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	bisher bereitgestellt (Sp. 1+2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen (Sp. 2-7)+Vorjahre
I-0680	Erwerb von Geräten / Hardware (> 410 €)			16.233 €	15.000 €	27.000 €	0 €	27.000 €	15.000 €	15.000 €	31.233,38 €	84.000,00 €
I-0681	Software			1.272 €	15.000 €	15.000 €	0 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	16.272,11 €	60.000,00 €
I-0988	INFOMA Modul Energiemanagement				0 €	21.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	21.000,00 €
I-0700	GWG (60 € - 410 €)			22.225 €	40.000 €	40.000 €	0 €	40.000 €	30.000 €	30.000 €	62.225,13 €	140.000,00 €
I-0889	GS Bömberg - Fahrradständer	GS Bömberg	5.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	5.000,00 €
I-0896	Stadtmuseum - Klimaanlage Gemäldefundus	Stadtmuseum	20.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	20.000,00 €
I-0901	Parktheater - Gegensprechanlage Bereitschaftshand	Parktheater	9.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	9.000,00 €
I-0902	Parktheater - Lichtsteuerung G1	Parktheater	16.000 €	12.891 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	12.890,62 €	16.000,00 €
I-0914	Schrankenanlage	ehem. RS Bömberg	50.000 €	33.177 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	33.177,14 €	50.000,00 €
I-0915	Büroeinrichtung		6.000 €	0 €	10.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	10.000,00 €	16.000,00 €
I-0932	Vorhang für den Löbbekensaal	Parktheater	68.000 €	44.833 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	44.833,06 €	68.000,00 €
I-0938	Abzugsanlage über Reinraumwerkbank	Alte Post	10.000 €	0 €	10.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	10.000,00 €	20.000,00 €
I-0945	Videoüberwachung	Stadtbücherei			15.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	15.000,00 €	15.000,00 €
I-0975	GGT - Fahrradständer	GGT			2.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	2.000,00 €	0,00 €
I-0989	Ersatzbeschaffung Hubsteiger	GES Seilersee			0 €	30.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	30.000,00 €
I-0990	Schranke- bzw. Schiebetor für den Parkplatz	Standesamt "Villa Basse"			0 €	12.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	12.500,00 €

Auszahlungen für Baumaßnahmen		2022	2023	2024		2024	2025	2026		
7851000 Hochbaumaßnahmen	61.836.461 €	6.016.319 €	7.086.500 €	14.198.600 €	0 €	17.896.800 €	19.510.333 €	27.791.667 €	13.102.819 €	148.320.361,00 €
Einzahlungen für Baumaßnahmen										
681110 Zuwendung Land		0 €	130.000 € -	5.595.003,00 €	0 €	1.076.516,00 €	- €	- €	130.000 € -	4.518.487,00 €
		1	2	3	4	5	6	7		

Nr.	Bezeichnung	Objekt	Ansatz Vorjahre	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	bisher bereitgestellt (Sp. 1+2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen (Sp. 2-7)+Vorjahre
I-0880	Richtfunkanlagen (GGT, Feuerwache, Parktheater, Hansahaus, Bömberg)	Rathaus II	35.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	35.000,00 €
I-0881	Umbauten Rathaus 2 aufgrund Freizug des Rathauses 1	Rathaus II	250.000 €	29.056 €	276.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	305.055,57 €	526.000,00 €
I-0884	Umbau Serverraum	Rathaus II	100.000 €	7.140 €	350.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	357.140,00 €	450.000,00 €
I-0885	Netzwerkverkabelung für WLAN Access Points	Rathaus II	25.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	25.000,00 €
I-0912	Brandschutzmaßmen/ Ertüchtigung der Rettungswege/ Umbaumaßnahmen	Rathaus II	200.000 €	0 €	190.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	190.000,00 €	390.000,00 €
I-0913	Notstromversorgung: Umbau Notverteilung, Raum erschaffen für Notstromdiesel	Rathaus II	120.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	120.000,00 €
I-0876	Umnutzung des Gebäudes als Verwaltung	ehem. RS Bömberg	7.217.100 €	2.505.778 €	0 €	617.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	2.505.777,96 €	7.834.600,00 €
I-0870	Außenanlagen (100 T€); Carport 30 T€; Mehrkosten TGA 10 T€	Försterei, In der Läger	384.000 €	38.896 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	38.895,91 €	384.000,00 €
I-0939	Hauptfeuerwache - Planungskosten	Hauptwache	680.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	680.000,00 €
I-0991	Hauptfeuerwache - Brandschutzmaßnahmen/ Fluchttreppe	Hauptwache			0 €	130.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	130.000,00 €
I-0940	Übergangslösung RW 24h Letmathe	FWGH Letmathe	386.361 €	2.348 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	2.347,87 €	386.361,00 €
I-0987	FWGH - zweiter Baul. Rettungsweg	FWGH Bremke			64.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	64.000,00 €	64.000,00 €
I-0946	Not-/Dauerbeleuchtung	FWGH Grüne			5.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	5.000,00 €	5.000,00 €
I-0887	Planungsauftrag - Carport	FWGH Oestrich	30.000 €	26.633 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	26.633,27 €	30.000,00 €
I-0886	Planungskosten für den neuen Standort	FWGH Letmathe	350.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	350.000,00 €
I-0973	Notstromaggregate - Elektr. Anschlüsse incl. Einhausung	10 FWGH			150.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	150.000,00 €	150.000,00 €
I-0745	Neubau FWGH Drüpplingsen - Aufgabe Asterweg	FWGH Heidestraße			150.000 €	0 €	0 €	3.650.000 €	0 €	0 €	150.000,00 €	3.800.000,00 €
I-1021	Brandwarnanlage	Frühere GS Albert Schweitzer Schule	0 €	0 €	0 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	100.000,00 €
I-0947	Umbaumaßnahmen gemäß Brandschutzkonzept	GS Bartholomäus			68.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	68.000,00 €	68.000,00 €
I-0992	Erweiterung OGS, hier: Voruntersuchung (Ersatz für Container)	GS Bartholomäus			0 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	100.000,00 €
I-0943	2. Rettungsweg GS Bömberg	GS Bömberg	50.000 €	38.662 €	38.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	76.661,73 €	88.000,00 €
I-0916	Fertiggarage als Außenlager Fahräder	GS Bömberg	10.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	10.000,00 €
I-0976	Schrankenanlage	GS Bömberg			21.400 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	21.400,00 €	21.400,00 €
I-0918	Fensteraustausch	GS Burgschule	66.000 €	0 €	561.100 €	372.900 €	0 €	0 €	0 €	0 €	561.100,00 €	1.000.000,00 €
I-0919	Lamellensonnenschutz für komplettes Gebäude	GS Burgschule	60.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	60.000,00 €
I-0920	Erweiterung der GS Burg im Dachgeschoss, Planungskosten	GS Burgschule	150.000 €	2.083 €	150.000 €	1.213.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	152.082,50 €	1.513.000,00 €
I-0948	Zweiter baulicher Rettungsweg	GS Burgschule	184.000 €	6.969 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	6.968,69 €	184.000,00 €
I-0949	Installation einer Brandwarnanlage	GS Burgschule			65.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	65.000,00 €	65.000,00 €
I-0921	Sanierung des Daches (NW-Trakt)	GES Gerlingsen	161.000 €	284 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	283,76 €	161.000,00 €
I-0922	Überplanung Gerlingsen	GS/GES Gerlingsen	205.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	45.000 €	3.625.000 €	3.625.000 €	0,00 €	7.500.000,00 €
I-0791	OGS Erweiterung Hennen	Neubau OGS (inkl. Planungskosten 2019: 100 T€) (Anhängigkeit von Förderung)	100.000 €	0 €	110.000 €	1.490.000 €	0 €	7.850.000 €	0 €	0 €	110.000,00 €	9.550.000,00 €
I-0890	Umbau GS Wiesengrund mit neuer Mensa	GS Im Wiesengrund	3.800.000 €	189.684 €	149.000 €	598.000 €	0 €	1.372.000 €	0 €	0 €	338.683,59 €	5.919.000,00 €
I-0910	Dacherneuerung	GS Im Wiesengrund/Schulstraße	186.000 €	31.139 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	31.139,31 €	186.000,00 €
I-0950	Installation einer Brandwarnanlage	GS Kalthof			60.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	60.000,00 €	60.000,00 €
I-0993	Umsetzung Brandschutzmaßnahmen	GS Kalthof			0 €	75.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	75.000,00 €
I-0909	Neubau BMA	Brabeckschule	50.000 €	24.256 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	24.256,18 €	50.000,00 €
I-0923	Überplanung Außenanlagen Nordfeld	SZ Nordfeld	150.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	150.000,00 €
I-0994	Sanierung Dach und Sanierung Außenwand	SZ Nordfeldschulen, TH alt			0 €	259.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	259.000,00 €
I-0800	Hausanschluss für Niederspannung	SZ Nordfeldschulen	76.000 €	4.709 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	4.708,52 €	76.000,00 €
I-0995	Einbau einer Sonnenschutzanlage	GS Kilian TH			0 €	65.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	65.000,00 €
I-0996	Neubau 2-fach-Turnhalle, hier: Planungskosten plus Baukosten geschätzt	Nordfeldschulen			0 €	150.000 €	0 €	3.000.000 €	3.000.000 €	0 €	0,00 €	6.150.000,00 €
I-0891	Machbarkeitsstudie, Zukunft Lichte Kammer	GS Lichte Kammer	70.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	70.000,00 €
I-0997	Neubau, hier: Planungskosten	GS Lichte Kammer			0 €	50.000 €	0 €	100.000 €	0 €	0 €	0,00 €	150.000,00 €
I-0998	Akustikmaßnahmen (ortsveränderliche Akustikelemente in 6 Klassenräumen)	GS Lichte Kammer			0 €	45.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	45.000,00 €
I-1022	Containeranlage GS Lichte Kammer	GS Lichte Kammer	0 €	0 €	0 €	1.273.100 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	1.273.100,00 €
I-0999	Erweiterung OGS, hier: Voruntersuchung	GS Saatschule			0 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	100.000,00 €
I-0727	Neubaumaßnahmen am Schulkomplex, Planungskosten (2 Mio € aus 2016) inkl. GS, OGS, GES	GES Nußberg	27.500.000 €	94.554 €	1.410.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1.504.554,42 €	28.910.000,00 €
I-1000	Umbau Bestandsgebäude	GS/ GES u. Kize Nußberg			0 €	0 €	0 €	0 €	12.083.333 €	24.166.667 €	0,00 €	36.250.000,00 €
I-0951	Installation der ELA-Zentralen incl. Tiefbauarbeiten (Auflage Brandschutz)	GS/GES Nußberg, Langerfeldstr. 84			35.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	35.000,00 €	35.000,00 €
I-1001	Bauliche Zuarbeiten für Ausstattung NW Räume	GS/GES Nußberg, Langerfeldstr. 84			0 €	190.000 €		0 €	0 €	0 €	0,00 €	190.000,00 €
I-0952	Installation von Außenleuchten	GS/GES Nußberg - Ortlohnhalle, Langerfeldstr. 84			20.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	20.000,00 €	20.000,00 €

Nr.	Bezeichnung	Objekt	*Ansatz Vorjahre*	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	bisher bereitgestellt (Sp. 1+2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen (Sp. 2-7)+Vorjahre
I-0925	Türsprechanlage mit Video von Seitentür, elektr. Türöffner; neue Tür	OGS Sümmern	*19.500 €*	0 €	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***19.500,00 €***
I-0977	Fernwärmeanschluss	GS Südschule			36.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	36.000,00 €	***36.000,00 €***
I-1002	Umstellung von Gasfeuerung auf Fernwärme	GS Südschule			0 €	**65.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***65.000,00 €***
I-0893	Anlegen der Schulhoffläche/Grünfläche nach Abriss der HMW	GS Südschule	*25.000 €*	0 €	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***25.000,00 €***
I-0926	Erweiterung des OGS-Schulhofes der Südschule	GS Südschule	*25.000 €*	0 €	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***25.000,00 €***
I-0941	BMA GS Südschule	GS Südschule	*55.000 €*	0 €	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***55.000,00 €***
I-0953	Raumnutzungsänderung im Zusammenhang mit Brandschutz	GS Südschule			70.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	70.000,00 €	***70.000,00 €***
I-0757	Erweiterung Mensa + Betreuungsräume (200.000 € aus 2017)	GS Auf der Emst	*4.950.000 €*	1.344,274 €	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	1.344.274,15 €	***4.950.000,00 €***
I-0894	Einbau einer BMA (für den Altbau)	GS Auf der Emst	*70.000 €*	0 €	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***70.000,00 €***
I-0954	Brandschutz zur Sicherstellung des 2. Rettungsweges	HS Letmathe			60.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	60.000,00 €	***60.000,00 €***
I-1003	Umsetzung Brandschutzmaßnahmen	HS Letmathe			0 €	**100.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***100.000,00 €***
I-0955	Umsetzung der Brandschutzbestimmungen	HS Letmathe, TH Humpfert			30.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	30.000,00 €	***30.000,00 €***
I-0944	RLT Anlagen stationär	GYM Letmathe	*172.000 €*	12.329 €	20.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	32.328,80 €	***192.000,00 €***
I-0956	Bauliche Maßnahmen aufgrund des Brandschutzes	FFBK			100.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	100.000,00 €	***100.000,00 €***
I-1004	Sonnenschutz Ost-Fassade	FFBK			0 €	**24.300 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***24.300,00 €***
I-0927	Fassadensanierung (Dämmung Wandflächen, Sturz-Brüstungsbekleidung, Fenster)	SZ Hemberg	*284.000 €*	0 €	694.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	694.000,00 €	***978.000,00 €***
I-1005	RS: Fenster- und Sonnenschutzaustausch	SZ Hemberg			0 €	**1.100.000 €**	0 €	1.100.000 €	0 €	0 €	0,00 €	***2.200.000,00 €***
I-0895	Installation einer Brandmeldeanlge	RS Letmathe	*120.000 €*	13.343 €	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	13.342,70 €	***120.000,00 €***
I-1006	Bauliche Zuarbeiten für die Lehrküche	RS Letmathe			0 €	**150.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***150.000,00 €***
I-0957	Akustische Maßnahmen Pausenhalle	Gym An der Stenner, Stennerstr. 1			139.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	139.000,00 €	***139.000,00 €***
I-1007	Neubau Turnhalle, hier: Planungskosten	FÖ Pestalozzi, TH, Mendener Str. 71			0 €	**150.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***150.000,00 €***
I-0764	Erweiterung des Verwaltungstraktes, 1,75 Mio € aus 2017	GYM Stenner	*2.905.000 €*	1.000.046 €	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	1.000.045,71 €	***2.905.000,00 €***
I-1008	Umbau aufgrund der G-9-Schuljahre - Förderung	Gymnasien			0 €	**537.800 €**	0 €	537.800 €	760.000 €	0 €	0,00 €	***1.835.600,00 €***
I-0930	Verkabelung WLAN Accesspoints	Musikschule Iserlohn	*30.000 €*	0 €	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***30.000,00 €***
I-0937	Verkabelung WLAN Accesspoints	Musikschule Letmathe	*15.000 €*	0 €	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***15.000,00 €***
I-0899	Austausch aller 20 Fenster (mit Denkmalschutz abgeklärt)	Barendorf Haus A	0 €	0 €	0 €	**0 €**	0 €	42.000 €	42.000 €	0 €	0,00 €	***84.000,00 €***
I-0958	Neue Elektrik inkl. Einhausung des neuen Raumen nach Einbau des Verteilerkastens	Barendorf Nadelmuseum, Baarstr. 224			60.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	60.000,00 €	***60.000,00 €***
I-0898	Komplettsanierung Dach	Barendorf Haus E+D	*250.000 €*	7.670 €	480.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	487.670,12 €	***730.000,00 €***
I-0931	Planungskosten für Neubau	Dröscher Verein, Rauhe Hardt 30	*100.000 €*	0 €	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***100.000,00 €***
I-0900	Kellernotausgang Studio einhausen	Parktheater	*24.000 €*	0 €	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***24.000,00 €***
I-0959	Digitalisierung - Glasfaseranschluss	Parktheater			30.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	30.000,00 €	***30.000,00 €***
I-1009	Rampe Außeneingang	Parktheater			0 €	**68.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***68.000,00 €***
I-1010	Befestigung für Scheinwerfertraverse im Löbbecke-Saal	Parktheater			0 €	**20.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***20.000,00 €***
I-1023	2. Hausanschluss lt. Sachverständigen	Parktheater			0 €	**35.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***35.000,00 €***
I-0905	Dachsanierung	Kiga Lössel	*281.000 €*	0 €	319.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	319.000,00 €	***600.000,00 €***
I-1011	Neubau, hier: Planungskosten	Kiga Lössel			0 €	**150.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***150.000,00 €***
I-0960	Neuinstallation Sonnenschutz Kinder-Cafe	KiGa Sümmern, Elsterstraße 12			20.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	20.000,00 €	***20.000,00 €***
I-0972	Mobile Trennwand	Fam.-Zentrum Elsterstraße			20.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	20.000,00 €	***20.000,00 €***
I-0933	Erneuerung der Holzfenster u.a. in der Turnhalle	Kita Wermingsen, Kantstr.	*25.000 €*	0 €	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***25.000,00 €***
I-1012	Akustikmaßnahmen	Kita Wermingsen, Kantstr.			0 €	**40.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***40.000,00 €***
I-1013	Sonnenschutz im oberen Terrassenbereich	Kita Letmathe, Im Markenfeld			0 €	**30.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***30.000,00 €***
I-0961	Schallschutzdecken (Akustikmaßnahme Decken Gruppen-/Nebenräume	KiTa Lichte Kammer, Lichte Kammer 24			25.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	25.000,00 €	***25.000,00 €***
I-0906	Erweiterung KITA	Kita Springburg	*1.000.000 €*	3.087 €	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	3.086,86 €	***1.000.000,00 €***
I-1014	Neubau, hier: Planungskosten	Kita Springburg			0 €	**450.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***450.000,00 €***
I-0962	Bauliche Maßnahmen aufgrund des Brandschutzes	Waldorf Kindergarten, Gartenstr. 41			100.000 €	**50.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	100.000,00 €	***150.000,00 €***
I-0963	Umsetzung BSK zwecks Nutzung EG	Jugendzentrum, Karnackseweg 44			70.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	70.000,00 €	***70.000,00 €***
I-0907	Umsetzung Brandschutzkonzept	AWO Altentagesstätte	*161.400 €*	78,729 €	0 €	**15.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	78,728,56 €	***176.400,00 €***
I-0843	Neubau der Turnhalle Hennen	Turnhalle Hennen	*6.143.100 €*	89,735 €	100.000 €	**775.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	189,735,16 €	***7.018.100,00 €***
I-0850	Neubau eines Parkcafes inkl Musikmuschel und Außen-WC	Musikpavillon Volksgarten	*692.000 €*	200,206 €	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	200,205,95 €	***692.000,00 €***
I-0936	Neubau einer WC-Anlage (Iserlohn-Letmathe)	Öff. WC, Lennedamm	*219.000 €*	0 €	61.000 €	**90.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	61.000,00 €	***370.000,00 €***
I-0934	WC-Anlage	Lager "Auf dem Pfadstück"	*28.000 €*	0 €	10.000 €	**13.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	10,000,00 €	***51.000,00 €***
I-0935	Sanierung der Natursteinmauer (Grürmannsheide)	BSV Grürmannsheide, Rotheaustr. 14	*0 €*	0 €	0 €	**240.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***240.000,00 €***
I-0964	Neupflanzung einer Hecke (falls I-0935 nicht gefördert wird)	BSV Grürmannsheide, Rothehausstr.	*0 €*	0 €	64.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	64.000,00 €	***64.000,00 €***
I-1015	Umstellung von Gasfeuerung auf Fernwärme: Fernwärmeanschluss	Alte Post- Theodor-Heuss-Ring			0 €	**35.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***35.000,00 €***
I-1016	Umstellung von Gasfeuerung auf Fernwärme: Fernwärmeübergabestation	Alte Post- Theodor-Heuss-Ring			0 €	**30.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***30.000,00 €***
I-1017	Umstellung von Gasfeuerung auf Fernwärme: Heizungsarbeiten (Pumpen,Regelung, Druckhaltung)	Alte Post- Theodor-Heuss-Ring			0 €	**78.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***78.000,00 €***
I-0851	2. Modernisierungsabschnitt (2021: Dach- u. Fassadensanierung)	Saalbau Letmathe	*805.000 €*	40.198 €	40.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	80.198,41 €	***845.000,00 €***
I-1018	Umbau nach Belange Polizei (besondere Vorgaben)	Altes Rathaus Letmathe, Hagener Str. 20			0 €	**1.224.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***1.224.000,00 €***
I-0942	Planungskosten+Neubau Rheinen	Dorfgemeinschaft	*100.000 €*	0 €	400.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	400.000,00 €	***500.000,00 €***
I-0968	Gründach (inkl. konstruktiv neuem Aufbau und Dämmung)	Vogelvoliere, Seeuferstr. 36			0 €	**0 €**	0 €	200.000 €	0 €		0,00 €	***200.000,00 €***
I-0908	Investive Maßnahmen nach Brandschutz	Diverse	*742.000 €*	224,513 €	186.000 €	**350.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	410,512,88 €	***1.278.000,00 €***
I-0965	Selbstspülende Anlagen für Wasserleitungen	Diverse			30.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	30.000,00 €	***30.000,00 €***
I-0975	Garagen für Dienstfahrzeuge	GGT			50.000 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	50.000,00 €	***50.000,00 €***
I-1019	Meßtechnik(Senoren, Zähler etc.) (KEM 70% Förderung)	div. Objekte			0 €	**50.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***50.000,00 €***
I-1020	Containerkauf für Flüchtlingsdorf		*0 €*	0 €	0 €	**1.500.000 €**	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	***1.500.000,00 €***
	Summe aller Investitionen			**6.146.950,02 €**	**7.193.500,00 €**	**14.344.100,00 €**		**17.978.800,00 €**	**19.570.333,00 €**	**27.851.667,00 €**	**13.340.450,02 €**	**148.632.861,00 €**
	Einzahlung I-0935 Natursteinmauer	(65% Förderung beantragt)				**- 149.803,00 €**		- €	- €	- €	- €	**-149.803,00 €**
	Einzahlung I-0944 RLT Anlagen	(Förderung und Zuschuss Förderverein)		-	140.000,00 €	- €		- €	- €	- €	**- 140.000,00 €**	**-140.000,00 €**
	Einzahlung I-0791 Erweiterung GS Hennen	(Maßnahme in Abhängigkeit der Förderung)				**- 1.266.500,00 €**	-	**1.076.516,00 €**	- €	- €	- €	**-2.343.016,00 €**
	Einzahlung I-0920 Erweiterung GS Burgschule	(Maßnahme in Abhängigkeit der Förderung)				**- 1.062.500,00 €**		- €	- €	- €	- €	**-1.062.500,00 €**
	Einzahlung I-0988+1019 "KEM"- Messgeräte + Software	(Förderung 70% KEM)				**- 49.000,00 €**		- €	- €	- €	- €	**-49.000,00 €**
	Einzahlung I-0936 WC Lennedamm	Zuschuss MVG				**- 103.600,00 €**		- €	- €	- €	- €	**-103.600,00 €**
	Einzahlung I-1008 G9 Förderung					**- 537.600,00 €**	-	537.600,00 €	- 760.000,00 €	- €	- €	**-1.835.200,00 €**
	Einzahlung I-1018 Umbau Polizei (Altes Rathaus Lemathe)	Zuschuss LZPD				**- 926.000,00 €**		- €	- €	- €	- €	**-926.000,00 €**
	Einzahlung I-1020 Containerkauf für Flüchtlingsdorf	Förderung Land/Bund für Unterkünfte für Flüchtlinge				**- 1.500.000,00 €**		- €	- €	- €	- €	**-1.500.000,00 €**
	Saldo aus Investitionstätigkeit			**6.146.950,02 €**	**7.053.500,00 €**	**8.749.097,00 €**		**16.364.684,00 €**	**18.810.333,00 €**	**27.851.667,00 €**	**13.200.450,02 €**	**140.523.742,00 €**

Stellenübersicht 2024 der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung "KIM"

Stand: 25.08.23

(aufgestellt von der Betriebsleitung; diese sichert die Richtigkeit der Angaben zu)

Stellen Entgeltgruppe/ Besoldungsgrupp	Planung 2024			Planung 2023	Zahl der tatsächlich besetzten
	Gesamt	davon kw	davon ku		am 30.06.2023
Tarifbeschäftigte					
15	1,00			1,00	1,00
14	1,00			1,00	1,00
13	0,00				0,00
12	2,00			2,00	2,00
11 ***)	26,50	3,5		24,00	16,22
10	0,64			0,64	0,64
9 c	4,67	1,17		4,67	3,67
9 b	0,08	0,08		0,08	0,08
9 a	3,71			3,71	3,71
8	2,50			2,50	2,50
7	14,00			14,00	14,00
6	17,00	1,00		18,00	16,00
5	6,00			5,14	5,14
4	0,00			0,00	0,00
3	1,25	0,25		1,25	1,25
2	35,61			40,60	36,02
1	-			-	
Gesamt	**115,96**	**6,00**	**0**	**118,59**	**103,23**
nachrichtlich:					
Beamte/Beamtinnen *)					
A 13					
A 12	1,00			1,00	1,00
A 11	1,00			1,00	1,00
A 10	0,50			0,50	0,50
A 09					
A 08	1,00			1,00	1,00
Geringfügig Beschäftigte **)	0,35	0,35		0,49	0,49
Beschäftigte aus der Lohnfortzahlung (Köpfe)	6,00			6,00	6,00

*) Die Beamtenstellen werden im Stellenplan der Stadt Iserlohn ausgewiesen.

**) Die geringfügig Beschäftigten Mitarbeiter sind in der Gesamtsumme der Tarifbeschäftigten enthalten

***) Die Entgeltgruppe beinhaltet 0,5 Stellenanteile für die Freizeitphase Altersteilzeit

Bilanz des Kommunalen Immobilien Management zum 31.12.2022

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	**1.826.601,73 €**	**1.287.679,00 €**
1. Anlagevermögen	**273.609.585,28 €**	**273.564.310,67 €**
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	25.070,31 €	39.724,00 €
1.2 Sachanlagen	271.474.514,97 €	271.414.586,67 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	*86.516,94 €*	*86.516,94 €*
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	86.516,94 €	86.516,94 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grunddstücksgleiche Rechte	*246.217.738,04 €*	*249.078.617,24 €*
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	16.673.680,00 €	16.944.834,00 €
1.2.2.2 Schulen	167.761.152,54 €	169.648.624,31 €
1.2.2.3 Wohnbauten	1.310.464,00 €	1.423.607,00 €
1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u. a. Betriebsgebäude	43.213.095,00 €	43.243.494,43 €
1.2.2.5 Feuerwehrgebäude	13.434.948,50 €	13.703.670,50 €
1.2.2.6 Sportstätten	3.824.398,00 €	4.114.387,00 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	10.760.555,00 €	8.375.251,00 €
1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	123.699,00 €	140.379,00 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	168.610,35 €	95.532,41 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	14.117.395,64 €	13.638.290,08 €
1.3 Finanzanlagen	2.110.000,00 €	2.110.000,00 €
1.3.2 Beteiligungen	2.110.000,00 €	2.110.000,00 €
2. Umlaufvermögen	**4.107.363,96 €**	**2.174.806,92 €**
2.1 Vorräte	36.702,21 €	34.202,16 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	36.702,21 €	34.202,16 €
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	2.246.340,94 €	783.318,70 €
2.2.2 Privatrechtl. Forderungen	2.211.770,13 €	780.453,64 €
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	78.109,46 €	131.622,32 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	2.133.660,67 €	648.831,32 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	34.570,81 €	2.865,06 €
2.4 Liquide Mittel	1.824.320,81 €	1.357.286,06 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	3.527,61 €	- €
SUMME AKTIVA	**279.547.078,58 €**	**277.026.796,59 €**

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021
1. Eigenkapital	**- 103.593.478,86 €**	**- 104.378.731,84 €**
1.1 Stammkapital	- 70.000.000,00 €	- 70.000.000,00 €
1.2 Allgemeine Rücklage	- 31.843.301,64 €	- 50.125.323,10 €
1.4 Verlustvortrag	- €	13.853.694,64 €
1.5 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	- 1.750.177,22 €	1.892.896,62 €
2. Sonderposten	**- 43.456.061,00 €**	**- 41.321.590,00 €**
2.1 für Zuwendungen	- 43.456.061,00 €	- 41.321.590,00 €
3. Rückstellungen	**- 3.163.167,30 €**	**- 2.445.272,57 €**
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	- 2.829.601,55 €	- 2.173.572,70 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	- 333.565,75 €	- 271.699,87 €
4. Verbindlichkeiten	**- 128.103.692,62 €**	**- 126.996.235,28 €**
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition	- 124.000.098,94 €	- 120.813.736,54 €
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	- 14.349.106,25 €	- 14.631.954,37 €
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	- 109.650.992,69 €	- 106.181.782,17 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssich.	- €	- €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	- 1.872.094,75 €	- 2.118.712,12 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	- 94.498,93 €	- 94.786,62 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	- 2.137.000,00 €	- 3.969.000,00 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	**- 1.230.678,80 €**	**- 1.884.966,90 €**
SUMME PASSIVA	**- 279.547.078,58 €**	**- 277.026.796,59 €**

Inhaltsverzeichnis

I. Allgemeines 1

II. Daten und Fakten 1

III. Jahresabschlussergebnis 2022 3

IV. Vermögens- und Schuldenlage 6

V. Aufwands- und Ertragslage 8

VI. Finanzlage 11

VII. Investitionstätigkeit 12

VIII. Personalsituation 12

IX. Chancen und Risiken des KIM 13

1. Voraussichtliche Entwicklung 13

2. Risikobericht 13

3. Prognosebericht 14

I. Allgemeines

Der Lagebericht ist nach § 49 der Kommunalhaushaltsverordnung NRW so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermittelt wird.

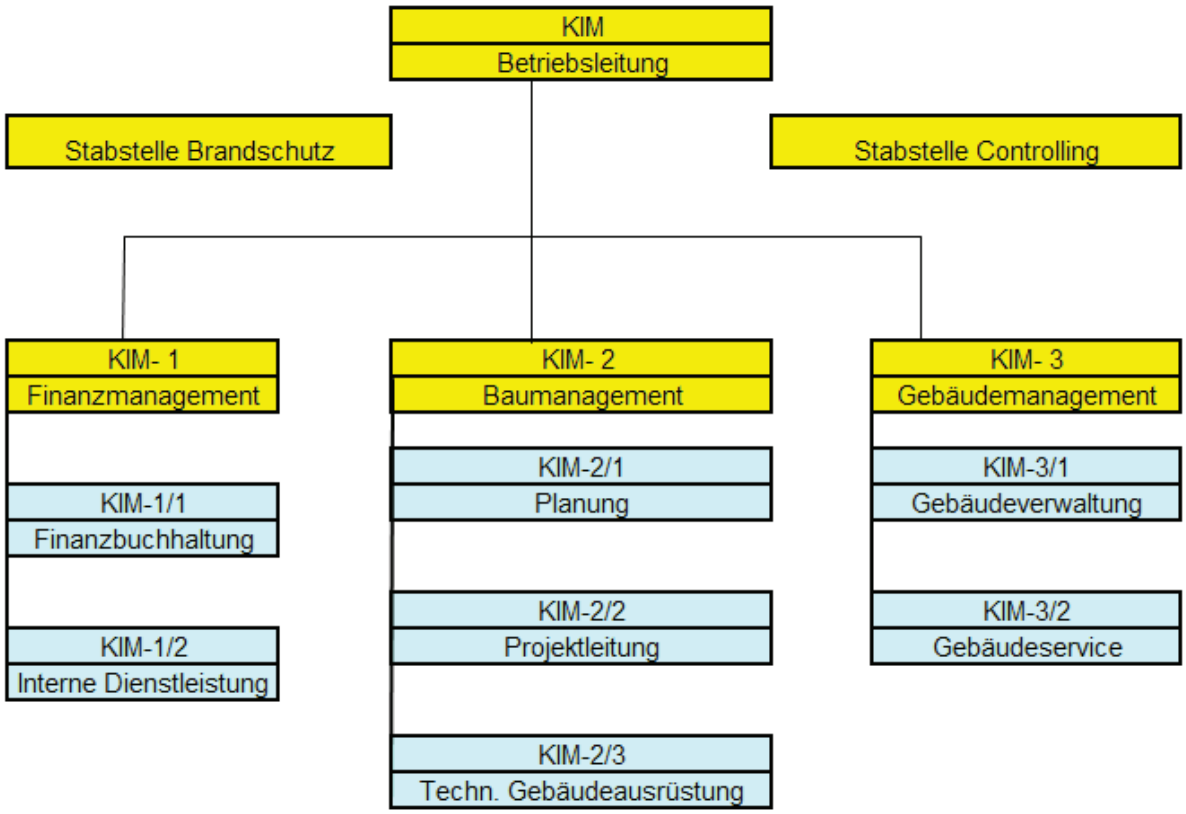
Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im Rechnungsjahr zu geben und auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen.

II. Daten und Fakten

Das Kommunale Immobilien Management (KIM) ist eine eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Iserlohn. Im Mai 2001 fasste der Rat der Stadt Iserlohn den Beschluss zur Einführung eines Facility Managements. Nach einer extern begleiteten Projektphase und einem Jahr in der Form eines Regiebetriebes wurde am 01.01.2004 der „Echtbetrieb“ aufgenommen.

Das KIM wird als organisatorisch und wirtschaftlich eigenständiger Betrieb ohne eigene Rechtspersönlichkeit nach den Vorschriften der Gemeindeordnung (§ 107 Abs. 2 GO NRW), der Eigenbetriebsverordnung, wie ein Eigenbetrieb der Stadt Iserlohn auf Basis der eigenen Betriebssatzung, geführt. Die selbständige Leitung obliegt der Betriebsleitung auf Grundlage der Gemeindeordnung und der Eigenbetriebsverordnung bzw. –satzung.

In einem Organigramm abgebildet zeigt sich die KIM-Struktur wie folgt:



Auf der politischen Ebene ist der paritätisch besetzte Betriebsausschuss für die Belange (z. B. Wirtschaftsplan, Bauaufträge) des KIM zuständig. Die Baubeschlüsse werden in den einzelnen Fachausschüssen getroffen. Die Interessen des KIM werden durch den Stadtbaurat, Herrn Thorsten Grote, im Verwaltungsvorstand (VV) und in der Politik vertreten.

Mit Gründung des KIM sind alle städtischen Gebäude einschließlich Grundstück zum Zwecke der Bewirtschaftung an den Betrieb übertragen worden. D.h. das KIM betreut die Gebäude, die zur Umsetzung der vielfältigen Aufgaben einer Kommune notwendig sind. Dies sind z.B. die Verwaltungsgebäude, die Schulen, die Kindergärten, das Parktheater, die Feuerwehr, ein Bootshaus, die Büchereien, Museen usw.

Für die auszuübenden Tätigkeiten hat sich das KIM ein Leitbild gesetzt. D.h. eine individuelle Planung und Durchführung von Baumaßnahmen in Form einer ganzheitlichen Betrachtungsweise unter den Aspekten:

- Planung in Abstimmung und Berücksichtigung der speziellen Ressort- und Mieterbelangen,
- dem Servicegedanken,
- der Nachhaltigkeit,
- der Wirtschaftlichkeit und
- dem Klimaschutz.

Das KIM ist für den gesamten Lebenszyklus eines Hauses zuständig, d.h. von der Planung über den Bau, der Finanzierung, der Bewirtschaftung bis zu einem möglichen Niederlegen des Bauwerks.

In jedem Jahr stellt das KIM in Eigenverantwortung einen eigenen selbständigen Wirtschaftsplan auf, der anschließend Teil des städtischen Gesamthaushaltes wird.

Im Eigentum des KIM stehen z.Zt. 203 Objekte. Dies beinhaltet eine zu bewirtschaftende Fläche von 263.440,31 m².

Ebenso obliegt uns die Anmietung von Fremdobjekten im Auftrag der einzelnen Ressortbereiche.

Der Betriebsausschuss KIM setzt sich entsprechend der paritätischen Besetzung im Rat zum 31.12.2022 wie folgt zusammen:

	Zahl der Sitze im Ausschuss
CDU	6
SPD	2
Dielserlohner	3
Bündnis 90/Die Grünen	2
Die Linken	1
AFD	1
FDP	1
UWG Iserlohn	1
	17
CDU - Beratendes Mitglied	1

III. Jahresabschlussergebnis 2022

Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

Die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung erfolgen auf der Grundlage des beschlossenen Ansatzes, um einen sinnvollen Vergleich des Rechnungsergebnisses zur Planung darstellen zu können. Dieser wird in der Ergebnisrechnung neben dem fortgeschriebenen Ansatz ausgewiesen.

Der ausgeglichene Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 wurde am 14.12.2021 vom Rat der Stadt Iserlohn in der Drucksache DS10/0899 Beschlussfassung über die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan 2022 beschlossen. Die Haushaltssatzung wurde am 09. Februar 2022 öffentlich bekannt gemacht und trat somit einen Tag später in Kraft.

Das Rechnungsergebnis 2022 des Gesamtergebnisplanes schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.750.177,22 € ab.

Ursächlich für diese Verbesserung gegenüber der Planung waren geringere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Abschreibung sowie geringere Personalkosten.

Nähere Erläuterungen zur Ergebnisrechnung und Finanzrechnung entnehmen Sie bitte dem Anhang zur Bilanz.

Der fortgeschriebene Ansatz beinhaltet neben den Ansatzveränderungen, die sich durch die Deckungsfähigkeit innerhalb des Gesamtbudgets ergeben, die zur Verfügung gestellten über- u. außerplanmäßigen Ausgaben gem. § 83 GO NRW. Die Abschlüsse des Ergebnis- und des Finanzplanes stellen sich wie folgt dar:

	Ergebnisrechnung	**Ansatz 2022 €**	**IST 2022 €**	**Vergleich Ansatz/Ergebnis €**
+	ordentliche Erträge	34.315.827,00	34.755.373,99	-439.546,99
./.	ordentliche Aufwendungen	33.169.586,00	30.829.828,43	2.339.757,57
=	*Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit*	*1.146.241,00*	*3.925.545,56*	*-2.779.304,56*
+	Finanzerträge	55.915,00	60.202,18	-4.287,18
./.	Zinsen und sonstige Finanzaufw.	2.777.743,00	2.774.493,25	3.249,75
=	*Finanzergebnis*	*-2.721.828,00*	*-2.714.291,07*	*-7.536,93*
=	**ordentliches Ergebnis**	**-1.575.587,00**	**1.211.254,49**	**-2.786.841,49**
+	Außerordentliche Erträge	1.575.587,00	538.922,73	1.036.664,27
./.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
=	*Außerordentliches Ergebnis*	*1.575.587,00*	*538.922,73*	*1.036.664,27*
=	**Jahresergebnis**	**0,00**	**1.750.177,22**	**-1.750.177,22**
+	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0	76.106,00	-76.106,00
./.	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	2.611.536,20	-2.611.355,20
	Verrechnungssaldo	0,00	2.535.430,20	-2.535.430,20

	Finanzrechnung	Ansatz 2022 €	IST 2022 €	Vergleich Ansatz/Ergebnis €
+	Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	33.446.742,00	31.817.756,21	1.628.985,79
./.	Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	30.493.937,00	28.071.727,34	2.422.209,66
=	*Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit*	*2.952.805,00*	*3.746.028,87*	*-793.223,87*
+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	130.000,00	1.281.650,00	-1.151.650,00
./.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.413.361,00	7.731.227,36	-1.317.866,36
=	*Saldo aus Investitionstätigkeit*	*-6.283.361,00*	*-6.449.577,36*	*166.216,36*
=	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-3.330.556,00**	**-2.703.548,49**	**-627.007,51**
+	Aufnahme u. Rückflüsse von Darlehen	6.283.361,00	6.000.000,00	283.361,00
+	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
./.	Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.824.624,00	2.800.637,60	23.986,40
./.	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0
=	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**3.458.737,00**	**3.199.362,40**	**259.374,60**
=	*Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln*	*128.181,00*	*495.813,91*	*-367.632,91*
+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-1.522.061,39	1.357.286,06	-2.879.347,45
+	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	-28.779,16	28.779,16
=	**Liquide Mittel**	**-1.393.880,39**	**1.824.320,81**	**-3.218.201,20**

Wie im Vorjahr wurden auch im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 Mittel übertragen. Die Übertragungen wurden nur dann vorgenommen, wenn die Bildung von Rückstellungen oder die Buchung von Verbindlichkeiten dies rechtfertigten. Zielsetzung war, keinen zusätzlichen Aufwand für das Jahr 2023 zu erzeugen. Lediglich im Finanzplan ist die Liquidität auf den entsprechenden Sachkonten zur Verfügung zu stellen.

Für den investiven Finanzplan wurden Mittelübertragungen nur dann vorgenommen, wenn die Maßnahme bereits begonnen wurde und es sich somit um konkrete Verpflichtungen handelte. Auch hier muss die Liquidität auf den entsprechenden Konten sichergestellt werden. Eine Aufstellung der übertragenen Mittel der Investitionen ist dem Anhang als **Anlage 6** beigefügt.

Die Bilanzsumme zum 31.12.2022 in Höhe von 279.547.078,58 € ist um 2.520.281,99 € höher als im Vorjahr (277.026.796,59 €). Grund hierfür ist der wesentlich höhere Bestand an Forderungen gegenüber der Stadt Iserlohn sowie höhere liquide Mittel zum Bilanzstichtag. Es wurden auch coronabedingten Aufwendungen (Covid) in Höhe von 538.922,73 € aktiviert.

Eigenkapitalquote 1 (EkQ1)	2020	2021	2022
Eigenkapital x 100 Bilanzsumme	*39,7%*	*37,7%*	*37,1%*

Die erfolgsneutralen Korrekturen des Anlagevermögens gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW betragen 2.535.430,20 €. Durch den Jahresüberschuss in Höhe von 1.750.177,22 € sinkt damit das Eigenkapital um 785.252,98 €. Die Eigenkapitalquote beträgt somit 37,1 %. Der Stand des Vorjahres betrug 37,7 %.

Aufwandsdeckungsgrad	2020	2021	2022
ordentliche Erträge x 100 Ordentliche Aufwendungen	*100,6%*	*98,6%*	*112,7%*

Die Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

IV. Vermögens- und Schuldenlage

Die Vermögens- und Schuldenlage 2022 kann aus der Bilanz abgelesen werden. Die Aktivseite gibt Aufschluss über das Vermögen und die Passivseite über die Verbindlichkeiten. Die Bilanzstruktur am 31.12.2022 soll durch die nachstehende Darstellung verdeutlicht werden.

	AKTIVA	31.12.2022	*Anteil an der Bilanzsumme*	31.12.2021	*Anteil an der Bilanzsumme*
0.	**Aufwand für die Erhalt. gemeinsch. Leistungsfähigkeit**	**1.826.601,73 €**	***0,65%***	**1.287.679,00 €**	***0,46%***
1.	**Anlagevermögen**	***273.609.585,28 €***	***97,88%***	***273.564.310,67 €***	***98,75%***
1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	25.070,31 €		39.724,00 €	
1.2	**Sachanlagen**	**271.474.514,97 €**		**271.414.586,67 €**	
1.3	**Finanzanlagen**	**2.110.000,00 €**		**2.110.000,00 €**	
2.	**Umlaufvermögen**	***4.107.363,96 €***	***1,47%***	***2.174.806,92 €***	***0,79%***
2.1	**Vorräte**	**36.702,21 €**		**34.202,16 €**	
2.2	**Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände**	**2.246.340,94 €**		**783.318,70 €**	
2.4	**Liquide Mittel**	**1.824.320,81 €**		**1.357.286,06 €**	
3.	**ARAP**	**3.527,61 €**		**-** **€**	
	SUMME AKTIVA	**279.547.078,58 €**	***100,00%***	**277.026.796,59 €**	***100,00%***

Die Bilanzsumme hat sich zum 31.12.2022 gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 2.520 TEUR erhöht, was im Wesentlichen auf die Zunahme der Forderungen gegen die Stadt Iserlohn und der Zunahme der liquiden Mittel zurückzuführen ist.

Die liquiden Mittel haben sich gegenüber dem Vorjahr um 467.034,75 € erhöht auf 1.824.320,81 €.

Den Investitionen in das Anlagevermögen von 7.562 TEUR stehen Abschreibungen in Höhe von 4.905 TEUR und Anlagenabgänge in Höhe von 2.611 TEUR gegenüber.

Investitionsquote (InQ)	**2020**	**2021**	**2022**
Bruttoinvestitionen imm. VG + Sachanlagen x 100 / Nettoabgänge + Abschreibungen	*92,8%*	*86,3%*	*92,8%*

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge neue Investitionen gegenüberstehen.

Abschreibungsintensität (ABI)	2020	2021	2022
Bilanzielle Abschreibungen x 100 Ordentliche Aufwendungen	*22,0%*	*15,6%*	*15,9%*

Diese Kennzahl gibt das Verhältnis der Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den ordentlichen Aufwendungen an. Sie zeigt damit, in welchem Umfang der gemeindliche Haushalt durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird.

	PASSIVA	31.12.2022	*Anteil an der Bilanz-summe*	31.12.2021	*Anteil an der Bilanz-summe*
1.	**Eigenkapital**	**103.593.478,86 €**	***37,06%***	**104.378.731,84 €**	***37,68%***
1.1	**Stammkapital**	**70.000.000,00 €**		**70.000.000,00 €**	
1.2	**Allgemeine Rücklage**	**31.843.301,64 €**		**50.125.323,10 €**	
1.3.1	**Vortrag Jahresergebnis Vorjahre**	- €		- 13.853.694,64 €	
1.3.2	**Jahresüberschuss/ -fehlbetrag**	1.750.177,22 €		- 1.892.896,62 €	
2.	**Sonderposten**	**43.456.061,00 €**	***15,55%***	**41.321.590,00 €**	***14,92%***
3.	**Rückstellungen**	**3.163.167,30 €**	***1,13%***	**2.445.272,57 €**	***0,88%***
4.	**Verbindlichkeiten**	**128.103.692,62 €**	***45,83%***	**126.996.235,28 €**	***45,84%***
5.	**PRAP**	**1.230.678,80 €**	***0,43%***	**1.884.966,90 €**	***0,68%***
	SUMME PASSIVA	**279.547.078,58 €**	***100,00%***	**277.026.796,59 €**	***100,00%***

Die gestiegene Bilanzsumme auf der Passivseite resultiert im Wesentlichen aus der Erhöhung der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten, der Zunahme der Rückstellungen und dem Zugang neuer Zuschüsse für Investitionen.

Das Eigenkapital sinkt um 785 TEUR, PRAP um 654 TEUR.

Die Rückstellungen erhöhen sich in 2022 um 718 TEUR. Dies resultiert hauptsächlich aus der Zunahme der Instandhaltungsrückstellungen. (siehe Anlage 4 im Anhang)

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten nehmen aufgrund der Aufnahme eines zusätzlichen Darlehens in Höhe von 6.000 TEUR um 3.469 TEUR zu.

Der Sonderposten für Zuwendungen erhöhen sich in 2022 um 2.134 TEUR. Dem Zugang an Zuschüssen für Investitionen in Höhe von 3.113 TEUR stehen Zuschussauflösung, Zuschussabgang und Korrektur in Höhe von 979 TEUR gegenüber.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen verringerten sich um 247 TEUR.

V. Aufwands- und Ertragslage

Die Erträge für das Haushaltsjahr 2022 teilen sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Erträge	**Ansatz 2022 €**	**IST 2022 €**	**Vergleich Ansatz/Ergebnis €**	**Anteil an den Erträgen %**
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	855.000,00	918.519,00	-63.519,00	2,60%
Privatrechtl. Leistungsentgelte	32.650.827,00	32.900.265,93	-249.438,93	93,06%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	710.000,00	665.809,44	44.190,56	1,88%
Sonstige ordentliche Erträge	30.000,00	217.045,74	-187.045,74	0,61%
Aktivierte Eigenleistungen	70.000,00	51.233,83	18.766,17	0,14%
Bestandsveränderungen	0,00	2.500,05	-2.500,05	0,01%
= Ordentliche Erträge	*34.315.827,00*	*34.755.373,99*	*-439.546,99*	98,31%
Finanzerträge	55.915,00	60.202,18	-4.287,18	0,17%
Außerordentliche Erträge	1.575.587,00	538.922,73	1.036.664,27	1,52%
Gesamt	*35.947.329,00*	*35.354.498,90*	*592.830,10*	***100,00%***

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten in Höhe von 32.900 TEUR sind Mieterträge stadtinterner Vermietung in Höhe von 29.105 TEUR enthalten. Die Erstattungen für Mieten für Asyl- und Flüchtlingsunterkünfte betragen 1.498 TEUR (+ 249 TEUR mehr als im Ansatz). Die entsprechenden Kosten sind in den sonstigen Aufwendungen enthalten. Die Versicherungsleistungen sind mit 12 TEUR und die Personalkostenerstattungen mit 57 TEUR höher als im Ansatz.

Der Ansatz der Kostenerstattungen in Höhe von 710 TEUR bezieht sich auf die Erstattung von Aufwendungen im Zusammenhang mit den Umbaumaßnahmen an der GS Wiesengrund durch die Stadt Iserlohn. Da die Maßnahme noch nicht fertiggestellt ist, ist die Kostenerstattung noch nicht erfolgt. Die Summe von rund 666 TEUR an Kostenerstattung bezieht sich hauptsächlich auf die Maßnahmen in 2022 der Förderung Gute Schule 2020 (654 TEUR).

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich um periodenfremde Erträge aus Betriebskostennachzahlungen und Erträge aus der Auflösung von Überstunden- und Instandhaltungsrückstellung.

Die Finanzerträge setzen sich aus dem Beteiligungsentgelt in Höhe von 55.915 € und den einmaligen Zinsen aus einem Mietkauf in Höhe von 4.287,18 € zusammen.

Die außerordentlichen Erträge resultieren aus der coronabedingten Isolierung.

Die Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2022 teilen sich auf die einzelnen Aufwandsarten wie folgt auf:

Aufwand	**Ansatz 2022 €**	**IST 2022 €**	**Vergleich Ansatz/Ergebnis €**	**Anteil an den Aufwendungen %**
Personalaufwendungen	6.589.853,00	5.687.218,18	902.634,82	16,09%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.318.873,00	15.918.735,67	1.400.137,33	45,03%
Bilanzielle Abschreibungen	5.453.392,00	4.905.720,74	547.671,26	13,88%
Sonstige Aufwendungen	3.807.468,00	4.318.153,84	-510.685,84	12,21%
= Ordentliche Aufwendungen	*33.169.586,00*	*30.829.828,43*	*2.339.757,57*	87,20%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.777.743,00	2.774.493,25	3.249,75	7,85%
Außerordentl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00%
Gesamt	*35.947.329,00*	*33.604.321,68*	*2.343.007,32*	***100,00%***

Die Personalkosten in Höhe von 5.687 TEUR liegen um 902 TEUR unter dem Ansatz. Genehmigte Stellen konnten nicht besetzt werden. (siehe VIII. Personalsituation). Die weiterberechneten Kosten für Beamte liegen um 161 TEUR höher als im Ansatz (sonstige Aufwendungen).

Die Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen liegen mit 1,4 Mio € unter dem Ansatz. Für Abbruchkosten und Gutachten Gebäude sind 1,2 Mio € veranschlagt. Die Aufwendungen in 2022 betragen hierfür nur 679 TEUR. Der Abbruch der HS Hennen findet erst in 2023 statt. Dies trifft auch auf diverse Gutachten für Rathaus I zu. Die Aufwendungen für Instandhaltung und Wartung sind mit 721 TEUR geringer als im Ansatz. Die für 2022 prognostizierten Energie- und Wärmekosten sind um rund 543 TEUR geringer ausgefallen. In der Ergebnisrechnung sind die Aufwendungen der Maßnahmen in 2022 der Förderung Gute Schule 2020 (654 TEUR) enthalten, die aber im Ansatz, da Mittelübertragung aus Vorjahren, nicht enthalten sind.

Bei dem Ansatz 2022 an bilanziellen Abschreibungen sind Aktivierungen von Anlagen in Bau berücksichtigt, die aber erst in 2023 erfolgen werden.

Bei den sonstigen Aufwendungen resultieren die höheren Kosten durch weitere Anmietung von Fremdobjekten insbesondere für Flüchtlingsunterkünfte, sowie höherer Personalkostenerstattung an die Stadt.

Der Jahresüberschuss beträgt 1.750.177,22 €. Der Wirtschaftsplan 2022 hat ein ausgeglichenes Ergebnis. Somit ist der Jahresabschluss 2022 um 1.750 TEUR besser als im Wirtschaftsplan angenommen.

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit beträgt 3.926 TEUR. Darin sind coronabedingte Aufwendungen enthalten, die im Jahresabschluss als außerordentliche Erträge isoliert werden. Bereinigt man das Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe der coronabedingten Aufwendungen, stellt sich das Ergebnis wie folgt dar:

	IST 2022 €
Ordentliche Erträge	34.755.373,99
Ordentliche Aufwendungen	30.829.828,43
= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	*3.925.545,56*
Außerordentliche Erträge = coronabed. Aufwendungen	*538.922,73*
= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit OHNE coronabed. Aufwendungen	***4.464.468,29***

Sach- und Dienstleistungsquote (SDI)	**2020**	**2021**	**2022**
Aufw. Sach- und Dienstleistungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	*45,4%*	*52,5%*	*51,6%*

Die "Sach- und Dienstleistungsquote" spiegelt den Anteil der Aufwendungen für Fremdleistungen an den ordentlichen Aufwendungen wieder.

Personalintensität	**2020**	**2021**	**2022**
Personalaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	*19,2%*	*17,9%*	*18,4%*

Die Kennzahl gibt wieder, in welchem Umfang die ordentlichen Aufwendungen durch Personalaufwendungen bedingt sind. Sie soll Hinweise geben, ob der Bereich Personal wirtschaftlich aufgestellt ist oder ob Konsolidierungspotenzial gegeben ist.

VI. Finanzlage

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt darüber Auskunft, inwieweit das Anlagevermögen durch langfristiges Kapital (Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital) gedeckt ist.

Ein Anlagendeckungsgrad 2 von 100% bedeutet, dass das Anlagevermögen zu 100% mit Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital gedeckt ist. Damit ist die Finanzierung der langfristig gebundenen Vermögensgegenstände über langfristig zur Verfügung stehende Finanzmittel sichergestellt.

Anlagendeckungsgrad2 (AnD2)	**2020**	**2021**	**2022**
EK + Sopo Zuwendungen + Langfr. FK x 100 / Anlagevermögen	*100,3%*	*99,7%*	*100,6%*
Die Kennzahl gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind.			

Liquidität 2. Grades (Li2)	**2020**	**2021**	**2022**
Liquide Mittel + kurzf. Forderungen x 100 / Kurzf. Verbindlichkeiten	*266,7%*	*96,7%*	*207,0%*
Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität" der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.			

Zinslastquote	**2020**	**2021**	**2022**
Finanzaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	*9,3%*	*8,8%*	*9,0%*
Die Kennzahl zeigt an, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.			

VII. Investitionstätigkeit

		Fortg. Ansatz 2022 €	IST 2022 €	Vergleich Ansatz/Ergebnis €
+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	270.000,00	1.281.650,00	-1.011.650,00
./.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.553.361,00	7.731.227,36	-1.177.866,36
=	*Saldo aus Investitionstätigkeit*	*-6.283.361,00*	*-6.449.577,36*	*166.216,36*

Der Ist-Wert der Auszahlungen für Investition liegt bei 7.731 TEUR. Der geplante Ansatz der Investitionen in 2022 beträgt 6.553 TEUR. Dabei betragen die größten Ansätze Mehrkosten für die Erweiterung am GYM Stenner, der Dachsanierung KITA Lössel, dem Neubau eines Parkcafes incl. Musikmuschel und Maßnahmen für den Brandschutz.

VIII. Personalsituation

Zum 31.12.2022 sind bei KIM 161 Mitarbeiter beschäftigt. Darunter sind 5 Beamte, die im Stellenplan der Stadt Iserlohn enthalten sind. Die Stellen teilen sich wie folgt auf:

Betriebsleitung	1
Controlling	1
Finanzmanagement	7
Baumanagement	25
Gebäudemanagement	9
Hausmeister	37
Reinigungskräfte	81

Im Stellenplan sind noch zwei weitere Stellen im Bereich des Baumanagement vorgesehen, die bisher leider, trotz mehrfacher Ausschreibung, nicht besetzt werden konnten. Neu im Stellenplan 2022 sind zwei Stellen als Stabstelle im Bereich Brandschutz, die ebenfalls noch nicht besetzt werden konnten.

Der Arbeitsmarkt steht besonders im Ingenieurbereich grundsätzlich unter Druck und der Arbeitgeber Stadt Iserlohn steht in direkter Konkurrenz zur Privatwirtschaft. Diese ist für die Arbeitssuchenden mit den angebotenen Konditionen attraktiver.

Flexible Arbeitszeiten, die zusätzliche Altersversorgung und die angebotene Leistungszulage reichen nicht aus, sich für einen öffentlichen Arbeitgeber zu entscheiden. Ob die allgemeine aktuelle Situation zu einem Umdenken führt, bleib abzuwarten, kann aber die akute Situation nicht entschärfen.

Von den 25 Personen im Baumanagement arbeiten 14 Mitarbeiter in Vollzeit, 3 Mitarbeiter in Halbzeit und 5 Mitarbeiter haben die Stunden reduziert.

IX. Chancen und Risiken des KIM

1. Voraussichtliche Entwicklung

Die Geschäftspolitik des Kommunalen Immobilien Managements wird kontinuierlich weitergeführt. Durch die fortgeführten Förderprogramme bleibt das höhere Arbeitspensum im Baumanagement auch in 2023 erhalten.

2. 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 Geschäfts- und Landesbanken. Hier besteht eine langjährige Geschäftsbeziehung. Die Rahmenbedingungen der Verträge werden durch die Kämmerei verhandelt. Ziel des Risikomanagements 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 und mit Prioritäten versehen. 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).

3. Prognosebericht

Die Geschäftsentwicklung des Kommunalen Immobilien Managements (KIM) entwickelt sich in seiner Grundstruktur weiterhin weitestgehend positiv, ist aber in seiner Gesamtbetrachtung zu differenzieren.

Wirtschaftliche Entwicklung

Die Stadt Iserlohn zahlt seit in Kraft treten des Wirtschaftsplans 2022 für alle Objekte eine kostendeckende Miete.

Der Wirtschaftsplan 2023 zeigt ebenfalls ein ausgeglichenes Ergebnis.

Im Rahmen der Bilanzierung wird ein wirtschaftliches Plus in Höhe von 1.750.177,22 € für das Wirtschaftsjahr 2022 ausgewiesen. Dies ist allerdings durch die Faktoren bedingt wie:

- der Personalkosteneinsparung (Krankheitsfälle, offene Stellenanteile und unbesetzte Stellen)
- die Maßnahmen der geplanten Bauunterhaltung sind teilweise nicht umgesetzt worden (Gründe s.o.)
- geringerer bilanzieller Abschreibung (Aktivierung und AfA erfolgt erst in 2023)

Im investiven Bereich konnten umfangreiche Baumaßnahmen durchgeführt und den Bauherren bzw. Fachämtern übergeben werden.

Im Einzelnen sind hier z.B. zu nennen:

- Försterei
- Schulzentrum Nordfeldschulen
- KiTa Schloss Zweistein
- Saalbau

In 2022 laufende Investitionsmaßnahmen wie der Anbau der OGS Auf der Emst, das Verwaltungsgebäude des Gymnasium Stenner sowie die neue Verwaltungsstelle Stadthaus Bömberg werden in 2023 fertiggestellt.

Der Baubeschluss für den Neubau der Gesamtschule Nußberg wurde im März 2023 gefällt. Der Neubau soll im März 2025 fertiggestellt sein. Weitere größere Baumaßnahmen an diesem Standort sind in Planung.

Gebäudeentwicklung:

Leerstände

Sind bis dato keine vorhanden. Die Forderungen der Fachämter zur erwünschten Raumerweiterungen (z.B. Lagermöglichkeiten, Büroeinheiten, Flüchtlingsunterkünfte)

müssen durch Anmietungen auf dem freien Markt bzw. bei städtischen Töchtergesellschaften, wie im Falle der Akteneinlagerung, generiert werden. Dieser Umstand ist unter anderen der brandschutztechnischen Situation des Rathaus I und der personellen Entwicklung in Verbindung mit neuen Arbeitsfeldern im Zusammenhang mit z.B. gesetzlichen Aufgaben geschuldet.

Die größte freigezogene städt. Immobilie (ehem. RS Bömberg) wurde zwischenzeitlich für diverse Fachämter umgebaut. Das Schulverwaltungsamt ist im Februar 2023 und das KIM im April 2023 eingezogen. Das Ressort VI folgt bis Ende August 2023.

Bestandsgebäude

Zur Feststellung des erforderlichen Bauunterhaltungsaufwandes werden die Gebäude alljährlich regelmäßig begangen. Durch diese bewussten Kontrollgänge, meist in Anwesenheit der Schulleitungen und der Hausmeister, kann ein umfassendes Bild des Gebäudezustands gewonnen werden. Anhand der Prioritätenliste werden die festgestellten technischen bzw. bautechnischen Mängel, angepasst an die zur Verfügung gestellten Finanzmittel, zusammengestellt. Der im Wirtschaftsplan bereitgestellte Betrag ermöglicht es, die Maßnahmen der Priorität 1 zu bearbeiten. Die Haupterhebungsliste weist jedoch weitaus höhere finanzielle Notwendigkeit für mittel- und langfristige Bauunterhaltungsmaßnamen aus.

Dennoch muss an dieser Stelle aufgeführt werden, dass wie bereits oben erwähnt, die notwendigen Arbeiten der Prioritätsstufe 1 auf Grund der Personalkapazität nicht komplett umgesetzt werden konnten. Generell ist der finanzielle Einsatz für die bauliche und technische Infrastruktur der Bestandsgebäude nach Auffassung des KIM jedoch deutlich zu erhöhen. Durch die unterlassene Bauunterhaltung kommt das KIM der Kernaufgabe gem. Satzung nicht allumfänglich nach.

Für das Jahr 2023 kann schon jetzt angezeigt werden, dass die Sanierung mehrerer Objekte unter wirtschaftlichen Aspekt nicht mehr sinnvoll ist und damit im Rahmen von Neubaumaßnahmen Ersatz geschaffen werden muss.

Zusätzlich ist ein gesamtstädtischer strategischer Plan (auch im Sinne der Finanzierung und personellen Umsetzung) zu entwickeln, welcher das u.a. das Teilthema energetische Aufwertung der Gebäude in Verbindung mit dem Ratsbeschluss der Klimaneutralität umsetzt.

Wesentliche Aufgaben im Rahmen der Bauunterhaltung dienen der Betriebsfähigkeit der Gebäude und im Besonderen für die gefahrlose Nutzung durch den Mieter/Nutzer. So wurden im Jahr 2022 mit Priorität die festgestellten Mängel im Rahmen der Brandschauen, noch vor der beabsichtigten geplanten Bauunterhaltung, beseitigt.

Weitere strukturelle Untersuchungen, wie z.B. die grundsätzliche Schadstoffbelastung der Gebäude können nicht proaktiv umgesetzt werden, obwohl auf Grund der Gebäudealtersstruktur diesem Thema nachgegangen werden sollte. Die notwendigen Untersuchungen erfolgen z.Zt. stets nur in Verbindung mit geplanten Baumaßnahmen.

Ein weiterer Gesichtspunkt der nächsten Jahre ist die Bestandsgebäude im Rahmen des Gebäudeenergiegesetz (GEG) aufzurüsten.

Personalentwicklung

Die Personalentwicklung zeigt und zeigte sich weiterhin schwierig. Offene Stellen konnten nicht besetzt werden.

Das Stellenangebot des KIM steht im direkten Wettbewerb zur freien Wirtschaft und zu anderen Kommunen. Die Zwänge des TVöD und der Bewertung der Stellen im Zusammenhang mit den Vorgaben der KGSt (Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement) erschwert das Gewinnen von neuen Mitarbeitern:innen erheblich.

Aus Sicht des KIM ist das Rekrutieren entscheidend zu verstärken. Ein direktes Zugehen auf Universitäten, Fachhochschulen und anderen Ausbildungsinstituten ist dringend erforderlich. Es sollten zielgerichtete Praktika- und Trainee-Programme im Rahmen der Personalentwicklung, -gewinnung angeboten werden.

In diesem Zusammenhang ist aber auch die berufliche/finanzielle Förderung des bestehenden Mitarbeiterkreises nicht zu unterschätzen. Auf Grund der Situation des Stellenmarktes sind Abwanderungen in Richtung der freien Wirtschaft zu beobachten.

In den kommenden Jahren gehen zahlreich Mitarbeiter:innen in die Freistellungsphase bzw. in den Ruhestand. Der dadurch entstehende Wissensverlust ist immens. Auch dies stellt die Personalentwicklung vor eine immense Herausforderung.

Im Stellenplan 2023 wurde eine weitere Stelle für Betreiberhaftung eingerichtet.

Arbeitsentwicklung

Der Aufgabenumfang ist weiterhin gleichbleibend hoch und in seiner Umsetzung komplexer und umfangreicher. Der Arbeitsaufwand ist immens und der Mitarbeiteranzahl nicht gerecht werdend. Das wird u.a. bei der Betrachtung der Krankheitszahlen deutlich.

Hier sollte durch die Verantwortlichen eine Priorisierung der an KIM übertragenen Bauaufgaben kurzfristig in die Wege geleitet werden. Diese Aufgabe kann KIM selbst nur für die Maßnahmen im Rahmen der Bauunterhaltung übernehmen. Für die Neubaumaßnahmen sind die Entscheidungen in anderen Gremien zu treffen, da sie zumeist aus gesetzlichen oder politischen Auflagen entstanden sind.

Ein hoher Aufwand liegt weiterhin in der Betreuung externer Büros (Architekten und Fachingenieure). Das Zusammenspiel zwischen der Umsetzung von Bauvorhaben in Abstimmung mit der Vergabeordnung wird selten beherrscht.

Iserlohn, den 21.7.2023

Claudia Zawada

(Betriebsleiterin)