

# **Kreis- und Hochschulstadt Meschede**



## **Jahresabschluss 2023**

# Inhaltsverzeichnis

---

|                                                                                                        |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1 Aufstellungsvermerk .....                                                                            | 3  |
| 2 Bestätigung des Bürgermeisters.....                                                                  | 3  |
| 3 Schlussbilanz zum 31.12.2023 .....                                                                   | 4  |
| 4 Ergebnisrechnung.....                                                                                | 6  |
| 5 Finanzrechnung .....                                                                                 | 7  |
| 6 Anhang.....                                                                                          | 8  |
| 6.1 Einleitung.....                                                                                    | 8  |
| 6.2 Bilanzgliederung, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden .....                                      | 8  |
| 6.3 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Bilanz .....                                         | 9  |
| 6.4 Erläuterung der Ergebnisrechnung .....                                                             | 19 |
| 6.5 Erläuterung der Finanzrechnung .....                                                               | 29 |
| 6.6 Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasingverträgen .....                     | 33 |
| 6.7 Kostenunterdeckungen aus kostenrechnenden Einrichtungen .....                                      | 34 |
| 6.8 Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen.....                      | 35 |
| 6.9 Entwicklung des Eigenkapitals.....                                                                 | 35 |
| 6.10 Gleichstellungsplan .....                                                                         | 36 |
| 6.11 Gesamtabschluss / Beteiligungen.....                                                              | 36 |
| 6.12 Angaben zum Bürgermeister, dem Stadtkämmerer und den Ratsmitgliedern .....                        | 37 |
| 6.13 Anlagen .....                                                                                     | 37 |
| 7 Lagebericht .....                                                                                    | 46 |
| 7.1 Einleitung.....                                                                                    | 46 |
| 7.2 Analyse der Bilanz .....                                                                           | 46 |
| 7.3 Analyse der Ergebnisrechnung.....                                                                  | 48 |
| 7.4 Analyse der Finanzrechnung .....                                                                   | 50 |
| 7.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind..... | 51 |
| 7.6 Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung.....                                              | 52 |
| 7.7 Resümee .....                                                                                      | 59 |
| 8 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen .....                                                         | 61 |

## 1 Aufstellungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2023 der Kreis- und Hochschulstadt Meschede wurde nach den Vorschriften der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und der Kommunalhaushaltsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) aufgestellt und wird hiermit dem Bürgermeister zur Bestätigung vorgelegt.

Meschede, 19.08.2024



Jürgen Bartholme  
Stadtkämmerer

## 2 Bestätigung des Bürgermeisters

Der vorliegende Entwurf des Jahresabschlusses 2023 der Kreis- und Hochschulstadt Meschede wird hiermit gemäß § 95 Abs. 5 GO NRW von mir bestätigt.

Meschede, 19.08.2024



Christoph Weber  
Bürgermeister

### 3 Schlussbilanz zum 31.12.2023

#### AKTIVA

| Bilanzposition |                                                                  | 31.12.2023<br>€       | 31.12.2022<br>€       |
|----------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                | Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit  | 6.966.110,00          | 6.388.750,00          |
| <b>1.</b>      | <b>Anlagevermögen</b>                                            | <b>164.543.215,22</b> | <b>162.632.093,52</b> |
| 1.1            | Immaterielle Vermögensgegenstände                                | 37.876,00             | 67.360,00             |
| 1.2            | Sachanlagen                                                      | 159.216.436,05        | 157.277.050,64        |
| 1.2.1          | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte              | 28.983.397,17         | 30.859.988,48         |
| 1.2.1.1        | Grünflächen                                                      | 11.563.630,78         | 11.189.823,29         |
| 1.2.1.2        | Ackerland                                                        | 21.796,50             | 19.965,78             |
| 1.2.1.3        | Wald, Forsten                                                    | 15.363.560,60         | 17.707.338,63         |
| 1.2.1.4        | Sonstige unbebaute Grundstücke                                   | 2.034.409,29          | 1.942.860,78          |
| 1.2.2          | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                | 36.045.936,50         | 34.747.547,51         |
| 1.2.2.1        | Kinder- und Jugendeinrichtungen                                  | 320.474,00            | 344.091,00            |
| 1.2.2.2        | Schulen                                                          | 20.575.633,06         | 19.476.122,05         |
| 1.2.2.3        | Wohnbauten                                                       | 877.940,48            | 911.850,48            |
| 1.2.2.4        | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                       | 14.271.888,96         | 14.015.483,98         |
| 1.2.3          | Infrastrukturvermögen                                            | 78.459.648,86         | 77.934.787,27         |
| 1.2.3.1        | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                       | 24.786.164,33         | 24.724.675,15         |
| 1.2.3.2        | Brücken und Tunnel                                               | 10.062.071,00         | 9.583.135,00          |
| 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       | 41.484.474,04         | 41.783.384,12         |
| 1.2.3.6        | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                       | 2.126.939,49          | 1.843.593,00          |
| 1.2.4          | Bauten auf fremden Grund und Boden                               | 560.384,00            | 110.742,00            |
| 1.2.5          | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                | 674.646,00            | 601.077,00            |
| 1.2.6          | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                      | 5.953.760,90          | 3.462.811,52          |
| 1.2.7          | Betriebs- und Geschäftsausstattung                               | 1.873.963,34          | 1.938.883,13          |
| 1.2.8          | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                           | 6.664.699,28          | 7.621.213,73          |
| 1.3            | Finanzanlagen                                                    | 5.288.903,17          | 5.287.682,88          |
| 1.3.1          | Anteile an verbundenen Unternehmen                               | 980.313,78            | 1.037.851,38          |
| 1.3.2          | Beteiligungen                                                    | 4.089.606,63          | 4.089.606,63          |
| 1.3.3          | Sondervermögen                                                   | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.3.4          | Wertpapiere des Anlagevermögens                                  | 15.000,00             | 15.000,00             |
| 1.3.5          | Ausleihungen                                                     | 203.982,76            | 145.224,87            |
| 1.3.5.1        | an verbundenen Unternehmen                                       | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.3.5.2        | an Beteiligungen                                                 | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.3.5.3        | an Sondervermögen                                                | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.3.5.4        | Sonstige Ausleihungen                                            | 203.982,76            | 145.224,87            |
| <b>2.</b>      | <b>Umlaufvermögen</b>                                            | <b>43.726.469,02</b>  | <b>36.077.790,39</b>  |
| 2.1            | Vorräte                                                          | 246.557,70            | 270.973,11            |
| 2.1.1          | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren                           | 246.557,70            | 270.973,11            |
| 2.1.2          | Geleistete Anzahlungen                                           | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.2            | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                    | 15.863.953,42         | 5.792.117,23          |
| 2.2.1          | Öffentl.-rechtl. Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen | 14.533.401,85         | 4.602.427,62          |
| 2.2.2          | Privatrechtl. Forderungen                                        | 695.459,16            | 745.130,07            |
| 2.2.3          | Sonstige Vermögensgegenstände                                    | 635.092,41            | 444.559,54            |
| 2.3            | Wertpapiere des Umlaufvermögens                                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.4            | Liquide Mittel                                                   | 27.615.957,90         | 30.014.700,05         |
| <b>3.</b>      | <b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                                | <b>315.336,27</b>     | <b>328.522,48</b>     |
|                | <b>Summe Aktiva</b>                                              | <b>215.551.130,51</b> | <b>205.427.156,39</b> |



## PASSIVA

| Bilanzposition       |                                                                                  | 31.12.2023<br>€       | 31.12.2022<br>€       |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>1.</b>            | <b>Eigenkapital</b>                                                              | <b>98.846.703,06</b>  | <b>90.154.476,65</b>  |
| 1.1                  | Allgemeine Rücklage                                                              | 68.132.802,47         | 68.030.103,73         |
| 1.2                  | Sonderrücklagen                                                                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.3                  | Ausgleichsrücklage                                                               | 22.124.372,92         | 15.237.916,64         |
| 1.4                  | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                                              | 8.589.527,67          | 6.886.456,28          |
| <b>2.</b>            | <b>Sonderposten</b>                                                              | <b>60.543.224,04</b>  | <b>52.614.933,89</b>  |
| 2.1                  | für Zuwendungen                                                                  | 47.458.861,92         | 40.175.198,90         |
| 2.2                  | für Beiträge                                                                     | 7.569.431,42          | 7.937.244,91          |
| 2.3                  | für den Gebührenausschlag                                                        | 692.970,29            | 652.396,02            |
| 2.4                  | Sonstige Sonderposten                                                            | 4.821.960,41          | 3.850.094,06          |
| <b>3.</b>            | <b>Rückstellungen</b>                                                            | <b>36.933.334,64</b>  | <b>38.613.957,87</b>  |
| 3.1                  | Pensionsrückstellungen                                                           | 29.576.670,00         | 29.551.381,00         |
| 3.2                  | Rückstellungen für Deponien und Altlasten                                        | 0,00                  | 0,00                  |
| 3.3                  | Instandhaltungsrückstellungen                                                    | 1.604.595,60          | 1.270.793,02          |
| 3.4                  | Sonstige Rückstellungen                                                          | 5.752.069,04          | 7.791.783,85          |
| <b>4.</b>            | <b>Verbindlichkeiten</b>                                                         | <b>14.951.374,61</b>  | <b>19.574.610,54</b>  |
| 4.1                  | Anleihen                                                                         | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.1.1                | für Investitionen                                                                | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.1.2                | zur Liquiditätssicherung                                                         | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.2                  | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                                 | 5.099.520,60          | 5.842.853,62          |
| 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                                                         | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.2.5                | von Kreditinstituten                                                             | 5.099.520,60          | 5.842.853,62          |
| 4.3                  | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung                          | 1.115.894,02          | 1.188.935,06          |
| 4.4                  | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.5                  | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                 | 2.067.091,09          | 1.345.484,01          |
| 4.6                  | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                         | 98.266,24             | 423.576,31            |
| 4.7                  | Sonstige Verbindlichkeiten                                                       | 1.500.406,69          | 1.316.928,21          |
| 4.8                  | Erhaltene Anzahlungen                                                            | 5.070.195,97          | 9.456.833,33          |
| <b>5.</b>            | <b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>                                               | <b>4.276.494,16</b>   | <b>4.469.177,44</b>   |
| <b>Summe Passiva</b> |                                                                                  | <b>215.551.130,51</b> | <b>205.427.156,39</b> |

## 4 Ergebnisrechnung

|    |                              | Ergebnis<br>2022                                                  | Ansatz<br>2023       | Übertra-<br>gung aus<br>2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis<br>€ | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                              | €                                                                 | €                    | €                            | €                     | €                    |                                               | €                             |
| 1  | Steuern und ähnliche Abgaben | 54.750.238,65                                                     | 52.981.800,00        | 0,00                         | 52.981.800,00         | 60.917.074,72        | 7.935.274,72                                  | 0,00                          |
| 2  | +                            | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                | 10.116.762,15        | 8.321.900,00                 | 0,00                  | 8.321.900,00         | 9.616.921,95                                  | 1.295.021,95                  |
| 3  | +                            | Sonstige Transfererträge                                          | 257.459,46           | 36.000,00                    | 0,00                  | 36.000,00            | 222.264,66                                    | 186.264,66                    |
| 4  | +                            | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                           | 11.371.555,23        | 12.605.590,00                | 0,00                  | 12.605.590,00        | 12.202.407,50                                 | -403.182,50                   |
| 5  | +                            | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                | 3.618.993,33         | 1.274.550,00                 | 0,00                  | 1.274.550,00         | 1.062.765,51                                  | -211.784,49                   |
| 6  | +                            | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge           | 2.378.156,99         | 1.831.080,00                 | 0,00                  | 1.831.080,00         | 1.884.078,33                                  | 52.998,33                     |
| 7  | +                            | Sonstige ordentliche Erträge                                      | 2.414.104,07         | 2.155.410,00                 | 0,00                  | 2.155.410,00         | 4.186.389,39                                  | 2.030.979,39                  |
| 8  | +                            | Aktivierete Eigenleistungen                                       | 923.402,64           | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                 | 725.702,61                                    | 725.702,61                    |
| 9  | +/-                          | Bestandsveränderungen                                             | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                          | 0,00                          |
| 10 | =                            | <b>Ordentliche Erträge</b>                                        | <b>85.830.672,52</b> | <b>79.206.330,00</b>         | <b>0,00</b>           | <b>79.206.330,00</b> | <b>90.817.604,67</b>                          | <b>11.611.274,67</b>          |
| 11 | -                            | Personalaufwendungen                                              | 14.750.086,11        | 15.663.340,00                | 0,00                  | 15.663.340,00        | 15.222.782,86                                 | -440.557,14                   |
| 12 | -                            | Versorgungsaufwendungen                                           | 1.686.279,24         | 1.827.570,00                 | 0,00                  | 1.827.570,00         | 1.774.539,84                                  | -53.030,16                    |
| 13 | -                            | Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen                         | 11.784.928,78        | 13.527.540,00                | 105.000,00            | 13.632.540,00        | 13.442.746,44                                 | -189.793,56                   |
| 14 | -                            | Bilanzielle Abschreibungen                                        | 5.524.868,89         | 5.898.680,00                 | 0,00                  | 5.898.680,00         | 8.178.535,62                                  | 2.279.855,62                  |
| 15 | -                            | Transferaufwendungen                                              | 40.085.464,29        | 42.750.530,00                | 78.000,00             | 42.828.530,00        | 40.700.881,92                                 | -2.127.648,08                 |
| 16 | -                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                 | 5.110.530,31         | 3.332.670,00                 | 297.000,00            | 3.629.670,00         | 3.695.073,50                                  | 65.403,50                     |
| 17 | =                            | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                   | <b>78.942.157,62</b> | <b>83.000.330,00</b>         | <b>480.000,00</b>     | <b>83.480.330,00</b> | <b>83.014.560,18</b>                          | <b>-465.769,82</b>            |
| 18 | =                            | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                      | <b>6.888.514,90</b>  | <b>-3.794.000,00</b>         | <b>-480.000,00</b>    | <b>-4.274.000,00</b> | <b>7.803.044,49</b>                           | <b>12.077.044,49</b>          |
| 19 | +                            | Finanzerträge                                                     | 79.096,69            | 45.160,00                    | 0,00                  | 45.160,00            | 352.371,01                                    | 307.211,01                    |
| 20 | -                            | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                            | 168.515,31           | 150.800,00                   | 0,00                  | 150.800,00           | 143.247,83                                    | -7.552,17                     |
| 21 | =                            | <b>Finanzergebnis</b>                                             | <b>-89.418,62</b>    | <b>-105.640,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>-105.640,00</b>   | <b>209.123,18</b>                             | <b>314.763,18</b>             |
| 22 | =                            | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                | <b>6.799.096,28</b>  | <b>-3.899.640,00</b>         | <b>-480.000,00</b>    | <b>-4.379.640,00</b> | <b>8.012.167,67</b>                           | <b>12.391.807,67</b>          |
| 23 | +                            | Außerordentliche Erträge                                          | 87.360,00            | 2.981.220,00                 | 0,00                  | 2.981.220,00         | 577.360,00                                    | -2.403.860,00                 |
| 24 | -                            | Außerordentliche Aufwendungen                                     | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                          | 0,00                          |
| 25 | =                            | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>87.360,00</b>     | <b>2.981.220,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>2.981.220,00</b>  | <b>577.360,00</b>                             | <b>-2.403.860,00</b>          |
| 26 | =                            | <b>Jahresergebnis</b>                                             | <b>6.886.456,28</b>  | <b>-918.420,00</b>           | <b>-480.000,00</b>    | <b>-1.398.420,00</b> | <b>8.589.527,67</b>                           | <b>9.987.947,67</b>           |
| 27 | -                            | Globaler Minderaufwand                                            | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                          | 0,00                          |
| 28 | =                            | <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>           | <b>6.886.456,28</b>  | <b>-918.420,00</b>           | <b>-480.000,00</b>    | <b>-1.398.420,00</b> | <b>8.589.527,67</b>                           | <b>9.987.947,67</b>           |
| 29 |                              | Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 78.011,96            | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                 | 110.850,55                                    | 110.850,55                    |
| 30 |                              | Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | --                   | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                          | 0,00                          |
| 31 |                              | Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | -2.827,00            | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                 | -7.872,00                                     | -7.872,00                     |
| 32 |                              | Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen         | --                   | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                          | 0,00                          |
| 33 |                              | <b>Verrechnungssaldo (Zeilen 29 bis 32)</b>                       | <b>75.184,96</b>     | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>102.978,55</b>                             | <b>102.978,55</b>             |

## 5 Finanzrechnung

|                                                                                                                                                   | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023        | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich<br>Fortg. Ansatz /<br>Ergebnis | Übertragung nach<br>2024 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                                                   | €                    | €                     | €                       | €                     | €                    | €                                        | €                        |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                                                    | 54.248.241,73        | 52.981.800,00         | 0,00                    | 52.981.800,00         | 53.438.791,35        | 456.991,35                               | 0,00                     |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                                            | 7.816.495,86         | 5.537.800,00          | 0,00                    | 5.537.800,00          | 6.661.190,16         | 1.123.390,16                             | 0,00                     |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                                                                 | 217.705,76           | 36.000,00             | 0,00                    | 36.000,00             | 171.723,15           | 135.723,15                               | 0,00                     |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                                       | 11.210.658,54        | 11.214.510,00         | 0,00                    | 11.214.510,00         | 9.798.700,92         | -1.415.809,08                            | 0,00                     |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                            | 3.627.068,92         | 1.274.550,00          | 0,00                    | 1.274.550,00          | 1.075.027,01         | -199.522,99                              | 0,00                     |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                                          | 1.804.958,06         | 1.831.080,00          | 0,00                    | 1.831.080,00          | 1.785.075,91         | -46.004,09                               | 0,00                     |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                                                                                                                         | 2.396.932,51         | 1.578.360,00          | 0,00                    | 1.578.360,00          | 2.590.982,71         | 1.012.622,71                             | 0,00                     |
| 8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                                        | 55.430,02            | 45.160,00             | 0,00                    | 45.160,00             | 318.732,12           | 273.572,12                               | 0,00                     |
| <b>9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                             | <b>81.377.491,40</b> | <b>74.499.260,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>74.499.260,00</b>  | <b>75.840.223,33</b> | <b>1.340.963,33</b>                      | <b>0,00</b>              |
| 10 - Personalauszahlungen                                                                                                                         | 13.844.447,88        | 15.029.210,00         | 0,00                    | 15.029.210,00         | 14.442.421,70        | -586.788,30                              | 0,00                     |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                                                                                                      | 1.775.446,93         | 1.816.320,00          | 0,00                    | 1.816.320,00          | 1.811.885,60         | -4.434,40                                | 0,00                     |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                  | 11.834.481,28        | 13.370.340,00         | 105.000,00              | 13.475.340,00         | 11.911.292,94        | -1.564.047,06                            | 59.000,00                |
| 13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen                                                                                                       | 173.521,89           | 150.800,00            | 0,00                    | 150.800,00            | 144.636,42           | -6.163,58                                | 0,00                     |
| 14 - Transferauszahlungen                                                                                                                         | 38.854.480,08        | 42.750.530,00         | 78.000,00               | 42.828.530,00         | 42.688.912,32        | -139.617,68                              | 753.000,00               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                                                                                                        | 4.341.555,13         | 3.332.660,00          | 297.000,00              | 3.629.660,00          | 4.035.954,77         | 406.294,77                               | 115.000,00               |
| <b>16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                            | <b>70.823.933,19</b> | <b>76.449.860,00</b>  | <b>480.000,00</b>       | <b>76.929.860,00</b>  | <b>75.035.103,75</b> | <b>-1.894.756,25</b>                     | <b>927.000,00</b>        |
| <b>17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                                   | <b>10.553.558,21</b> | <b>-1.950.600,00</b>  | <b>-480.000,00</b>      | <b>-2.430.600,00</b>  | <b>805.119,58</b>    | <b>3.235.719,58</b>                      | <b>-927.000,00</b>       |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                                                                        | 6.971.005,04         | 7.561.020,00          | 0,00                    | 7.561.020,00          | 5.768.089,61         | -1.792.930,39                            | 0,00                     |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen                                                                                                | 63.939,35            | 65.010,00             | 0,00                    | 65.010,00             | 17.481,56            | -47.528,44                               | 0,00                     |
| 20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen                                                                                              | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                     |
| 21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                                                                                    | 105.500,76           | 1.482.900,00          | 0,00                    | 1.482.900,00          | 86.352,59            | -1.396.547,41                            | 0,00                     |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                                            | 2.649,04             | 1.500,00              | 0,00                    | 1.500,00              | 13.547,27            | 12.047,27                                | 0,00                     |
| <b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                | <b>7.143.094,19</b>  | <b>9.110.430,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>9.110.430,00</b>   | <b>5.885.471,03</b>  | <b>-3.224.958,97</b>                     | <b>0,00</b>              |
| 24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden                                                                                        | 108.949,19           | 599.000,00            | 370.000,00              | 969.000,00            | 214.988,14           | -754.011,86                              | 433.000,00               |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                | 6.944.702,25         | 18.171.570,00         | 4.442.000,00            | 22.613.570,00         | 7.362.402,96         | -15.251.167,04                           | 12.326.000,00            |
| 26 - Auszahlungen f.d. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen                                                                                          | 1.147.105,88         | 2.310.970,00          | 753.000,00              | 3.063.970,00          | 820.730,23           | -2.243.239,77                            | 2.264.200,00             |
| 27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                                                | 0,00                 | 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                                     | 0,00                     |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                                            | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                  | 74.405,16            | 74.405,16                                | 0,00                     |
| <b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                | <b>8.200.757,32</b>  | <b>21.081.540,00</b>  | <b>5.565.000,00</b>     | <b>26.646.540,00</b>  | <b>8.472.526,49</b>  | <b>-18.174.013,51</b>                    | <b>15.023.200,00</b>     |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                                       | <b>-1.057.663,13</b> | <b>-11.971.110,00</b> | <b>-5.565.000,00</b>    | <b>-17.536.110,00</b> | <b>-2.587.055,46</b> | <b>14.949.054,54</b>                     | <b>-15.023.200,00</b>    |
| <b>32 = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                                                                                   | <b>9.495.895,08</b>  | <b>-13.921.710,00</b> | <b>-6.045.000,00</b>    | <b>-19.966.710,00</b> | <b>-1.781.935,88</b> | <b>18.184.774,12</b>                     | <b>-15.950.200,00</b>    |
| 33 + Einzahlungen a. d. Aufnahme u. durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen | 0,00                 | 11.821.110,00         | 0,00                    | 11.821.110,00         | 0,00                 | -11.821.110,00                           | 0,00                     |
| 34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung                                                     | 0,00                 | 15.000.000,00         | 0,00                    | 15.000.000,00         | 0,00                 | -15.000.000,00                           | 0,00                     |
| 35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen      | 1.259.168,94         | 737.100,00            | 0,00                    | 737.100,00            | 737.014,06           | -85,94                                   | 0,00                     |
| 36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung                                                             | 0,00                 | 15.000.000,00         | 0,00                    | 15.000.000,00         | 0,00                 | -15.000.000,00                           | 0,00                     |
| <b>37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                                      | <b>-1.259.168,94</b> | <b>11.084.010,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>11.084.010,00</b>  | <b>-737.014,06</b>   | <b>-11.821.024,06</b>                    | <b>0,00</b>              |
| <b>38 = Änderung d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>                                                                                        | <b>8.236.726,14</b>  | <b>-2.837.700,00</b>  | <b>-6.045.000,00</b>    | <b>-8.882.700,00</b>  | <b>-2.518.949,94</b> | <b>6.363.750,06</b>                      | <b>-15.950.200,00</b>    |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                                                                                              | 21.676.167,97        | 30.014.700,05         | 0,00                    | 30.014.700,05         | 30.014.700,05        | 0,00                                     | 0,00                     |
| 40 + Änderung des Bestandes a. fremden Finanzmitteln                                                                                              | 101.805,94           | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                  | 120.207,79           | 120.207,79                               | 0,00                     |
| <b>41 = Liquide Mittel</b>                                                                                                                        | <b>30.014.700,05</b> | <b>27.177.000,05</b>  | <b>-6.045.000,00</b>    | <b>21.132.000,05</b>  | <b>27.615.957,90</b> | <b>6.483.957,85</b>                      | <b>-15.950.200,00</b>    |

## **6 Anhang**

### **6.1 Einleitung**

Die Gemeinde hat zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss ist nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung unter Berücksichtigung der besonderen gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen aufzustellen und hat klar und übersichtlich zu sein. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts anderes bestimmt ist. Er hat ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen und der Bilanz. Er ist um einen Anhang zu erweitern. Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern.

### **6.2 Bilanzgliederung, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

In der Bilanz werden sämtliche Vermögensgegenstände dargestellt, an denen die Gemeinde das wirtschaftliche Eigentum hat und die selbständig verwertbar sind. Auf der Aktivseite der Bilanz werden das Anlagevermögen, das Umlaufvermögen sowie die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen. Die Passivseite stellt das Eigenkapital, das Fremdkapital und die passiven Rechnungsabgrenzungsposten dar. Die differenzierte Gliederung der Bilanz ist in § 42 KomHVO NRW geregelt. Bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2020 bis 2023 ist gemäß § 5 Abs. 3 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) die Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie durch Mindererträge oder Mehraufwendungen zu ermitteln. Bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 ist zusätzlich jeweils die Summe der Haushaltsbelastungen durch Mindererträge oder Mehraufwendungen aus dem Krieg gegen die Ukraine zu bestimmen. Diese Belastungen werden als Bilanzposition „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ der Nr. 1 des § 42 Abs. 3 KomHVO NRW vorangestellt.

Die Bewertung des Sachanlagevermögens erfolgt nach tatsächlichen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Bei der Berechnung der Herstellungskosten dürfen auch angemessene Teile der notwendigen Materialgemeinkosten, der notwendigen Fertigungsgemeinkosten und des Wertverzehrs des Anlagevermögens, soweit er durch die Fertigung veranlasst ist, eingerechnet werden. Die Bewertung der immateriellen Vermögensgegenstände erfolgt nach den Anschaffungskosten. Bei Schenkungen wird der Zeitwert aktiviert. Es wird eine lineare und im Zugangsjahr zeitanteilige Abschreibung vorgenommen. Für die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer wird die Abschreibungstabelle der Stadt, die sich an den Vorgaben des für Kommunales zuständigen Ministeriums orientiert, zugrunde gelegt. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 800,00 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, werden unmittelbar als Aufwand gebucht, vgl. § 36 Abs. 3 KomHVO NRW.

Von der Möglichkeit des Komponentenansatzes macht die Stadt keinen Gebrauch. Wird durch Erhaltung oder Instandsetzung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens oder einer wesentlichen Komponente, eine Verlängerung seiner wirtschaftlichen Nutzungsdauer erreicht, ist der Vermögensgegenstand neu zu bewerten und die Restnutzungsdauer neu zu bestimmen. Entsprechend ist zu verfahren, wenn in Folge einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eine Verkürzung eintritt.

In § 34 Abs. 3 KomHVO NRW ist geregelt, dass Kosten der allgemeinen Verwaltung bei der Berechnung der Herstellungskosten nicht eingerechnet werden müssen, d.h. aber auch, dass sie eingerechnet werden können. Es wurde festgelegt, dass Verwaltungsgemeinkosten in die Wertberechnung der investiven Eigenleistungen einfließen sollen.

#### **Festwerte**

Für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für Waren, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, können Festwerte gebildet werden,

sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es erfolgt eine Differenzierung der Festwerte in solche des Anlage- und solche des Umlaufvermögens. Der Festwert wird nicht abgeschrieben. Als Ersatz für die Abschreibung sind Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen nicht zu aktivieren, sondern in der Ergebnisrechnung als Aufwand zu erfassen. Zum 31.12.2023 bestanden folgende Festwerte:

- Festwert des Umlaufvermögens: Material Integrierter Baubetriebshof (IBB)
- Festwerte des Anlagevermögens: Feuerwehrebekleidung, Inventar der sozialen Einrichtungen, Büchereibestand (Bücher und sonstige Medien), Abfallbehälter, Straßenabfallbehälter.

## Inventur

Alle im wirtschaftlichen Eigentum stehenden Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten werden in der Inventur zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres erfasst. Dabei ist der Wert der einzelnen Vermögensgegenstände und Schulden anzugeben (Inventar). Das Inventar kann anhand vorhandener Verzeichnisse über Bestand, Art, Menge und Wert aufgestellt werden (Buch- und Beleginventur). Die Vermögensgegenstände müssen jedoch mindestens alle fünf Jahre durch eine körperliche Inventur erfasst werden. Zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 und zum 31.12.2009 erfolgte eine körperliche Inventur. Seit dem Haushaltsjahr 2010 erfolgt die körperliche Inventur der Vermögensgegenstände jährlich, jedoch nur für die jeweils im Inventurplan bestimmten Bereiche (z.B. Schulen, Verwaltung). Bewegliche Gegenstände sollen mindestens alle fünf Jahre und unbewegliche Gegenstände alle zehn Jahre körperlich erfasst werden (§ 30 Abs. 2 KomHVO NRW). Der Bürgermeister hat gemäß § 30 Abs. 4 KomHVO NRW entschieden, dass für bewegliche Gegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelnen wertmäßig den Betrag von 800,00 € ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten, keine Inventur durchgeführt wird.

## 6.3 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Bilanz

### Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva

#### A Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

| Bilanzposition |                                                                 | 31.12.2022<br>€ | 31.12.2023<br>€ | Veränderung<br>€ | Veränderung<br>% |
|----------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 0              | Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit | 6.388.750,00    | 6.966.110,00    | 577.360,00       | 9,04             |

Unter dieser Position sind die Haushaltsbelastungen durch die Corona-Pandemie und den Krieg gegen die Ukraine gemäß § 5 Abs. 2 NKF-CUIG bilanziert. Die weitere Erläuterung dieser Position erfolgt unter Ziffer 6.4 - Außerordentliche Erträge und Aufwendungen.

#### A 1 Anlagevermögen

Als Anlagevermögen werden die Gegenstände ausgewiesen, die dazu bestimmt sind, dauerhaft der Aufgabenerfüllung der Gemeinde zu dienen. Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die nicht entgeltlich erworben oder selbst hergestellt wurden, dürfen gemäß § 44 Abs. 1 KomHVO NRW nicht aktiviert werden. Im Jahr 2023 mussten außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 2.373.333,91 € vorgenommen werden. Größte Position ist die Abschreibung des Aufwuchses des Forstes in Höhe von 2.361.000,68 €, s.u. A 1.2.1.

## A 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände sind nichtstoffliche Vermögenswerte. Dies sind insbesondere EDV-Software, Konzessionen und Lizenzen.

| Bilanzposition |                                   | 31.12.2022<br>€ | 31.12.2023<br>€ | Veränderung<br>€ | Veränderung<br>% |
|----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 1.1            | Immaterielle Vermögensgegenstände | 67.360,00       | 37.876,00       | -29.484,00       | -43,77           |

## A 1.2 Sachanlagen

Bei Sachanlagen handelt es sich um materielle Vermögensgegenstände. Der Wert des Sachanlagevermögens verringert sich jährlich durch Abschreibungen, wobei unbebaute Grundstücke nicht abgeschrieben werden. Sonstige Zu- und Abgänge führen ebenfalls zu Wertveränderungen dieser Position.

### A 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

| Bilanzposition |                                                     | 31.12.2022<br>€ | 31.12.2023<br>€ | Veränderung<br>€ | Veränderung<br>% |
|----------------|-----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 1.2.1.1        | Grünflächen                                         | 11.189.823,29   | 11.563.630,78   | 373.807,49       | 3,34             |
| 1.2.1.2        | Ackerland                                           | 19.965,78       | 21.796,50       | 1.830,72         | 9,17             |
| 1.2.1.3        | Wald, Forsten                                       | 17.707.338,63   | 15.363.560,60   | -2.343.778,03    | -13,24           |
| 1.2.1.4        | sonstige unbebaute Grundstücke                      | 1.942.860,78    | 2.034.409,29    | 91.548,51        | 4,71             |
| 1.2.1          | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 30.859.988,48   | 28.983.397,17   | -1.876.591,31    | -6,08            |

Bei der Position „Wald, Forsten“ handelt es sich um Wald- und Forstflächen, einschließlich des Aufwuchses. Der Wert des Aufwuchses wurde zur Eröffnungsbilanz durch ein Sachverständigengutachten ermittelt. Aufgrund des starken Borkenkäferbefalls wurde zum 01.01.2023 ein neues Forsteinrichtungswerk (= Inventar der Waldflächen und eine Planung für die Pflege des Bestands, die Holzentnahme und die Aufforstung) erstellt. Darauf aufbauend erfolgte eine Neubewertung des Aufwuchses. Aus dem Gutachten geht hervor, dass der Wert des Aufwuchses zum 01.01.2023 auf 4,98 Mio. € gesunken ist. Auf Basis des Restbuchwertes zum 31.12.2022 in Höhe von 7,34 Mio. € erfolgte eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 2,36 Mio. €.

### A 1.2.2 Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte

| Bilanzposition |                                                  | 31.12.2022<br>€ | 31.12.2023<br>€ | Veränderung<br>€ | Veränderung<br>% |
|----------------|--------------------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 1.2.2.1        | Kinder- und Jugendeinrichtungen                  | 344.091,00      | 320.474,00      | -23.617,00       | -6,86            |
| 1.2.2.2        | Schulen                                          | 19.476.122,05   | 20.575.633,06   | 1.099.511,01     | 5,65             |
| 1.2.2.3        | Wohnbauten                                       | 911.850,48      | 877.940,48      | -33.910,00       | -3,72            |
| 1.2.2.4        | sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 14.015.483,98   | 14.271.888,96   | 256.404,98       | 1,83             |
| 1.2.2          | Bebaute Grundstücke                              | 34.747.547,51   | 36.045.936,50   | 1.298.388,99     | 3,74             |

Unter der Bilanzposition Schulen sind die städtischen Schulen einschließlich der zugehörigen Turn- und Sporthallen aktiviert. Durch den Neubau des Daches am Gymnasium erhöhte sich der Bilanzwert um 1,4 Mio. €, weitere Zu- und Abgänge sowie die planmäßige Abschreibung führten saldiert zu der Erhöhung des Bilanzwertes um 1,1 Mio. €.

### A 1.2.3 Infrastrukturvermögen

| Bilanzposition |                                                            | 31.12.2022<br>€      | 31.12.2023<br>€      | Veränderung<br>€  | Veränderung<br>% |
|----------------|------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|------------------|
| 1.2.3.1        | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                 | 24.724.675,15        | 24.786.164,33        | 61.489,18         | 0,25             |
| 1.2.3.2        | Brücken und Tunnel                                         | 9.583.135,00         | 10.062.071,00        | 478.936,00        | 5,00             |
| 1.2.3.3        | Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              | --               |
| 1.2.3.4        | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00              | --               |
| 1.2.3.5        | Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 41.783.384,12        | 41.484.474,04        | -298.910,08       | -0,72            |
| 1.2.3.6        | sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                 | 1.843.593,00         | 2.126.939,49         | 283.346,49        | 15,37            |
| 1.2.3          | <b>Infrastrukturvermögen</b>                               | <b>77.934.787,27</b> | <b>78.459.648,86</b> | <b>524.861,59</b> | <b>0,67</b>      |

Grund für die Erhöhung der Position Brücken und Tunnel ist die Fertigstellung des Ersatzneubaus der Brücken im Rümmecketal (+ 259 T€) sowie an der Pulverturmstraße (+ 481 €), saldiert mit Abschreibungen.

Die Position Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen ist um 299 T€ geringer als 2022. Es handelt sich um den Saldo aus Zu- und Abgängen. Zugänge ergaben sich durch fertiggestellte Baumaßnahmen (Görlitzer Straße, Lindenbrink, Am Ebbel, Mittelstraße); Abgänge insbesondere durch planmäßige Abschreibungen.

Die Position sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens ist um 283 T€ höher als im Vorjahr. Zugänge ergaben sich u.a. durch die Fertigstellung von Bushaltestellen und den Neubau einer Stützmauer, Abgänge durch Abschreibungen.

### A 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

| Bilanzposition |                                    | 31.12.2022<br>€ | 31.12.2023<br>€ | Veränderung<br>€ | Veränderung<br>% |
|----------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 1.2.4          | Bauten auf fremden Grund und Boden | 110.742,00      | 560.384,00      | 449.642,00       | 406,03           |

Die Erhöhung basiert im Wesentlichen auf den Zugängen bei den Dorfplätzen in Wehrstapel, Calle und Wallen.

### A 1.2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler

| Bilanzposition |                                   | 31.12.2022<br>€ | 31.12.2023<br>€ | Veränderung<br>€ | Veränderung<br>% |
|----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 1.2.5          | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 601.077,00      | 674.646,00      | 73.569,00        | 12,24            |

Bei den Kunstgegenständen handelt es sich u.a. um eine historische Münzsammlung, Gemälde des Malers August Macke, sowie eine Sammlung historischer Bücher und Zeitschriften. Bei den Kulturdenkmälern handelt es sich um im städtischen Eigentum stehende Gebäude und Denkmäler, die als Bau- und Bodendenkmäler klassifiziert sind. Dies sind zum Beispiel das Heimatmuseum in Eversberg und die Alte Synagoge in Meschede.

### A 1.2.6 Maschinen und Technische Anlagen, Fahrzeuge

| Bilanzposition |                                             | 31.12.2022<br>€ | 31.12.2023<br>€ | Veränderung<br>€ | Veränderung<br>% |
|----------------|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 1.2.6          | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 3.462.811,52    | 5.953.760,90    | 2.490.949,38     | 71,93            |

Es handelt sich im Wesentlichen um Maschinen und Fahrzeuge der Feuerwehr und des Bauhofes. Darüber hinaus werden hier auch Betriebsvorrichtungen wie Parkscheinautomaten und Ampeln bilanziert. Der größte Zugang ergab sich durch den Umbau der Sauna/des Hallenbades in Meschede (2,8 Mio. €). Weitere Zu- und Abgänge sowie planmäßige Abschreibungen führten im Saldo zu einer Erhöhung der Bilanzposition um 2,5 Mio. €.

### A 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

| Bilanzposition |                                    | 31.12.2022<br>€ | 31.12.2023<br>€ | Veränderung<br>€ | Veränderung<br>% |
|----------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 1.2.7          | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.938.883,13    | 1.873.963,34    | -64.919,79       | -3,35            |

Hier sind im Wesentlichen die Einrichtungsgegenstände der Schulen und Sporthallen, die Feuerwehrbekleidung sowie die Abfallbehälter ausgewiesen.

### A 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Hier sind geleistete Anzahlungen oder Anschaffungs- und Herstellungskosten für noch nicht betriebsbereite Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens zu erfassen. Es handelt sich dabei um die zum Bilanzstichtag bereits begonnenen, aber noch nicht abgeschlossenen Investitionsmaßnahmen der Stadt.

| Bilanzposition |                                        | 31.12.2022<br>€ | 31.12.2023<br>€ | Veränderung<br>€ | Veränderung<br>% |
|----------------|----------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 1.2.8          | geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 7.621.213,73    | 6.664.699,28    | -956.514,45      | -12,55           |

Grund für die Verringerung zum 31.12.2023 ist ein Saldo aus Zu- und Abgängen. Zugänge ergaben sich u.a. durch die begonnene Sanierung der Hauptschule am Schulzentrum (+ 1,4 Mio. €), den Bau des Feuerwehrgerätehauses in Calle (+ 0,6 Mio. €) sowie Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Projekt „Neue Mitte Freienohl“. Abgeschlossene Maßnahmen führten zu einer Reduzierung des Bilanzwertes, u.a. der Umbau der Sauna im Schwimmbad (- 0,78 Mio. €), der Umbau des Schwimmbades (- 2,2 Mio. €) und der Straßenneubau Lindenbrink (- 0,5 Mio. €).

### A 1.3 Finanzanlagen

Unter dieser Bilanzposition werden die Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Wertpapiere des Anlagevermögens sowie Ausleihungen ausgewiesen.

| Bilanzposition |                                    | 31.12.2022<br>€ | 31.12.2023<br>€ | Veränderung<br>€ | Veränderung<br>% |
|----------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 1.3.1          | Anteile an verbundenen Unternehmen | 1.037.851,38    | 980.313,78      | -57.537,60       | -5,54            |
| 1.3.2          | Beteiligungen                      | 4.089.606,63    | 4.089.606,63    | 0,00             | 0,00             |
| 1.3.3          | Sondervermögen                     | 0,00            | 0,00            | 0,00             | --               |
| 1.3.4          | Wertpapiere des Anlagevermögens    | 15.000,00       | 15.000,00       | 0,00             | 0,00             |
| 1.3.5          | Ausleihungen                       | 145.224,87      | 203.982,76      | 58.757,89        | 40,46            |
| 1.3            | Finanzanlagen                      | 5.287.682,88    | 5.288.903,17    | 1.220,29         | 0,02             |

Detaillierte Informationen zu den Anteilen an verbundenen Unternehmen und den Beteiligungen sind dem Beteiligungsbericht der Kreis- und Hochschulstadt Meschede zum 31.12.2023 zu entnehmen.

### A 2 Umlaufvermögen

Beim Umlaufvermögen handelt es sich um alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb der Kommune zu dienen.



## A 2.1 Vorräte

|       | Bilanzposition                         | 31.12.2022<br>€   | 31.12.2023<br>€   | Veränderung<br>€  | Veränderung<br>% |
|-------|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 2.1.1 | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | 270.973,11        | 246.557,70        | -24.415,41        | -9,01            |
| 2.1.2 | Geleistete Anzahlungen                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | --               |
| 2.1   | <b>Vorräte</b>                         | <b>270.973,11</b> | <b>246.557,70</b> | <b>-24.415,41</b> | <b>-9,01</b>     |

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Waren spielen im kommunalen Bereich eine untergeordnete Rolle. Neben Material- und Ölvorräten werden hier Grundstücke bilanziert, die veräußert werden sollen. Die Bewertung der Vorräte erfolgt nach dem strengen Niederstwertprinzip.

## A 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen sind gemäß § 34 Abs. 5 KomHVO NRW mit dem Nominalbetrag anzusetzen. Soweit ein Ausfallrisiko besteht, ist der Nominalbetrag entweder durch Einzel- oder durch Pauschalwert- oder durch pauschale Einzelwertberichtigung zu vermindern.

|       | Bilanzposition                                                   | 31.12.2022<br>€     | 31.12.2023<br>€      | Veränderung<br>€     | Veränderung<br>% |
|-------|------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 2.2.1 | öffentl.-rechtl. Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen | 4.602.427,62        | 14.533.401,85        | 9.930.974,23         | 215,78           |
| 2.2.2 | privatrechtl. Forderungen                                        | 745.130,07          | 695.459,16           | -49.670,91           | -6,67            |
| 2.2.3 | sonstige Vermögensgegenstände                                    | 444.559,54          | 635.092,41           | 190.532,87           | 42,86            |
| 2.2   | <b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>             | <b>5.792.117,23</b> | <b>15.863.953,42</b> | <b>10.071.836,19</b> | <b>173,89</b>    |

Hier erfolgte eine pauschale Einzelwertberichtigung auf Basis des Alters / der Fälligkeit der Forderungen. Bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen waren dies 2,1 Mio. €, bei den privatrechtlichen 0,1 Mio. €.

Auffällig ist die große Abweichung zwischen dem 31.12.2022 und dem 31.12.2023. Hier ist zum einen zu berücksichtigen, dass es sich hier stets um eine Stichtagsbetrachtung handelt. Die Aussagekraft ist relativ gering, da ein erheblicher Teil der am 31.12. offenen Forderungen zum 01.01. des Folgejahres, bzw. zum Auswertungszeitpunkt der offenen Forderungen, bereits bezahlt wurden. Im Jahr 2023 ist noch die Besonderheit festzustellen, dass bedingt durch den Cyberangriff auf die Südwestfalen-IT (s. Ziff. 6.5) die ab 15.11.2023 fälligen Forderungen, d.h. insbesondere die vierte Rate der Grund- und Gewerbesteuer, nicht abgebucht werden konnten. Der Abbuchungslauf wurde am 15.02.2024 nachgeholt.

Eine weitere Differenzierung der Forderungsarten und der Restlaufzeiten erfolgt im Forderungsspiegel (Anlage 2). Die Forderungen aus Transferleistungen enthalten 1,2 Mio. € aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ des Landes NRW und sind im Forderungsspiegel gesondert angegeben.

## A 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

|     | Bilanzposition                  | 31.12.2022<br>€ | 31.12.2023<br>€ | Veränderung<br>€ | Veränderung<br>% |
|-----|---------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 2.3 | Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00            | 0,00            | 0,00             | --               |

## A 2.4 Liquide Mittel

Unter diese Bilanzposition fallen alle liquiden Mittel in Form von Bar- und Buchgeld.

|     | Bilanzposition | 31.12.2022<br>€ | 31.12.2023<br>€ | Veränderung<br>€ | Veränderung<br>% |
|-----|----------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 2.4 | Liquide Mittel | 30.014.700,05   | 27.615.957,90   | -2.398.742,15    | -7,99            |

Hinsichtlich dieser Position, s. Ziff. 6.5 Erläuterung der Finanzrechnung.

### A 3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Es handelt sich um Auszahlungen, die vor dem Abschlussstichtag geleistet wurden, aber Aufwand nach dem Abschlussstichtag darstellen.

| Bilanzposition                | 31.12.2022<br>€ | 31.12.2023<br>€ | Veränderung<br>€ | Veränderung<br>% |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | 328.522,48      | 315.336,27      | -13.186,21       | -4,01            |

Bilanziert wurden u.a. die Beamtenbezüge für Januar 2024 (110 T€) sowie Zahlungen an die Südwestfalen-IT, die als sog. Kontokorrent für zukünftige Leistungen zur Verfügung stehen (106 T€).

### Erläuterungen zur Bilanz - Passiva

#### P 1 Eigenkapital

Unter Eigenkapital wird die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) und den Schulden (Passiva) verstanden. Jahresüberschüsse erhöhen, Jahresfehlbeträge verringern das Eigenkapital. Weist das Eigenkapital einen negativen Betrag auf, so ist dieser auf der Aktivseite als "nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag" auszuweisen. Das Eigenkapital ist gegliedert in die Allgemeine Rücklage, die Sonderrücklagen, die Ausgleichsrücklage und den Jahresüberschuss / den Jahresfehlbetrag.

| Bilanzposition          | 31.12.2022<br>€ | 31.12.2023<br>€ | Veränderung<br>€ | Veränderung<br>% |
|-------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 1.1 Allgemeine Rücklage | 68.030.103,73   | 68.132.802,47   | 102.698,74       | 0,15             |
| 1.2 Sonderrücklagen     | 0,00            | 0,00            | 0,00             | --               |
| 1.3 Ausgleichsrücklage  | 15.237.916,64   | 22.124.372,92   | 6.886.456,28     | 45,19            |
| 1.4 Jahresergebnis      | 6.886.456,28    | 8.589.527,67    | 1.703.071,39     | 24,73            |
| 1. Eigenkapital         | 90.154.476,65   | 98.846.703,06   | 8.692.226,41     | 9,64             |

#### P 1.1 Allgemeine Rücklage

Die Allgemeine Rücklage erhöhte sich um 102,7 T€ auf 68,13 Mio. €. Die Erhöhung basiert im Wesentlichen auf verrechneten Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang oder der Veräußerung von Vermögensgegenständen gem. § 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW (+ 102,98 T€). Darüber hinaus veränderten Bilanzkorrekturen, Nachaktivierungen, Ausbuchungen und Abgänge sowie Auflösungen von Sonderposten den Bestand der Allgemeinen Rücklage (- 0,28 T€).

#### P 1.2 Sonderrücklagen

Erhaltene Zuwendungen und Beiträge für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde, sind in Höhe des noch nicht aktivierten Anteils der Vermögensgegenstände in einer Sonderrücklage zu passivieren. Eine Sonderrücklage kann auch gebildet werden, um eine vom Rat beschlossene Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen zu sichern. Sonderrücklagen wurden nicht gebildet.

#### P 1.3 Ausgleichsrücklage

In der Bilanz ist gem. § 75 Abs. 3 GO NRW eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Jahresüberschüsse erhöhen die Ausgleichsrücklage, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden. Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses können aus der Ausgleichsrücklage Beträge in die allgemeine Rücklage umgebucht werden. Bei Jahresfehlbeträgen kann die Ausgleichsrücklage in Anspruch genommen werden, um die in § 75 Abs. 2 Satz 3 GO NRW normierte Fiktion eines Haushaltsausgleiches zu erreichen.

Zum 31.12.2023 bestand eine Ausgleichsrücklage in Höhe von 22.124.372,92 €. Der Bestand des Vorjahres in Höhe von 15.237.916,64 € hat sich aufgrund der Zuführung des Jahresüberschusses 2022 zum 01.01.2023 um 6.886.456,28 € erhöht.

## P 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Der Haushaltsplan 2023 sah einen Jahresfehlbedarf in Höhe von 0,92 Mio. € vor; hinzu kamen übertragene Aufwandsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2022 i. H. v. 0,48 Mio. €. Es war somit insgesamt mit einem Fehlbetrag i. H. v. 1,40 Mio. € zu rechnen. Die Tatsache, dass die Ergebnisrechnung 2023 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 8,59 Mio. € abgeschlossen werden konnte, hat unterschiedliche Gründe, die unter Ziff. 6.4 detailliert analysiert werden.

Am 31.12.2023 ist das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz NRW (3. NKFWG NRW) in Kraft getreten. Mit dem Gesetz wurden u.a. einige Regelungen der GO NRW geändert. Die Änderungen sind ab dem Jahresabschluss 2023 anzuwenden. Bis zu diesem Zeitpunkt, d.h. bis zur Feststellung des Jahresabschlusses 2022, hat der Rat über die Verwendung des Jahresüberschusses entschieden. Nach der Neuregelung des § 75 Abs. 3 GO NRW erhöhen Jahresüberschüsse kraft Gesetzes die Ausgleichsrücklage, sofern sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden.

Der Jahresüberschuss in Höhe von 8.589.527,67 € erhöht somit die Ausgleichsrücklage. Diese besteht dann in Höhe von 30.713.900,59 €. Unabhängig davon können im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses aus der Ausgleichsrücklage Beträge in die allgemeine Rücklage umgebucht werden.

## P 2 Sonderposten

Für erhaltene und zweckentsprechend verwendete Zuwendungen und Beiträge für Investitionen sind Sonderposten anzusetzen. Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes vorzunehmen. Kostenüberdeckungen aus kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, die gem. § 6 des Kommunalabgabengesetzes NRW (KAG NRW) in den folgenden vier Jahren ausgeglichen werden müssen, sind als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen. Ferner werden Sonderposten für mit Erbbaurechten belastete Grundstücke sowie nicht monetäre Zuwendungen z. B. für Grundstücke, Gebäude, Kunstwerke und Straßennetzknöten nachgewiesen. Diese sind bei abnutzbaren Vermögensgegenständen entsprechend ihrer Nutzung ertragswirksam aufzulösen.

| Bilanzposition |                            | 31.12.2022<br>€      | 31.12.2023<br>€      | Veränderung<br>€    | Veränderung<br>% |
|----------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------|
| 2.1            | für Zuwendungen            | 40.175.198,90        | 47.458.861,92        | 7.283.663,02        | 18,13            |
| 2.2            | für Beiträge               | 7.937.244,91         | 7.569.431,42         | -367.813,49         | -4,63            |
| 2.3            | für den Gebührenaussgleich | 652.396,02           | 692.970,29           | 40.574,27           | 6,22             |
| 2.4            | Sonstige Sonderposten      | 3.850.094,06         | 4.821.960,41         | 971.866,35          | 25,24            |
| <b>2</b>       | <b>Sonderposten</b>        | <b>52.614.933,89</b> | <b>60.543.224,04</b> | <b>7.928.290,15</b> | <b>15,07</b>     |

### P 3 Rückstellungen

Alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Bilanzstichtag entstanden sind, müssen auf der Passivseite der Bilanz berücksichtigt werden. Für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Bilanzstichtag noch nicht genau bekannt sind, sowie für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und Verfahren sind Rückstellungen vorzusehen. Die Bewertung der sonstigen Rückstellungen erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages.

|          | Bilanzposition                            | 31.12.2022<br>€      | 31.12.2023<br>€      | Veränderung<br>€     | Veränderung<br>% |
|----------|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 3.1      | Pensionsrückstellungen                    | 29.551.381,00        | 29.576.670,00        | 25.289,00            | 0,09             |
| 3.2      | Rückstellungen für Deponien und Altlasten | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | --               |
| 3.3      | Instandhaltungsrückstellungen             | 1.270.793,02         | 1.604.595,60         | 333.802,58           | 26,27            |
| 3.4      | Sonstige Rückstellungen                   | 7.791.783,85         | 5.752.069,04         | -2.039.714,81        | -26,18           |
| <b>3</b> | <b>Rückstellungen</b>                     | <b>38.613.957,87</b> | <b>36.933.334,64</b> | <b>-1.680.623,23</b> | <b>-4,35</b>     |

Für zukünftige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen (nach Eintritt in den Ruhestand) sind Rückstellungen anzusetzen. Die Höhe der Pensions- und Beihilferückstellungen zum 31.12.2023 wurde mit Hilfe eines versicherungsmathematischen Gutachtens durch die Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe, Münster, ermittelt. Diese macht hierzu folgende Angaben:

„Bewertet wurden Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamtinnen und Beamten sowie Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern. Für die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen wurden dabei nur die zukünftigen Verpflichtungen gegenüber den derzeitigen Aktiven zur Zahlung von Beihilfen nach Eintritt des Versorgungsfalls sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen (ohne nicht schwerbehinderte Waisen) berücksichtigt. Durch das Dienstrechtsmodernisierungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (DRModG NRW) vom 14.06.2016 wurde die Ruhegehaltfähigkeit der Stellenzulage im Einsatzdienst der Feuerwehr wiedereingeführt. Die Ruhegehaltfähigkeit ist an eine Mindestdienstzeit im Einsatzdienst gekoppelt.

Als Pensions- und Beihilferückstellung wurde jeweils der Teilwert der Verpflichtungen ermittelt. Dabei wird eine kalkulatorische Gleichverteilung der Belastungen aus den Pensions- bzw. Beihilfeverpflichtungen über die Dauer des aktiven Dienstverhältnisses unterstellt. Als Finanzierungsbeginn wurde dabei der Beginn des Dienstverhältnisses beim ersten Dienstherrn angesetzt. Die Bewertung erfolgte mit dem durch § 37 Abs. 1 Kommunalhaushaltsverordnung NRW vor - gegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der HEUBECK-RICHTTAFELN 2018 G. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2023 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird der Einbaufaktor gemäß § 5 Abs. 1 LBeamVG NRW berücksichtigt. Im Vergleich zum Vorjahr ist somit die Besoldung und Versorgung nicht angepasst worden (Beträge gemäß den Anlagen zu Art. 1 des Gesetzes vom 25.03.2022 zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge 2022 sowie zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften im Land Nordrhein-Westfalen vom 25.03.2022 (GV.NRW 2022 S. 377)). Zusätzlich wird für die Prognose berücksichtigt, dass die Landesregierung von Nordrhein-Westfalen eine wirkungsgleiche Übertragung des im Dezember 2023 erzielten Tarifabschlusses für den öffentlichen Dienst der Länder (TV-L) auf die Beamten in NRW angekündigt hat. Der Abschluss sieht unter anderem vor, dass die Grundgehälter zum 01.11.2024 um einen Sockelbetrag von 200 EUR und die Zulagen zum 01.11.2024 linear um 4,76 % erhöht werden. Dies führt zu einer individuellen Anpassung der Besoldung und Versorgung im Jahr 2024. Des Weiteren ist zum 01.02.2025 eine lineare Anpassung der Besoldung und Versorgung um 5,50 % vorgesehen. Durch § 37 Abs. 2 KomHVO NRW wurde zum 01.01.2019 die Möglichkeit eingeführt, erforderliche Zuführungen aufgrund von Besoldungsanpassungen auf drei Jahre zu verteilen. Dabei wird vom Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBG) eine gleichmäßige Verteilung des Unterschiedsbetrages durch die Besoldungsanpassung empfohlen. Die Zuführung aufgrund der Besoldungsanpassung im Jahr 2023 darf daher auf die Haushaltsplanungen der Jahre 2024, 2025 und 2026 verteilt werden. Einschränkung ist allerdings festzuhalten, dass es in 2023 zu keiner Besoldungsanpassung kam, sodass kein Unterschiedsbetrag zu verteilen ist. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: „Wahrscheinlichkeitstabellen für die Krankenversicherung 2019 gemäß § 159 VAG“, veröffentlicht von der BaFin am

30.12.2020, Geschäftszeichen VA 15-1 5475-Kra-2020/0008) mit um 15,69 % dynamisierten Kopfschäden. Die Bewertung erfolgt unter Verwendung der Statistiken für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie ambulante und stationäre Pflege aller Pflegegrade jeweils für Beihilfeberechtigte bei einem Erstattungssatz von 70 %. Die am 21.12.2023 veröffentlichten Wahrscheinlichkeitstabellen für die Krankenversicherung 2022 gemäß § 159 VAG, VA 15-1 5101/00083#00011 basieren ebenso wie die am 21.12.2022 veröffentlichten Wahrscheinlichkeitstabellen für die Krankenversicherung 2021 gemäß § 159 VAG, GZ: VA 15-1 5101/00075#00003 und die am 30.12.2021 veröffentlichten Wahrscheinlichkeitstabellen für die Krankenversicherung 2020 gemäß § 159 VAG, GZ: VA 15-1 5101/00010#00013, auf den tatsächlich beobachteten Leistungsausgaben in einem Zeitraum, der in erheblichem Umfang durch die COVID 19-Pandemie beeinflusst wurde, und sind daher aus aktueller Sicht für eine sachgerechte Bewertung der zukünftigen Beihilfeausgaben nicht geeignet. Stattdessen werden die Wahrscheinlichkeitstabellen für die Krankenversicherung 2019 gemäß § 159 VAG, veröffentlicht durch die Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht (BaFin) am 30.12.2020, GZ: VA 15-1 5475-Kra- 2020/0008, mit um 15,69 % erhöhten Kopfschäden verwendet. Der Anpassungsfaktor von 15,69 % wurde hierbei durch einen Abgleich der erwarteten mit den tatsächlichen Beihilfezahlungen der kvw-Beihilfekasse ermittelt.“<sup>1</sup>

Für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen sind gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO NRW Rückstellungen anzusetzen, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Zum 31.12.2022 bestanden Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von 1,27 Mio. €. Von diesem Betrag wurde ein Teil in Anspruch genommen (0,33 Mio. €), ein Teil konnte ertragswirksam aufgelöst werden (0,11 Mio. €). Zum 31.12.2023 mussten auch neue Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen gebildet werden (0,77 Mio. €). Insgesamt bestanden am 31.12.2023 Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von 1,60 Mio. €. Sie sind in Anlage 5 differenziert dargestellt.

Zum 31.12.2022 bestanden Sonstige Rückstellungen gemäß § 37 Abs. 5 und Absatz 6 KomHVO NRW in Höhe von 7,79 Mio. €. Von diesen wurden 3,01 Mio. € in Anspruch genommen, ein Teil konnte ertragswirksam aufgelöst werden (0,60 Mio. €). Zum 31.12.2023 mussten auch neue sonstige Rückstellungen von 1,57 Mio. € gebildet werden. Insgesamt bestanden zum 31.12.2023 Sonstige Rückstellungen in Höhe von 5,75 Mio. €.

Der Rückstellungsspiegel enthält eine detaillierte Übersicht aller Rückstellungen, s. Anlage 4.

## P 4 Verbindlichkeiten

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgt mit dem Erfüllungsbetrag.

|          | Bilanzposition                                   | 31.12.2022<br>€      | 31.12.2023<br>€      | Veränderung<br>€     | Veränderung<br>% |
|----------|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 4.1      | Anleihen                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | --               |
| 4.2      | Kredite für Investitionen                        | 5.842.853,62         | 5.099.520,60         | -743.333,02          | -12,72           |
| 4.3      | Liquiditätskredite                               | 1.188.935,06         | 1.115.894,02         | -73.041,04           | -6,14            |
| 4.5      | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.345.484,01         | 2.067.091,09         | 721.607,08           | 53,63            |
| 4.6      | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen         | 423.576,31           | 98.266,24            | -325.310,07          | -76,80           |
| 4.7      | Sonstige Verbindlichkeiten                       | 1.316.928,21         | 1.500.406,69         | 183.478,48           | 13,93            |
| 4.8      | Erhaltene Anzahlungen                            | 9.456.833,33         | 5.070.195,97         | -4.386.637,36        | -46,39           |
| <b>4</b> | <b>Verbindlichkeiten</b>                         | <b>19.574.610,54</b> | <b>14.951.374,61</b> | <b>-4.623.235,93</b> | <b>-23,62</b>    |

Der Stand und die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 sind dem Verbindlichkeitspiegel (Anlage 3) zu entnehmen. Die Mittel aus dem Programm „Gute Schule 2020“ des Landes NRW sind dort gesondert angegeben.

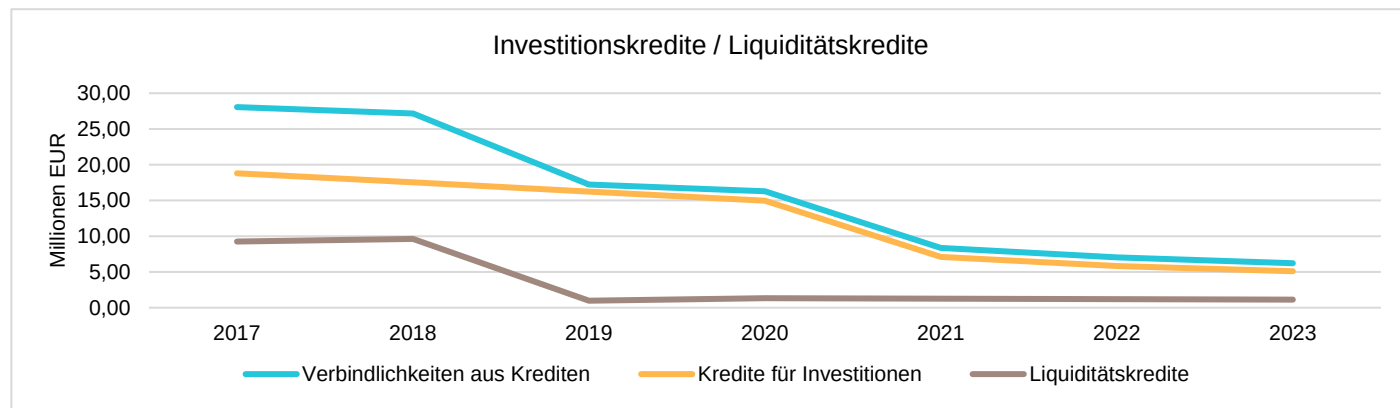
### Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen konnten durch die ordentliche Tilgung von 5,84 Mio. € auf 5,10 Mio. € verringert werden, was einer Veränderung von -0,74 Mio. € bzw. -12,72 % entspricht.

<sup>1</sup> Schreiben der kvw an die Kreis- und Hochschulstadt Meschede vom 28.02.2024

## Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten

Die bestehenden Liquiditätskredite stammen allesamt aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“. Die Tilgung dieser Kredite erfolgt planmäßig durch das Land NRW. Zahlungswirksame Auszahlungen erfolgen nicht durch die Kreis- und Hochschulstadt Meschede. Zum 31.12.2023 ergab sich ein Bestand von 1,12 Mio. €.



## Erhaltene Anzahlungen

Es bestanden investive Zuwendungen (allgemeine Investitionspauschalen, Schulpauschale und sonstige Zuwendungen) für noch nicht aktivierbare Vermögensgegenstände in Höhe von 4,28 Mio. €. Größere Beträge waren die angesammelten Investitionspauschalen (2,21 Mio. €) sowie Schulpauschalen (0,49 Mio. €) und die Zuwendungen zum Umbau des Schwimmbades (1,66 Mio. €).

## P 5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen des laufenden Haushaltsjahres auszuweisen, die erst später zu Erträgen führen.

| Bilanzposition                    | 31.12.2022<br>€ | 31.12.2023<br>€ | Veränderung<br>€ | Veränderung<br>% |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| Passive Rechnungsabgrenzung (RAP) | 4.469.177,44    | 4.276.494,16    | -192.683,28      | -4,31            |

Größte Position war mit 4,19 Mio. € der Anteil der bereits gezahlten Friedhofsnutzungsrechte, der auf zukünftige Nutzungszeiträume entfällt.

## 6.4 Erläuterung der Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung sind die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen getrennt voneinander nachzuweisen.

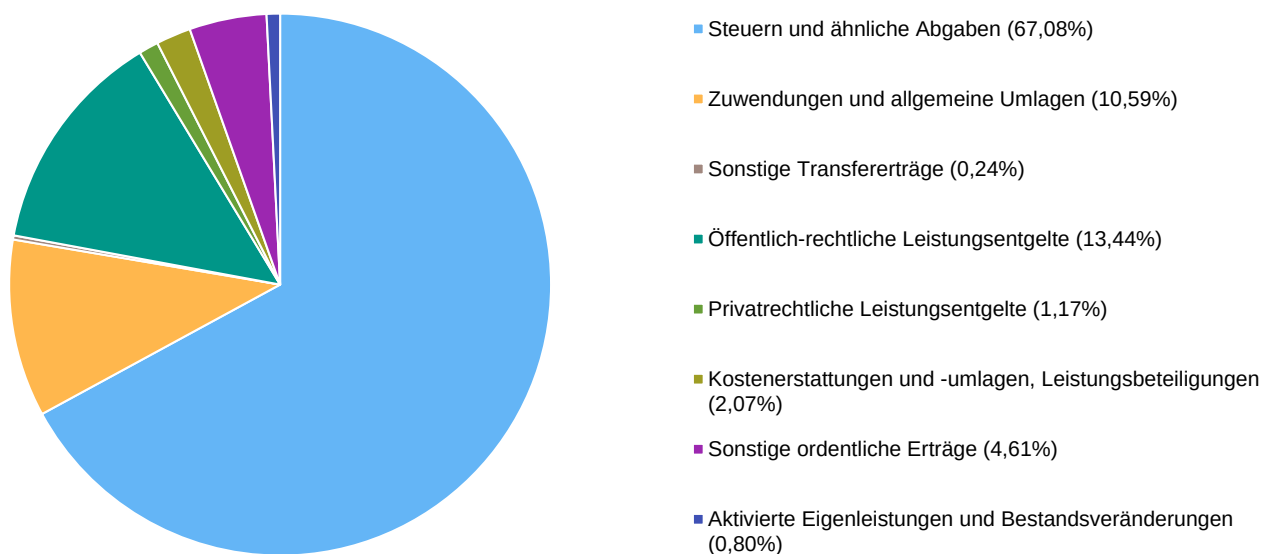
Die Ergebnisrechnung schloss mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 8.589.527,67 € ab.

### Ordentliche Erträge

|                                                         | Ansatz 2023<br>€     | Ergebnis 2023<br>€   | Abweichung<br>€      | Abweichung<br>% |
|---------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben                            | 52.981.800,00        | 60.917.074,72        | 7.935.274,72         | 14,98           |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen                      | 8.321.900,00         | 9.616.921,95         | 1.295.021,95         | 15,56           |
| Sonstige Transfererträge                                | 36.000,00            | 222.264,66           | 186.264,66           | 517,40          |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                 | 12.605.590,00        | 12.202.407,50        | -403.182,50          | -3,20           |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte                      | 1.274.550,00         | 1.062.765,51         | -211.784,49          | -16,62          |
| Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen | 1.831.080,00         | 1.884.078,33         | 52.998,33            | 2,89            |
| Sonstige ordentliche Erträge                            | 2.155.410,00         | 4.186.389,39         | 2.030.979,39         | 94,23           |
| Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen     | 0,00                 | 725.702,61           | 725.702,61           | --              |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                              | <b>79.206.330,00</b> | <b>90.817.604,67</b> | <b>11.611.274,67</b> | <b>14,66</b>    |

Die ordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 90.817.604,67 €. Das Ergebnis weicht vom Planansatz in Höhe von 79.206.330,00 € um 11.611.274,67 € ab, dies entspricht einer Erhöhung um 14,66 %.

Ertragspositionen im Einzelnen





## Steuern und ähnliche Abgaben

|                                                | Ansatz 2023<br>€     | Ergebnis 2023<br>€   | Abweichung<br>€     | Abweichung<br>% |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------|
| Grundsteuer A                                  | 131.300,00           | 135.556,72           | 4.256,72            | 3,24            |
| Grundsteuer B                                  | 6.000.000,00         | 5.255.215,36         | -744.784,64         | -12,41          |
| Gewerbesteuer                                  | 24.500.000,00        | 34.216.128,80        | 9.716.128,80        | 39,66           |
| Vergnügungssteuer                              | 300.000,00           | 268.157,70           | -31.842,30          | -10,61          |
| Hundesteuer                                    | 170.000,00           | 169.423,76           | -576,24             | -0,34           |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer          | 16.827.000,00        | 15.679.292,79        | -1.147.707,21       | -6,82           |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer             | 3.471.600,00         | 3.376.369,22         | -95.230,78          | -2,74           |
| Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich | 1.581.900,00         | 1.816.930,37         | 235.030,37          | 14,86           |
| Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben          | --                   | --                   | --                  | --              |
| <b>Summe</b>                                   | <b>52.981.800,00</b> | <b>60.917.074,72</b> | <b>7.935.274,72</b> | <b>14,98</b>    |

Die Erträge aus der Grundsteuer B waren mit 5,3 Mio. € um 0,7 Mio. € geringer als mit 6,0 Mio. € veranschlagt. Wesentlicher Ursache für den Minderertrag waren geringere Nachveranlagungen bzw. höhere Absetzungen als in den Vorjahren. U. a. konnten wegen des Cyberangriffes auf das Rechenzentrum der Südwestfalen-IT zeitweise keine Nachveranlagungen durchgeführt werden, so dass diese im Ergebnis 2023 fehlen. Die Veranlagungen wurden im Jahr 2024 nachgeholt und fließen in das Ergebnis 2024 ein.

Die Gewerbesteuererträge waren mit 34,2 Mio. € um 9,7 Mio. €, d.h. 39,7 %, höher als geplant. Hohe Gewerbesteuererträge sind stets ein Indikator dafür, dass die wirtschaftliche Situation vieler Betriebe positiv ist. Die Besonderheit im Jahr 2023 ist jedoch auch, dass sehr viele Veranlagungen für Vorjahre erfolgt sind. Eine nähere Analyse zeigt, dass sich 27,8 % der Erträge, d.h. 9,5 Mio. €, auf Vorjahre bezogen. Veranlagungen für 2023 ff. erfolgten in Höhe von 24,5 Mio. €. Im Jahr 2022 bezogen sich nur 18 % der Veranlagung auf Vorjahre. Im Vergleich zu 2022 sind die Gewerbesteuererträge von 27,5 Mio. € um 6,7 Mio. € auf 34,2 Mio. € gestiegen.

Bei den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer kam es zu Mindererträgen von insgesamt 1,2 Mio. €. Die Planung der Ansätze erfolgte auf Grundlage der Steuerschätzung von Mai 2022. Die Steigerungsraten konnten wegen der konjunkturellen Lage sowie verschiedener Steuerentlastungsprogramme auf Bundesebene nicht erreicht werden. Ein Teil dieser Mindererträge (477 T€) wurde gem. § 5 Abs. 2 NKF-CUIG als außerordentlicher Ertrag isoliert (s. Ziffer 6.4 - Außerordentliche Erträge und Aufwendungen).

Die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich waren dagegen um 235 T€ höher als nach den Orientierungsdaten des Landes prognostiziert.

## Zuwendungen und allgemeine Umlagen

|                                                | Ansatz 2023<br>€    | Ergebnis 2023<br>€  | Abweichung<br>€     | Abweichung<br>% |
|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| Zuweisungen vom Land                           | 5.105.360,00        | 6.048.366,26        | 943.006,26          | 18,47           |
| Zuweisungen vom Bund                           | 395.080,00          | 745.796,16          | 350.716,16          | 88,77           |
| Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbände | 35.560,00           | 34.679,41           | -880,59             | -2,48           |
| Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen     | 2.784.100,00        | 2.783.957,89        | -142,11             | -0,01           |
| Sonstige Zuwendungen und Umlagen               | 1.800,00            | 4.122,23            | 2.322,23            | 129,01          |
| <b>Summe</b>                                   | <b>8.321.900,00</b> | <b>9.616.921,95</b> | <b>1.295.021,95</b> | <b>15,56</b>    |

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen waren mit 9,62 Mio. € um 1,30 Mio. € höher als mit 8,32 Mio. € geplant (+ 15,56 %). Dies hat unterschiedliche Gründe:

Die Zuweisungen vom Land waren mit 6,05 Mio. € um 0,94 Mio. € höher als mit 5,11 Mio. € geplant. Insbesondere die Landesmittel für die Unterbringung der Flüchtlinge aus der Ukraine waren zum Planungszeitpunkt nicht bekannt, konnten also nicht geplant werden (+ 1,66 Mio. €). Die Zuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) waren



geringer (- 0,82 Mio. €). Die Planung erfolgte auf der Annahme von 150 Personen, die Zahl war jedoch deutlich niedriger. Im Durchschnitt konnten 60 Pauschalen pro Monat abgerechnet werden. Weitere Mehr- und Mindererträge führten im Saldo zu dem ausgewiesenen Mehrertrag der Landeszuweisungen in Höhe von 0,94 Mio. €.

Die Zuweisungen vom Bund waren mit 0,75 Mio. € im Saldo um 0,35 Mio. € höher als geplant. Anlass waren die Zuweisungen des Bundes für die Flüchtlinge aus der Ukraine, die nicht geplant werden konnten (+ 0,16 Mio. €). Darüber hinaus wurde aus der Bundesförderung „Corona-gerechte stationäre raumlufthtechnische Anlagen und Zu- / Abluftventilatoren“ ein Betrag für die Schulen bewilligt, der nicht veranschlagt war (+ 0,14 Mio. €). Die entsprechenden Maßnahmen wurden in den Jahren 2021 und 2022 abgeschlossen.

## Sonstige Transfererträge

|                          | Ansatz 2023<br>€ | Ergebnis 2023<br>€ | Abweichung<br>€   | Abweichung<br>% |
|--------------------------|------------------|--------------------|-------------------|-----------------|
| Sonstige Transfererträge | 36.000,00        | 222.264,66         | 186.264,66        | 517,40          |
| <b>Summe</b>             | <b>36.000,00</b> | <b>222.264,66</b>  | <b>186.264,66</b> | <b>517,40</b>   |

Der Ansatz bezog sich auf die Erstattung von sozialen Leistungen. Die Höhe dieser Erstattungen lässt sich nicht exakt vorhersagen. Es handelt sich u.a. um die von Krankenkassen zurückgezählten Beträge. Die Krankenkasse erhält zunächst Pauschalen auf Basis einer angenommenen Anzahl an Personen und möglicher Leistungen. Nach späterer Abrechnung ergibt sich i.d.R. ein Erstattungsanspruch. Im Jahr 2023 war diese Erstattung um 114 T€ höher als geplant. Der Mehrertrag basierte darüber hinaus auf dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“. Die 2020 als Liquiditätskredit aufgenommenen Mittel aus dem Förderprogramm werden in der Höhe als Ertrag gebucht, in der entsprechende Aufwendungen entstanden sind. Im Jahr 2023 wurde ein Betrag in Höhe von 72 T€ verwendet.

## Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

|                                                  | Ansatz 2023<br>€     | Ergebnis 2023<br>€   | Abweichung<br>€    | Abweichung<br>% |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-----------------|
| Verwaltungsgebühren                              | 605.760,00           | 751.544,43           | 145.784,43         | 24,07           |
| Niederschlags- / Schmutzwassergebühren           | 6.100.790,00         | 6.194.381,79         | 93.591,79          | 1,53            |
| Abfallgebühren                                   | 2.728.170,00         | 2.563.874,35         | -164.295,65        | -6,02           |
| Sonstige Benutzungsgebühren                      | 1.779.790,00         | 2.252.857,93         | 473.067,93         | 26,58           |
| Sonstige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.391.080,00         | 439.749,00           | -951.331,00        | -68,39          |
| <b>Summe</b>                                     | <b>12.605.590,00</b> | <b>12.202.407,50</b> | <b>-403.182,50</b> | <b>-3,20</b>    |

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte waren insgesamt um 403 T€ geringer als geplant. Es handelt sich dabei um einen Saldo aus Mehr- und Mindererträgen. Die Verwaltungsgebühren waren höher als geplant (+ 146 T€), u.a. im Bereich der Bauaufsicht. Die Abfallgebühren waren geringer als geplant (- 164 T€); die Planung dieser Position kann nur auf der Basis von Schätzwerten erfolgen. Die sonstigen Benutzungsgebühren waren höher (+ 473 T€). Gründe waren u.a. die Feuerwehrgebühren, die Gebühren für die Benutzung der Obdachlosenunterkünfte sowie die Gebühren für den Winterdienst. Die sonstigen öffentlichen-rechtlichen Leistungsentgelte waren insgesamt geringer (- 951 T€). Der Minderertrag basiert ausschließlich auf den geringeren Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten. Da sich insbesondere der Aus- bzw. Neubau der Baugebiete "Langeloh", "Lehmkuhle" und "Am Waller Bach" verschiebt und dadurch auch die Erweiterung des Kanalnetzes noch nicht möglich war, erfolgt auch die geplante Auflösung der Sonderposten für Kanalanschlussbeiträge später (- 475 T€). Die Auflösung der Sonderposten für Straßenausbaubeiträge war ebenfalls geringer als geplant (- 476 T€). Verschiedene Baumaßnahmen sind noch nicht umgesetzt (z.B. Kreisverkehr Lagerstraße/Warsteiner Straße, Straßenbeleuchtungsanlagen) oder entfallen (Neubau Wirtschaftswege Straße Falkenaue, Umgestaltung Warsteiner Straße). In anderen Fällen wurde die Beitragsabrechnung in Folgejahre verschoben (Vor dem Holzborn, Liedtstraße, Neuenbecke, Zum Rechenberg). Unabhängig davon werden zukünftig aufgrund einer Änderung des KAG NRW keine Ausbaubeiträge mehr erhoben; die Beitragsausfälle werden vom Land übernommen (Umbau Kaiser-Otto-Platz, Zeughausstraße, nördliche Steinstraße, Stiftsplatz). Eine genaue Erläuterung des Themas „Straßenausbaubeiträge“ befindet sich unter Ziff. 7.6.

## Privatrechtliche Leistungsentgelte

|                                             | Ansatz 2023<br>€    | Ergebnis 2023<br>€  | Abweichung<br>€    | Abweichung<br>% |
|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|-----------------|
| Mieten und Pachten                          | 214.500,00          | 231.375,30          | 16.875,30          | 7,87            |
| Erträge aus dem Verkauf von Vorräten        | 1.017.050,00        | 813.427,63          | -203.622,37        | -20,02          |
| Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 43.000,00           | 17.962,58           | -25.037,42         | -58,23          |
| <b>Summe</b>                                | <b>1.274.550,00</b> | <b>1.062.765,51</b> | <b>-211.784,49</b> | <b>-16,62</b>   |

Die Erträge aus dem Verkauf von Vorräten waren geringer als veranschlagt. Ursache sind im Wesentlichen die Erträge aus dem Verkauf von Holz, die im Jahr 2023 deutlich zurückgegangen sind. Statt der geplanten 1 Mio. € wurden rd. 794 T€, d.h. 206 T€ weniger realisiert als geplant. Im Vergleich zum Jahresergebnis 2022 i. H. v. 3,35 Mio. € ergibt sich sogar ein Rückgang i. H. v. 2,56 Mio. €. Nach dem starken Borkenkäferbefall im Jahr 2022 mussten im Jahr 2023 deutlich weniger Bäume gefällt werden. Der Holzeinschlag lag im Jahr 2023 mit rd. 10.600 Festmetern (fm) deutlich unter dem Vorjahreswert von rd. 51.100 fm.

## Kostenerstattungen und Kostenumlagen

|                                               | Ansatz 2023<br>€    | Ergebnis 2023<br>€  | Abweichung<br>€  | Abweichung<br>% |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|-----------------|
| Erstattungen vom Bund                         | 1.100.000,00        | 1.182.737,85        | 82.737,85        | 7,52            |
| Erstattungen der städt. Gesellschaften        | 12.050,00           | 19.043,50           | 6.993,50         | 58,04           |
| Erstattungen von privaten Unternehmen         | 238.500,00          | 480.867,29          | 242.367,29       | 101,62          |
| Sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 480.530,00          | 201.429,69          | -279.100,31      | -58,08          |
| <b>Summe</b>                                  | <b>1.831.080,00</b> | <b>1.884.078,33</b> | <b>52.998,33</b> | <b>2,89</b>     |

Die Erstattungen von privaten Unternehmen waren 242 T€ höher als geplant. Ursache ist im Wesentlichen der Einnahmeüberschuss aus der Vermarktung der Gewerbegebiete durch die Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK i. H. v. 155 T€. Darüber hinaus ist die Erstattung durch die Dualen Systeme für die Papierentsorgung aufgrund einer günstigeren Vereinbarung höher ausgefallen als geplant (+ 51 T€). Die sonstigen Kostenerstattungen und Kostenumlagen waren geringer (- 279 T€). Anlass ist im Wesentlichen, dass der Aus- bzw. Neubau der Baugebiete "Langeloh", "Lehmkuhle" und "Am Waller Bach" sich verschiebt und dadurch auch die Erweiterung des Kanalnetzes und somit die Kostenerstattung durch den Ruhrverband erst in den Folgejahren erfolgen wird.

## Sonstige ordentliche Erträge

|                                                                | Ansatz 2023<br>€    | Ergebnis 2023<br>€  | Abweichung<br>€     | Abweichung<br>% |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| Konzessionsabgaben                                             | 1.156.500,00        | 1.285.619,03        | 129.119,03          | 11,16           |
| Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen | 459.300,00          | 1.176.184,69        | 716.884,69          | 156,08          |
| Sonstiges                                                      | 539.610,00          | 1.724.585,67        | 1.184.975,67        | 219,60          |
| <b>Summe</b>                                                   | <b>2.155.410,00</b> | <b>4.186.389,39</b> | <b>2.030.979,39</b> | <b>94,23</b>    |

Die sonstigen ordentlichen Erträge waren insgesamt 2,0 Mio. € höher als veranschlagt. Mehrerträge ergaben sich u.a. durch die Spitzabrechnung der Konzessionsabgabe Strom (+ 129 T€). Darüber hinaus waren die Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen höher (+ 717 T€). Diese Position lässt sich nicht genau planen, da sich die meisten Auflösungsgründe erst im Rahmen des Jahresabschlusses ergeben. Weitere Positionen, die unter der Position „Sonstiges“ zusammengefasst werden, waren ebenfalls höher. Zu nennen sind hier die Zinserträge aus der Gewerbesteuer gem. § 233 a AO (+ 201 T€). In 2023 waren Nachveranlagungen erforderlich, da im Jahr 2022 programmtechnisch keine Veranlagung möglich war. Darüber hinaus werden hier die Zuschreibungen im Zusammenhang mit der Wertberichtigung von Forderungen gebucht. Diese Position ist nicht planbar.

## Aktivierte Eigenleistungen

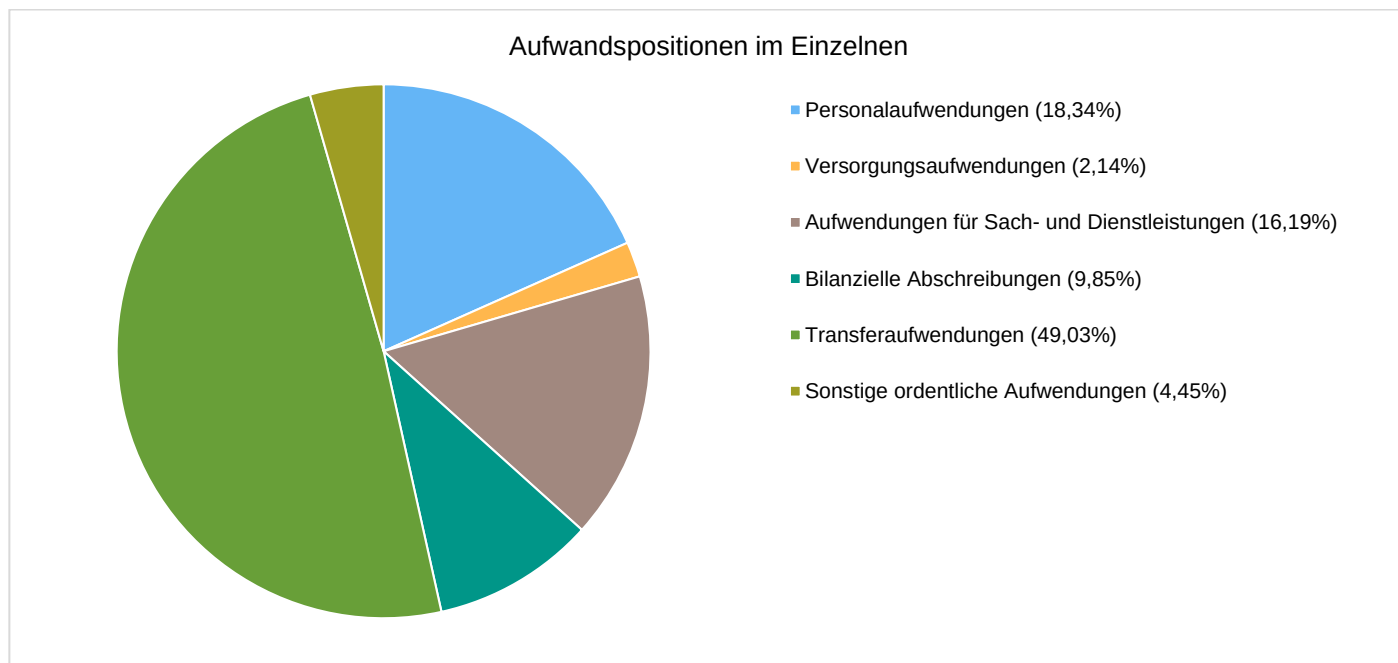
|                            | Ansatz 2023<br>€ | Ergebnis 2023<br>€ | Abweichung<br>€   | Abweichung<br>% |
|----------------------------|------------------|--------------------|-------------------|-----------------|
| Aktivierte Eigenleistungen | 0,00             | 725.702,61         | 725.702,61        | --              |
| <b>Summe</b>               | <b>0,00</b>      | <b>725.702,61</b>  | <b>725.702,61</b> | <b>--</b>       |

Unter dieser Position sind Eigenleistungen der Kommune zu buchen, die für Vermögensgegenstände erbracht werden, die zur dauerhaften Nutzung und nicht zur Veräußerung bestimmt sind. Im Jahr 2023 erfolgten umfangreiche Eigenleistungen vom Bauhof, vom Personal des Schwimmbades und von den städtischen Bauleitern. Die Leistungen wurden u.a. für Spielplätze, für Baumaßnahmen an Brücken, Dorfplätzen, dem Hallen- und Freibad, Schulen, dem Sanitärgebäude in der Berghauser Bucht, dem Neubau des Feuerwehrgerätehauses Calle sowie an Straßen, Wegen und Plätzen erbracht. Eine Planung dieser Eigenleistungen ist nicht möglich.

## Ordentliche Aufwendungen

|                                             | Ansatz 2023<br>€     | Übertragung aus<br>2022<br>€ | fortg. Ansatz<br>2023<br>€ | Ergebnis 2023<br>€   | Abweichung<br>€    | Abweichung<br>% |
|---------------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------|-----------------|
| Personalaufwendungen                        | 15.663.340,00        | --                           | 15.663.340,00              | 15.222.782,86        | -440.557,14        | -2,81           |
| Versorgungsaufwendungen                     | 1.827.570,00         | --                           | 1.827.570,00               | 1.774.539,84         | -53.030,16         | -2,90           |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13.527.540,00        | 105.000,00                   | 13.632.540,00              | 13.442.746,44        | -189.793,56        | -1,39           |
| Bilanzielle Abschreibungen                  | 5.898.680,00         | --                           | 5.898.680,00               | 8.178.535,62         | 2.279.855,62       | 38,65           |
| Transferaufwendungen                        | 42.750.530,00        | 78.000,00                    | 42.828.530,00              | 40.700.881,92        | -2.127.648,08      | -4,97           |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen           | 3.332.670,00         | 297.000,00                   | 3.629.670,00               | 3.695.073,50         | 65.403,50          | 1,80            |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>83.000.330,00</b> | <b>480.000,00</b>            | <b>83.480.330,00</b>       | <b>83.014.560,18</b> | <b>-465.769,82</b> | <b>-0,56</b>    |

Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 83.014.560,18 €. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 83.480.330,00 € um -465.769,82 € ab, dies entspricht -0,56 Prozent.



## Personalaufwendungen

|                                                                    | Ansatz 2023<br>€     | Übertragung aus<br>2022<br>€ | fortg. Ansatz<br>2023<br>€ | Ergebnis 2023<br>€   | Abweichung<br>€    | Abweichung<br>% |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------|-----------------|
| Dienstaufwendungen für Beamte u. tarifl. Beschäftigte              | 14.905.660,00        | --                           | 14.905.660,00              | 14.526.668,07        | -378.991,93        | -2,54           |
| Beihilfen und Unterstützungsleistungen                             | 116.050,00           | --                           | 116.050,00                 | 105.780,24           | -10.269,76         | -8,85           |
| Zuführung zu Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen | 627.080,00           | --                           | 627.080,00                 | 601.121,19           | -25.958,81         | -4,14           |
| Veränderungen Urlaubs- u. Überstundenrückstellungen                | 0,00                 | --                           | 0,00                       | -24.305,11           | -24.305,11         | --              |
| Sonstige Personalaufwendungen                                      | 14.550,00            | --                           | 14.550,00                  | 13.518,47            | -1.031,53          | -7,09           |
| <b>Summe</b>                                                       | <b>15.663.340,00</b> | <b>--</b>                    | <b>15.663.340,00</b>       | <b>15.222.782,86</b> | <b>-440.557,14</b> | <b>-2,81</b>    |

Bei den Personalaufwendungen kam es zu Minderaufwendungen in Höhe von 441 T€ (- 2,81 %). Die geringeren Aufwendungen basieren u. a. darauf, dass alle potentiellen Rückkehrerinnen und Rückkehrer sowie mögliche Arbeitszeitaufstockungen in die Planungen eingerechnet werden müssen, diese Möglichkeiten aber häufig, so auch 2023, nicht in Anspruch genommen werden. Darüber hinaus waren im Jahr 2023 Beschäftigte langfristig erkrankt, sodass die Lohnfortzahlung geringer war als die ursprünglich geplanten Dienstaufwendungen. Die Abweichung im Bereich der Pensions- und Beihilferückstellungen ist auf die zeitlich weit auseinanderliegenden Heubeck-Gutachten zurückzuführen. Das Gutachten wird jährlich im Februar erstellt. Bei der Planung wird auf die Zahlen des Jahres der Haushaltsplanung zurückgegriffen; die tatsächlichen Rückstellungen für den Jahresabschluss basieren auf den Zahlen des dem Abschlussstichtag folgenden Jahres.

## Versorgungsaufwendungen

|                                  | Ansatz 2023<br>€    | Übertragung aus<br>2022<br>€ | fortg. Ansatz<br>2023<br>€ | Ergebnis 2023<br>€  | Abweichung<br>€   | Abweichung<br>% |
|----------------------------------|---------------------|------------------------------|----------------------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| Versorgungsaufwendungen          | 1.456.460,00        | --                           | 1.456.460,00               | 1.383.455,61        | -73.004,39        | -5,01           |
| Beihilfeaufwendungen             | 359.860,00          | --                           | 359.860,00                 | 379.830,23          | 19.970,23         | 5,55            |
| Sonstige Versorgungsaufwendungen | 11.250,00           | --                           | 11.250,00                  | 11.254,00           | 4,00              | 0,04            |
| <b>Summe</b>                     | <b>1.827.570,00</b> | <b>--</b>                    | <b>1.827.570,00</b>        | <b>1.774.539,84</b> | <b>-53.030,16</b> | <b>-2,90</b>    |

Die Versorgungsaufwendungen waren geringer (- 53 T€) als veranschlagt.

Die Abweichung resultiert aus der Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger. Die Beträge für Ansatz und Ergebnis basieren auf den Heubeck-Gutachten, die, wie bei den aktiven Beamtinnen und Beamten, zeitlich weit auseinanderliegen. Die Zuführungen sind nicht zahlungswirksam.

## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

|                                                                       | Ansatz 2023<br>€     | Übertragung aus<br>2022<br>€ | fortg. Ansatz<br>2023<br>€ | Ergebnis 2023<br>€   | Abweichung<br>€    | Abweichung<br>% |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------|-----------------|
| Unterhaltung und Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 1.803.840,00         | --                           | 1.803.840,00               | 2.173.889,73         | 370.049,73         | 20,51           |
| Unterhaltung und Instandhaltung der Infrastruktur                     | 2.118.430,00         | 28.000,00                    | 2.146.430,00               | 1.939.602,71         | -206.827,29        | -9,64           |
| Bewirtschaftungskosten                                                | 2.650.960,00         | --                           | 2.650.960,00               | 2.209.496,53         | -441.463,47        | -16,65          |
| Haltung von Fahrzeugen                                                | 379.700,00           | --                           | 379.700,00                 | 459.776,34           | 80.076,34          | 21,09           |
| Schulbeförderungskosten                                               | 1.176.840,00         | --                           | 1.176.840,00               | 1.199.040,54         | 22.200,54          | 1,89            |
| Sachaufwand Schulen                                                   | 117.450,00           | --                           | 117.450,00                 | 163.308,07           | 45.858,07          | 39,04           |
| Kosten der Abfallbeseitigung/Deponiekosten                            | 2.585.000,00         | --                           | 2.585.000,00               | 2.185.893,96         | -399.106,04        | -15,44          |
| Holzrückung und -einschlag                                            | 300.410,00           | --                           | 300.410,00                 | 158.544,30           | -141.865,70        | -47,22          |
| Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens                      | 738.350,00           | --                           | 738.350,00                 | 797.146,64           | 58.796,64          | 7,96            |
| Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                  | 1.656.560,00         | 77.000,00                    | 1.733.560,00               | 2.156.047,62         | 422.487,62         | 24,37           |
| <b>Summe</b>                                                          | <b>13.527.540,00</b> | <b>105.000,00</b>            | <b>13.632.540,00</b>       | <b>13.442.746,44</b> | <b>-189.793,56</b> | <b>-1,39</b>    |

Der Aufwand für die Unterhaltung und Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen war höher als geplant (+ 370 T€). Ein Anlass war die Fenstererneuerung in der Mariengrundschole (+ 198 T€). Diese Maßnahme war nicht geplant; die Fördersumme von 90 % wird 2024 eingehen. Darüber hinaus wurden Unterkünfte für Asylbewerber umfangreich saniert (+ 220 T€). Andere Positionen waren geringer als geplant.

Der Aufwand für die Unterhaltung und Instandhaltung der Infrastruktur war geringer als veranschlagt (- 207 T€). Dies hat unterschiedliche Gründe, u.a. konnte die Baumaßnahme "Renaturierung Wenne" noch nicht ausgeführt werden, da die Grunderwerbsverhandlungen noch nicht abgeschlossen waren (- 68 T€). Für die Pflasterarbeiten des Vorplatzes des Schwimmbades gab es im Jahr 2023 noch keine Förderzusage, sodass die Maßnahme nicht durchgeführt wurde (- 63 T€). Die Konzeptidee einer PV-Anlage zum Betrieb einer Schmutzwasserwärmepumpe beim Schwimmbad wurde verworfen (- 63 T€). Da die Mehrausgaben bei der Straßenbeleuchtung im vergangenen Jahr schon früh absehbar waren, sind diverse Straßen- und Gehwegunterhaltungsmaßnahmen in das Folgejahr verschoben worden, um Mittel einzusparen, z.B. die Fahrbahnsanierung auf dem Hahn. Im Saldo ergab sich zum Jahresende ein Minderaufwand (- 97 T€).

Die Bewirtschaftungsaufwendungen waren geringer als geplant. Die Preise für Öl und Gas sind nicht so stark angestiegen wie zunächst befürchtet bzw. schneller wieder gesunken.

Der Aufwand für die Abfallbeseitigung / Deponiekosten war um 399 T€ geringer als geplant, da der Haushaltsansatz nur auf Basis von Schätzwerten ermittelt werden kann.

Der Aufwand für Holzurückung und -einschlag war geringer (- 142 T€). Die Schäden durch den Borkenkäfer sind geringer ausgefallen als geplant. Dadurch musste weniger Holz eingeschlagen werden.

Die sonstigen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen waren 422 T€ höher als geplant. Gründe waren u.a. die Aufwendungen für den Sicherheitsdienst an einer Flüchtlingsunterkunft, die nicht geplant waren (+ 271 T€). Darüber hinaus musste eine Rückstellung für den Digitalpakt Schulen gebildet werden (+ 74 T€).

## Bilanzielle Abschreibungen

|                            | Ansatz 2023         | Übertragung aus 2022 | fortg. Ansatz 2023  | Ergebnis 2023       | Abweichung          | Abweichung   |
|----------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
|                            | €                   | €                    | €                   | €                   | €                   | %            |
| Bilanzielle Abschreibungen | 5.898.680,00        | --                   | 5.898.680,00        | 8.178.535,62        | 2.279.855,62        | 38,65        |
| <b>Summe</b>               | <b>5.898.680,00</b> | <b>--</b>            | <b>5.898.680,00</b> | <b>8.178.535,62</b> | <b>2.279.855,62</b> | <b>38,65</b> |

Die Aufwendungen waren höher als geplant. Durch den starken Borkenkäferbefall in den Vorjahren wurde zum 01.01.2023 ein neues Forsteinrichtungswerk erstellt. Darauf aufbauend erfolgte eine Neubewertung des Aufwuchses. Aus dem Gutachten geht hervor, dass der Wert des Aufwuchses zum 01.01.2023 auf 4,98 Mio. € gesunken ist. Auf Basis des Restbuchwertes zum 31.12.2022 in Höhe von 7,34 Mio. € erfolgte eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 2,36 Mio. €.

## Transferaufwendungen

|                                               | Ansatz 2023<br>€     | Übertragung aus<br>2022<br>€ | fortg. Ansatz<br>2023<br>€ | Ergebnis 2023<br>€   | Abweichung<br>€      | Abweichung<br>% |
|-----------------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| Kreisumlagen                                  | 27.435.400,00        | --                           | 27.435.400,00              | 25.902.724,21        | -1.532.675,79        | -5,59           |
| Gewerbesteuerumlage                           | 1.971.300,00         | --                           | 1.971.300,00               | 2.728.674,76         | 757.374,76           | 38,42           |
| Zweckverbandsumlagen                          | 7.419.200,00         | --                           | 7.419.200,00               | 7.107.660,44         | -311.539,56          | -4,20           |
| Transferaufwendungen für soziale Leistungen   | 971.000,00           | --                           | 971.000,00                 | 770.350,10           | -200.649,90          | -20,66          |
| Zuweisungen und Zuschüsse für übrige Bereiche | 3.708.230,00         | 78.000,00                    | 3.786.230,00               | 3.647.920,65         | -138.309,35          | -3,65           |
| Sonstige Transferaufwendungen                 | 1.245.400,00         | --                           | 1.245.400,00               | 543.551,76           | -701.848,24          | -56,36          |
| <b>Summe</b>                                  | <b>42.750.530,00</b> | <b>78.000,00</b>             | <b>42.828.530,00</b>       | <b>40.700.881,92</b> | <b>-2.127.648,08</b> | <b>-4,97</b>    |

Die Aufwendungen für die Kreisumlagen waren mit 25,90 Mio. € geringer als veranschlagt (- 1,53 Mio. €). In dem Ergebnis ist die Inanspruchnahme einer Rückstellung für erhöhte Umlagegrundlagen aufgrund ungewöhnlich hoher Steuereinzahlungen aus der Gewerbesteuer gemäß § 37 Abs. 5 KomHVO NRW i. H. v. 1,96 Mio. € aufwandsmindernd enthalten.

Die Gewerbesteuerumlage wird anhand des Gewerbesteuer-Istaufkommens berechnet. Durch die höheren Gewerbesteureinzahlungen kam es zu entsprechenden Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage (+ 757 T€).

Die Umlagen an die Zweckverbände waren etwas geringer (- 312 T€). Grund waren im Wesentlichen die an den Ruhrverband zu zahlenden Umlagen. Statt der geplanten 7,16 Mio. € waren nur 6,89 Mio. € zu zahlen (- 0,27 Mio. €).

Die Transferaufwendungen für soziale Leistungen waren um 201 T€ geringer als veranschlagt. Es handelt sich um den Saldo aus Mehr- und Minderaufwendungen. Die Sozialleistungen an Asylbewerber waren geringer (- 306 T€). Statt der bei der Planung prognostizierten Anzahl von 150 Personen haben durchschnittlich nur 76 Personen Leistungen erhalten. Mehraufwendungen entstanden durch die Verwendung nicht geplanter Fördermittel aus den Programmen „Stärkungspakt“ und „Fit in Deutsch“ (+ 87 T€).

Die Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche waren geringer als erwartet (- 138 T€). Ursache sind u.a. die geringeren Zuschüsse an die Kindergärten in nicht städtischer Trägerschaft (- 151 T€). Der jeweilige Trägeranteil wird von der Stadt als freiwillige Leistung (für kirchliche Träger anteilig, für freie Träger und Elternvereine vollständig) übernommen. Die Zuschüsse waren geringer, da es zum einen weniger Kinder bei diesen Trägern gab als angenommen und darüber hinaus auch weniger Anträge auf Zuschüsse gestellt wurden. Diese Anträge können allerdings noch nachträglich gestellt werden. Zusammen mit anderen Mehr- und Minderaufwendungen kam es im Saldo zu den ausgewiesenen Minderaufwendungen.

Die sonstigen Transferaufwendungen waren geringer als geplant (- 702 T€), da u. a. der Aus- bzw. Neubau der Baugebiete "Langeloh", "Lehmkuhle" und "Am Waller Bach" noch nicht erfolgt ist und entsprechend auch die Erweiterung des Kanalnetzes noch nicht umgesetzt wurde. Der geplante Zuschuss an den Ruhrverband musste daher nicht gezahlt werden.

## Sonstige ordentliche Aufwendungen

|                                                                        | Ansatz 2023         | Übertragung aus 2022 | fortg. Ansatz 2023  | Ergebnis 2023       | Abweichung       | Abweichung   |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|------------------|--------------|
|                                                                        | €                   | €                    | €                   | €                   | €                | %            |
| Zuwendungen an Fraktionen                                              | 37.070,00           | --                   | 37.070,00           | 10.786,65           | -26.283,35       | -70,90       |
| Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten                | 411.500,00          | --                   | 411.500,00          | 385.908,52          | -25.591,48       | -6,22        |
| Mieten, Pachten, Leasing                                               | 1.035.920,00        | --                   | 1.035.920,00        | 1.188.924,92        | 153.004,92       | 14,77        |
| Aus- und Fortbildung                                                   | 100.100,00          | --                   | 100.100,00          | 83.724,40           | -16.375,60       | -16,36       |
| Allgemeine Geschäftsaufwendungen                                       | 268.360,00          | --                   | 268.360,00          | 275.003,92          | 6.643,92         | 2,48         |
| Versicherungsaufwand                                                   | 366.550,00          | --                   | 366.550,00          | 347.861,85          | -18.688,15       | -5,10        |
| Prüfungs- und Beratungsaufwand                                         | 244.950,00          | --                   | 244.950,00          | 259.162,83          | 14.212,83        | 5,80         |
| Zinsaufwendungen für Gewerbesteuererstattungen                         | 12.000,00           | --                   | 12.000,00           | 31.175,84           | 19.175,84        | 159,80       |
| nicht zahlungswirksame Aufwendungen (Wertberichtigung von Forderungen) | 10,00               | --                   | 10,00               | 259.245,97          | 259.235,97       | 2.592.359,70 |
| Sonstiges                                                              | 856.210,00          | 297.000,00           | 1.153.210,00        | 853.278,60          | -299.931,40      | -26,01       |
| <b>Summe</b>                                                           | <b>3.332.670,00</b> | <b>297.000,00</b>    | <b>3.629.670,00</b> | <b>3.695.073,50</b> | <b>65.403,50</b> | <b>1,80</b>  |

Der Aufwand für Mieten und Pachten war höher als veranschlagt. Dieser Mehraufwand ist im Wesentlichen durch die Anmietung weiterer Unterkünfte für Flüchtlinge entstanden.

Die Höhe der zu buchenden Wertberichtigungen von Forderungen ist nicht planbar.

Die darüber hinaus bestehenden sonstigen ordentlichen Aufwendungen waren um 300 T€ geringer als veranschlagt. Ursächlich ist im Wesentlichen, dass die im Rahmen des Digitalpaktes geplanten Beschaffungen an Schulen noch nicht erfolgt sind. Die europaweite Ausschreibung wurde Ende 2023 abgeschlossen; die Aufträge bis Ende Dezember 2023 erteilt. Die Ausführung der Leistungen und Rechnungsstellung erfolgt in 2024.

## Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit

|                                        | Ansatz 2023        | Übertragung aus 2022 | fortg. Ansatz 2023 | Ergebnis 2023     | Abweichung        | Abweichung    |
|----------------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|-------------------|-------------------|---------------|
|                                        | €                  | €                    | €                  | €                 | €                 | %             |
| Finanzerträge                          | 45.160,00          | --                   | 45.160,00          | 352.371,01        | 307.211,01        | 680,27        |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 150.800,00         | --                   | 150.800,00         | 143.247,83        | -7.552,17         | -5,01         |
| <b>Finanzergebnis</b>                  | <b>-105.640,00</b> | <b>--</b>            | <b>-105.640,00</b> | <b>209.123,18</b> | <b>314.763,18</b> | <b>297,96</b> |

Durch die kurzfristige Anlage freier liquider Mittel konnten im Jahr 2023 Guthabenzinsen i. H. v. 308 T€ erzielt werden. Daneben konnten Gewinnanteile aus Beteiligungen i. H. v. 44 T€ realisiert werden.

Die Zinsaufwendungen waren um 8 T€ geringer als veranschlagt. Die Minderaufwendungen resultieren aus den nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen und den damit verbundenen Zinseinsparungen.

Im Saldo ergibt sich ein um 315 T€ verbessertes Finanzergebnis.



## Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

|                                   | Ansatz 2023<br>€    | Übertragung aus<br>2022<br>€ | fortg. Ansatz<br>2023<br>€ | Ergebnis 2023<br>€ | Abweichung<br>€      | Abweichung<br>% |
|-----------------------------------|---------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------|----------------------|-----------------|
| Außerordentliche Erträge          | 2.981.220,00        | --                           | 2.981.220,00               | 577.360,00         | -2.403.860,00        | -80,63          |
| Außerordentliche Aufwendungen     | --                  | --                           | --                         | --                 | --                   | --              |
| <b>Außerordentliches Ergebnis</b> | <b>2.981.220,00</b> | <b>--</b>                    | <b>2.981.220,00</b>        | <b>577.360,00</b>  | <b>-2.403.860,00</b> | <b>-80,63</b>   |

Die außerordentlichen Erträge i. H. v. 577 T€ resultieren aus der Summe der Haushaltsbelastung infolge der Corona-Pandemie sowie des Krieges gegen die Ukraine gemäß § 5 Abs. 2 und 3 NKF-CUIG.

Die Ermittlung der Mindererträge bzw. Mehraufwendungen erfolgte durch eine gesonderte Erfassung der konkreten Belastungen auf Grundlage der Haushaltsplanung 2023. Soweit die Haushaltsbelastungen nicht oder nicht in vollem Umfang konkret ermittelt werden konnten, wurde eine Nebenrechnung in Form eines Soll-Ist-Vergleiches vorgenommen.

Danach ergaben sich im Haushaltsjahr 2023 Mindererträge bzw. Mehraufwendungen in folgenden Teilen der Ergebnisrechnung:

|                                                 |                    |
|-------------------------------------------------|--------------------|
| Mindererträge Steuern und ähnliche Abgaben      | 477.340,- €        |
| Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 100.020,- €        |
|                                                 | <b>577.360,- €</b> |

Bei der Position Steuern und ähnlichen Abgaben handelt es sich um Mindererträge aus den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer. Daneben sind wegen der Preissteigerungen im Energiesektor infolge des Krieges in der Ukraine Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen für die städtischen Liegenschaften bei den Bewirtschaftungskosten für Gas/Öl/Strom von 100.020,- € entstanden.

Insgesamt ergibt sich im Jahr 2023 somit eine Haushaltsbelastung von 577.360,- €. Diese Haushaltsbelastung ist gemäß § 5 Abs. 6 NKF-CUIG i. V. m. § 33 a Abs. 1 KomHVO NRW als „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ in der Bilanz vor dem Anlagevermögen auszuweisen (siehe Ziffer 6.3). Die Bilanzierungshilfe ist beginnend mit dem Haushaltsjahr 2026 über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Den Gemeinden steht im Jahr 2025 einmalig das Recht zu, die Bilanzierungshilfe im Jahr 2026 ganz oder in Teilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen.

Bei der Haushaltsplanung 2023 war noch davon auszugehen, dass es infolge der Corona-Pandemie sowie des Krieges gegen die Ukraine zu erheblichen Mindererträgen bei der Gewerbesteuer kommen wird. Diese Befürchtung ist nicht eingetreten, sodass die tatsächlich zu isolierende Haushaltsbelastung deutlich geringer ist als veranschlagt.

## Verrechnete Erträge und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage

|                                                    | Ansatz 2023<br>€ | Übertragung aus<br>2022<br>€ | fortg. Ansatz<br>2023<br>€ | Ergebnis 2023<br>€ | Abweichung<br>€   | Abweichung<br>% |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|
| Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | --               | --                           | --                         | 110.850,55         | 110.850,55        | --              |
| Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | --               | --                           | --                         | --                 | --                | --              |
| Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | --               | --                           | --                         | -7.872,00          | -7.872,00         | --              |
| Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen         | --               | --                           | --                         | --                 | --                | --              |
| <b>Verrechnungssaldo</b>                           | <b>--</b>        | <b>--</b>                    | <b>--</b>                  | <b>102.978,55</b>  | <b>102.978,55</b> | <b>--</b>       |

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen gem. § 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Hinsichtlich der Auslegung dieser Vorschrift gibt es zwei Sichtweisen, die aufgabenbezogene und die vermögensbezogene. Hier wird die vermögensbezogene Sichtweise angewandt, wonach alle Erträge und Aufwendungen aus Anlagenabgängen mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden. Diese Sichtweise schließt auch die Anlagenabgänge bei Wiederbeschaffung von Vermögensgegenständen ein. Im Jahr



2023 wurden Erträge in Höhe von 110 T€ und Aufwendungen in Höhe von 8 T€ mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Die Erträge sind im Wesentlichen beim Verkauf von Verkehrsflächen (50 T€), Grundvermögen (48 T€) und Fahrzeugen (13 T€) entstanden. Aufwand ist im Wesentlichen durch Abgänge von Gegenständen der Betriebs- und Geschäftsausstattung in Schulen entstanden.

## 6.5 Erläuterung der Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden alle Geschäftsvorfälle abgebildet, die das Geldvermögen, d.h. die Bilanzposition „Liquide Mittel“ verändern. Alle Ein- und Auszahlungen des Haushaltsjahres werden hier dargestellt. Zum 31.12.2023 waren liquide Mittel in Höhe von 27.615.957,90 € vorhanden. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass es sich um eine Stichtagsbetrachtung handelt.

|                                                        | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023        | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich Fortg.<br>Ansatz / Ergebnis | Übertragung<br>nach 2024 |
|--------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------------------|--------------------------|
|                                                        | €                    | €                     | €                       | €                     | €                    | €                                     | €                        |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit        | 81.377.491,40        | 74.499.260,00         | 0,00                    | 74.499.260,00         | 75.840.223,33        | 1.340.963,33                          | 0,00                     |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit        | 70.823.933,19        | 76.449.860,00         | 480.000,00              | 76.929.860,00         | 75.035.103,75        | -1.894.756,25                         | 927.000,00               |
| <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>10.553.558,21</b> | <b>-1.950.600,00</b>  | <b>-480.000,00</b>      | <b>-2.430.600,00</b>  | <b>805.119,58</b>    | <b>3.235.719,58</b>                   | <b>-927.000,00</b>       |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 7.143.094,19         | 9.110.430,00          | 0,00                    | 9.110.430,00          | 5.885.471,03         | -3.224.958,97                         | 0,00                     |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 8.200.757,32         | 21.081.540,00         | 5.565.000,00            | 26.646.540,00         | 8.472.526,49         | -18.174.013,51                        | 15.023.200,00            |
| <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                 | <b>-1.057.663,13</b> | <b>-11.971.110,00</b> | <b>-5.565.000,00</b>    | <b>-17.536.110,00</b> | <b>-2.587.055,46</b> | <b>14.949.054,54</b>                  | <b>-15.023.200,00</b>    |
| <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>             | <b>9.495.895,08</b>  | <b>-13.921.710,00</b> | <b>-6.045.000,00</b>    | <b>-19.966.710,00</b> | <b>-1.781.935,88</b> | <b>18.184.774,12</b>                  | <b>-15.950.200,00</b>    |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit                | 0,00                 | 26.821.110,00         | 0,00                    | 26.821.110,00         | 0,00                 | -26.821.110,00                        | 0,00                     |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit                | 1.259.168,94         | 15.737.100,00         | 0,00                    | 15.737.100,00         | 737.014,06           | -15.000.085,94                        | 0,00                     |
| <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                | <b>-1.259.168,94</b> | <b>11.084.010,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>11.084.010,00</b>  | <b>-737.014,06</b>   | <b>-11.821.024,06</b>                 | <b>0,00</b>              |
| <b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b> | <b>8.236.726,14</b>  | <b>-2.837.700,00</b>  | <b>-6.045.000,00</b>    | <b>-8.882.700,00</b>  | <b>-2.518.949,94</b> | <b>6.363.750,06</b>                   | <b>-15.950.200,00</b>    |
| Anfangsbestand an Finanzmitteln                        | 21.676.167,97        | 30.014.700,05         | 0,00                    | 30.014.700,05         | 30.014.700,05        | 0,00                                  | 0,00                     |
| Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln        | 101.805,94           | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                  | 120.207,79           | 120.207,79                            | 0,00                     |
| <b>Liquide Mittel</b>                                  | <b>30.014.700,05</b> | <b>27.177.000,05</b>  | <b>-6.045.000,00</b>    | <b>21.132.000,05</b>  | <b>27.615.957,90</b> | <b>6.483.957,85</b>                   | <b>-15.950.200,00</b>    |

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 0,8 Mio. €, der Saldo aus Investitionstätigkeit - 2,6 Mio. € und der Saldo aus Finanzierungstätigkeit - 0,7 Mio. €. Der Bestand an eigenen Finanzmitteln verringerte sich um 2,5 Mio. €, nach der Planung war von einer Verringerung um 2,8 Mio. € zuzüglich Übertragungen aus dem Jahr 2022 in Höhe von 6,0 Mio. €, d.h. insgesamt von einer Verringerung in Höhe von 8,9 Mio. € auszugehen. Unter Berücksichtigung der Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln waren am 31.12.2023 liquide Mittel in Höhe von 27,6 Mio. € vorhanden. Hinsichtlich der detaillierten Abweichungsanalyse zwischen Ansatz und Ergebnis in der Finanzrechnung gelten im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit die obigen Erläuterungen zur Ergebnisrechnung, s. Ziff. 6.4, jedoch mit der Einschränkung, dass nicht alle Erträge und Aufwendungen im gleichen Jahr zu Ein- und Auszahlungen führen (z. B. Zuführung zu Rückstellungen) und nicht alle Erträge und Aufwendungen zahlungswirksam sind (z. B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Abschreibungsaufwand). Im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit wurden 927 T€ in das Haushaltsjahr 2024 übertragen. Von den investiven Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 26,6 Mio. € wurden 8,5 Mio. € in Anspruch genommen und 15,0 Mio. € in das Jahr 2024 übertragen.

Durch die nicht vollständig in Anspruch genommenen investiven Auszahlungsermächtigungen war die Aufnahme von Investitionskrediten nicht erforderlich. Auch Liquiditätskredite mussten im Haushaltsjahr nicht aufgenommen werden. Bei den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit i. H. v. 0,74 Mio. € handelt es sich um die ordentliche Tilgung von bestehenden Investitionskrediten.

## Investitionen nach Produktbereichen

| Produktbereich/<br>Produkt | Beschreibung                                      |
|----------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>01</b>                  | <b>Innere Verwaltung</b>                          |
| 0104020010                 | Medientechnik Sitzungsräume                       |
| 0108010010                 | Meschede - Modernisierung Rathaus                 |
| 0108010010                 | Meschede - Rathaus RLT-Anlage Sitzungssaal        |
| 0109010010                 | Grunderwerb allgemeines Grundvermögen             |
| 0110010010                 | Beschaffung Geräte/Fahrzeuge IBB                  |
|                            | Investitionen unterhalb der Wertgrenze (summiert) |
| <b>02</b>                  | <b>Sicherheit und Ordnung</b>                     |
| 0202010010                 | Feuerwehr - Beschaffung Fahrzeuge                 |
| 0202010010                 | Feuerwehr - Einrichtungsgegenstände               |
| 0202010010                 | Feuerwehr - Bewegl. Vermögensgegenstände          |
| 0202010010                 | Feuerwehr - Anschaffung Digitalfunk               |
| 0202010010                 | Feuerwehr - Beschaffung Bekleidung (Festwert)     |
| 0202010010                 | Feuerschutzpauschale                              |
| 0202010010                 | Feuerwehr - Planungskosten Gerätehäuser           |
| 0202010010                 | Feuerwehr - Bau Gerätehäuser                      |
|                            | Investitionen unterhalb der Wertgrenze (summiert) |
| <b>03</b>                  | <b>Schulträgeraufgaben</b>                        |
| 0301010010                 | WC-Sanierungen an Grundschulen                    |
| 0301010100                 | Meschede - Mariengrundsche Fenstererneuerung      |
| 0301010200                 | Remblinghausen - Grundschule Fenstererneuerung    |
| 0301010500                 | Wehrstapel - Grundschule 2. Rettungsweg           |
| 0301010700                 | Berge - Kleinspielfeld Grundschule                |
| 0301010800                 | Freienohl - Umgestaltung Schulhof Grundschule     |
| 0301020100                 | Meschede - Sanierung Gebäudeteile Schulzentrum    |
| 0301020100                 | St.-Walburga-Schule - bewegl. Vermögensgegenst.   |
| 0301020200                 | Konrad-Adenauer-HS - Physikraum                   |
| 0301040010                 | Gymnasium - naturwissenschaftliche Räume          |
| 0301040010                 | Gymnasium - bewegl. Vermögensgegenstände          |
| 0301040010                 | Gymnasium - Sanierung                             |
| 0301040010                 | Meschede - Gymnasium allgemeine Investitionen     |
| 0301040010                 | Meschede - Gymnasium Elektroinstallationen        |
| 0301040010                 | Meschede - Gymnasium Sanierung Dachfläche         |
| 0301040010                 | Meschede - Gymnasium ELA-Anlage                   |
| 0301040010                 | Meschede - Gymnasium Haupt-/Unterverteilungen     |
| 0301040010                 | Meschede - Gymnasium Photovoltaik-Anlage          |
| 0302010010                 | IT-Schulinfrastruktur - bewegl. Vermögensgegenst. |
| 0302010010                 | Digitalpakt Schulen                               |
|                            | Investitionen unterhalb der Wertgrenze (summiert) |
| <b>04</b>                  | <b>Kultur</b>                                     |
|                            | Investitionen unterhalb der Wertgrenze (summiert) |
| <b>05</b>                  | <b>Soziale Hilfen</b>                             |
|                            | Investitionen unterhalb der Wertgrenze (summiert) |
| <b>06</b>                  | <b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>         |
| 0602010010                 | Spielplätze - Einrichtungsgegenstände             |
|                            | Investitionen unterhalb der Wertgrenze (summiert) |
| <b>07</b>                  | <b>Gesundheitsdienste</b>                         |

| Auszahlungen         |                                   |                     |                              |                            |  |
|----------------------|-----------------------------------|---------------------|------------------------------|----------------------------|--|
| Gesamtansatz<br>2023 | davon Übertrag-<br>ungen aus 2022 | Ergebnis 2023       | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis | Übertragungen<br>nach 2024 |  |
| €                    | €                                 | €                   | €                            | €                          |  |
| <b>918.500,00</b>    | <b>370.000,00</b>                 | <b>632.794,34</b>   | <b>285.705,66</b>            | <b>207.500,00</b>          |  |
| 38.000,00            | 0,00                              | 49.833,63           | -11.833,63                   | 3.500,00                   |  |
| 170.000,00           | 170.000,00                        | 152.834,73          | 17.165,27                    | 17.000,00                  |  |
| 162.500,00           | 0,00                              | 10.000,00           | 152.500,00                   | 144.000,00                 |  |
| 270.000,00           | 200.000,00                        | 201.360,80          | 68.639,20                    | 13.000,00                  |  |
| 211.000,00           | 0,00                              | 177.385,36          | 33.614,64                    | 30.000,00                  |  |
| 67.000,00            | 0,00                              | 41.379,82           | 25.620,18                    | 0,00                       |  |
| <b>4.305.000,00</b>  | <b>1.670.000,00</b>               | <b>967.277,51</b>   | <b>3.337.722,49</b>          | <b>3.326.000,00</b>        |  |
| 1.095.000,00         | 560.000,00                        | 111.546,30          | 983.453,70                   | 983.000,00                 |  |
| 60.000,00            | 0,00                              | 16.827,84           | 43.172,16                    | 42.000,00                  |  |
| 95.000,00            | 15.000,00                         | 74.606,72           | 20.393,28                    | 27.000,00                  |  |
| 35.000,00            | 0,00                              | 39.481,15           | -4.481,15                    | 0,00                       |  |
| 135.000,00           | 55.000,00                         | 121.561,27          | 13.438,73                    | 10.000,00                  |  |
| 0,00                 | 0,00                              | 0,00                | 0,00                         | 0,00                       |  |
| 290.000,00           | 0,00                              | 261.885,48          | 28.114,52                    | 0,00                       |  |
| 2.500.000,00         | 1.000.000,00                      | 341.050,42          | 2.158.949,58                 | 2.150.000,00               |  |
| 95.000,00            | 40.000,00                         | 318,33              | 94.681,67                    | 114.000,00                 |  |
| <b>10.791.640,00</b> | <b>1.965.000,00</b>               | <b>3.636.456,65</b> | <b>7.155.183,35</b>          | <b>7.226.800,00</b>        |  |
| 120.000,00           | 120.000,00                        | 103.700,58          | 16.299,42                    | 0,00                       |  |
| 250.000,00           | 250.000,00                        | 21.616,10           | 228.383,90                   | 0,00                       |  |
| 75.000,00            | 75.000,00                         | 60.989,94           | 14.010,06                    | 0,00                       |  |
| 10.000,00            | 10.000,00                         | 13.153,23           | -3.153,23                    | 0,00                       |  |
| 0,00                 | 0,00                              | 0,00                | 0,00                         | 47.000,00                  |  |
| 50.000,00            | 0,00                              | 10.627,78           | 39.372,22                    | 39.000,00                  |  |
| 6.594.670,00         | 400.000,00                        | 1.361.848,65        | 5.232.821,35                 | 5.185.000,00               |  |
| 0,00                 | 0,00                              | 4.276,15            | -4.276,15                    | 0,00                       |  |
| 350.000,00           | 0,00                              | 12.971,00           | 337.029,00                   | 337.000,00                 |  |
| 50.000,00            | 50.000,00                         | 46.778,54           | 3.221,46                     | 0,00                       |  |
| 18.200,00            | 0,00                              | 17.395,53           | 804,47                       | 0,00                       |  |
| 763.000,00           | 83.000,00                         | 297.433,32          | 465.566,68                   | 150.000,00                 |  |
| 160.000,00           | 160.000,00                        | 206.380,38          | -46.380,38                   | 0,00                       |  |
| 175.000,00           | 175.000,00                        | 20.797,67           | 154.202,33                   | 214.000,00                 |  |
| 1.125.000,00         | 575.000,00                        | 1.324.336,09        | -199.336,09                  | 0,00                       |  |
| 170.000,00           | 0,00                              | 0,00                | 170.000,00                   | 170.000,00                 |  |
| 170.000,00           | 0,00                              | 114.012,17          | 55.987,83                    | 55.000,00                  |  |
| 0,00                 | 0,00                              | 0,00                | 0,00                         | 440.000,00                 |  |
| 50.000,00            | 0,00                              | 1.743,50            | 48.256,50                    | 0,00                       |  |
| 613.570,00           | 42.000,00                         | 10.139,11           | 603.430,89                   | 585.000,00                 |  |
| 47.200,00            | 25.000,00                         | 8.256,91            | 38.943,09                    | 4.800,00                   |  |
| <b>18.000,00</b>     | <b>0,00</b>                       | <b>13.674,85</b>    | <b>4.325,15</b>              | <b>0,00</b>                |  |
| 18.000,00            | 0,00                              | 13.674,85           | 4.325,15                     | 0,00                       |  |
| <b>20.000,00</b>     | <b>0,00</b>                       | <b>5.974,99</b>     | <b>14.025,01</b>             | <b>0,00</b>                |  |
| 20.000,00            | 0,00                              | 5.974,99            | 14.025,01                    | 0,00                       |  |
| <b>210.000,00</b>    | <b>0,00</b>                       | <b>240.106,71</b>   | <b>-30.106,71</b>            | <b>10.000,00</b>           |  |
| 190.000,00           | 0,00                              | 221.580,29          | -31.580,29                   | 0,00                       |  |
| 20.000,00            | 0,00                              | 18.526,42           | 1.473,58                     | 10.000,00                  |  |
| <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                |  |

| Einzahlungen      |                   |                              |
|-------------------|-------------------|------------------------------|
| Ansatz 2023       | Ergebnis 2023     | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
| €                 | €                 | €                            |
| <b>10,00</b>      | <b>12.267,56</b>  | <b>12.257,56</b>             |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 10,00             | 5,00              | -5,00                        |
| 0,00              | 12.262,56         | 12.262,56                    |
| <b>160.000,00</b> | <b>171.081,71</b> | <b>11.081,71</b>             |
| 0,00              | 1,00              | 1,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 160.000,00        | 171.080,71        | 11.080,71                    |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| <b>677.020,00</b> | <b>239.622,15</b> | <b>-437.397,85</b>           |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 23.566,00         | 23.566,00                    |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 129.850,00        | 198.897,05        | 69.047,05                    |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| 547.170,00        | 17.159,10         | -530.010,90                  |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                  |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                  |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| <b>0,00</b>       | <b>27.355,12</b>  | <b>27.355,12</b>             |
| 0,00              | 27.355,12         | 27.355,12                    |
| 0,00              | 0,00              | 0,00                         |
| <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                  |

## Investitionen nach Produktbereichen

| Produktbereich/<br>Produkt | Beschreibung                                        |
|----------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>08</b>                  | <b>Sportförderung</b>                               |
| 0802010010                 | Meschede - Umgestaltung Hallen- und Freibad         |
| 0802010010                 | Meschede - Umgestaltung Freibad                     |
|                            | Investitionen unterhalb der Wertgrenze (summiert)   |
| <b>09</b>                  | <b>Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinform.</b> |
| <b>10</b>                  | <b>Bauen und Wohnen</b>                             |
| 1004010010                 | Erwerb Eigentumswohnungen                           |
|                            | Investitionen unterhalb der Wertgrenze (summiert)   |
| <b>11</b>                  | <b>Ver- und Entsorgung</b>                          |
|                            | Investitionen unterhalb der Wertgrenze (summiert)   |
| <b>12</b>                  | <b>Verkehrsflächen und -anlagen</b>                 |
| 1201010010                 | Grunderwerb Gemeindestraßen                         |
| 1201010010                 | Straßenbeleuchtungsanlagen                          |
| 1201010010                 | Erneuerung von Brücken allgemein                    |
| 1201010010                 | Erneuerung Stützmauern allgemein                    |
| 1201010010                 | Neubau von Radwegen                                 |
| 1201010010                 | Maßnahmen aus der Stellplatzabläseverpflichtung     |
| 1201010010                 | Erneuerung von Straßendeckschichten                 |
| 1201010010                 | Erneuerung von Stiegen und Treppen                  |
| 1201010010                 | REGIONALE 2025                                      |
| 1201010010                 | Sanierung Radwegeverkehrsnetz                       |
| 1201010100                 | Meschede - Neubau Brücke Pulverturmstraße           |
| 1201010100                 | Meschede - Neubau Grabenweg                         |
| 1201010100                 | Meschede - Neubau Hagenweg                          |
| 1201010100                 | Meschede - Straßenneubau Lindenbrink                |
| 1201010100                 | Meschede - Neubau Nördeltstraße                     |
| 1201010100                 | Meschede - Neubau Langelohweg                       |
| 1201010100                 | Meschede - Kreisv./Umgest. Warsteiner Str./Lagerst  |
| 1201010100                 | Meschede - Umbau Steinstr./Stiftsplatz/Emhildispl.  |
| 1201010100                 | Meschede - Besucherleitsystem Innenstadt            |
| 1201010100                 | Meschede - Erneuerung Straßenabschnitt Falkenaue    |
| 1201010100                 | Meschede - Umbau Emhildisstraße                     |
| 1201010200                 | Freienohl - Brücke 4614 527, "Rümmecketal"          |
| 1201010200                 | Freienohl - Ruhrtalradweg                           |
| 1201010200                 | Freienohl - Neue Mitte, 1. BA Südpark               |
| 1201010200                 | Freienohl - Brücke über den Obergraben              |
| 1201010600                 | Calle - Brücke "Zum Hunstein" BW 4615628            |
| 1201010600                 | Wallen - Straßenneubau "Zum Heidtfeld"              |
| 1201010600                 | Wallen - Straßenneubau "Auf der Wauert"             |
| 1201010600                 | Calle - Straßenerneuerung "Am Waller Bach"          |
| 1201010800                 | Berge - Straßenendausbau "Zum Rechenberg"           |
| 1201010800                 | Berge - Herstellung Parkplatz an der Grundschule    |
| 1201011000                 | Olpe - Anbindung an Sauerlandrading                 |
| 1201012000                 | Städtische Wirtschaftswege                          |
| 1201030010                 | Anschaffung Fahrzeuge/Geräte für Winterdienst       |
| 1203020010                 | Errichtung von Buswartehallen                       |
|                            | Investitionen unterhalb der Wertgrenze (summiert)   |

| Auszahlungen         |                                   |                     |                              |                            |  |
|----------------------|-----------------------------------|---------------------|------------------------------|----------------------------|--|
| Gesamtansatz<br>2023 | davon Übertrag-<br>ungen aus 2022 | Ergebnis 2023       | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis | Übertragungen<br>nach 2024 |  |
| €                    | €                                 | €                   | €                            | €                          |  |
| <b>985.000,00</b>    | <b>225.000,00</b>                 | <b>411.048,36</b>   | <b>573.951,64</b>            | <b>500.000,00</b>          |  |
| 200.000,00           | 200.000,00                        | 137.604,76          | 62.395,24                    | 0,00                       |  |
| 750.000,00           | 0,00                              | 249.099,89          | 500.900,11                   | 500.000,00                 |  |
| 35.000,00            | 25.000,00                         | 24.343,71           | 10.656,29                    | 0,00                       |  |
| <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                |  |
| <b>209.000,00</b>    | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>         | <b>209.000,00</b>            | <b>0,00</b>                |  |
| 209.000,00           | 0,00                              | 0,00                | 209.000,00                   | 0,00                       |  |
| 0,00                 | 0,00                              | 0,00                | 0,00                         | 0,00                       |  |
| <b>52.500,00</b>     | <b>0,00</b>                       | <b>39.485,04</b>    | <b>13.014,96</b>             | <b>0,00</b>                |  |
| 52.500,00            | 0,00                              | 39.485,04           | 13.014,96                    | 0,00                       |  |
| <b>8.754.400,00</b>  | <b>1.074.000,00</b>               | <b>2.244.447,68</b> | <b>6.509.952,32</b>          | <b>3.654.500,00</b>        |  |
| 485.000,00           | 170.000,00                        | 12.849,39           | 472.150,61                   | 420.000,00                 |  |
| 250.000,00           | 0,00                              | 13.973,99           | 236.026,01                   | 205.000,00                 |  |
| 22.500,00            | 0,00                              | 0,00                | 22.500,00                    | 0,00                       |  |
| 22.500,00            | 0,00                              | 0,00                | 22.500,00                    | 0,00                       |  |
| 10.000,00            | 0,00                              | 0,00                | 10.000,00                    | 0,00                       |  |
| 20.000,00            | 0,00                              | 0,00                | 20.000,00                    | 0,00                       |  |
| 470.000,00           | 220.000,00                        | 519.600,40          | -49.600,40                   | 60.000,00                  |  |
| 100.000,00           | 0,00                              | 35.583,98           | 64.416,02                    | 38.000,00                  |  |
| 50.000,00            | 0,00                              | 0,00                | 50.000,00                    | 0,00                       |  |
| 888.500,00           | 58.000,00                         | 66.821,19           | 821.678,81                   | 820.000,00                 |  |
| 100.000,00           | 100.000,00                        | 98.927,95           | 1.072,05                     | 37.000,00                  |  |
| 0,00                 | 0,00                              | 0,00                | 0,00                         | 25.000,00                  |  |
| 250.000,00           | 0,00                              | 172.371,80          | 77.628,20                    | 100.000,00                 |  |
| 220.000,00           | 220.000,00                        | 184.972,02          | 35.027,98                    | 0,00                       |  |
| 35.000,00            | 0,00                              | 0,00                | 35.000,00                    | 35.000,00                  |  |
| 535.000,00           | 35.000,00                         | 13.638,00           | 521.362,00                   | 520.000,00                 |  |
| 985.300,00           | 27.000,00                         | 0,00                | 985.300,00                   | 985.000,00                 |  |
| 72.000,00            | 72.000,00                         | 53.082,97           | 18.917,03                    | 0,00                       |  |
| 71.000,00            | 21.000,00                         | 48.631,44           | 22.368,56                    | 0,00                       |  |
| 125.000,00           | 0,00                              | 0,00                | 125.000,00                   | 0,00                       |  |
| 0,00                 | 0,00                              | 0,00                | 0,00                         | 95.500,00                  |  |
| 130.000,00           | 130.000,00                        | 73.512,89           | 56.487,11                    | 0,00                       |  |
| 50.000,00            | 0,00                              | 0,00                | 50.000,00                    | 0,00                       |  |
| 620.000,00           | 0,00                              | 521.965,90          | 98.034,10                    | 95.000,00                  |  |
| 480.000,00           | 0,00                              | 40.367,20           | 439.632,80                   | 0,00                       |  |
| 45.000,00            | 0,00                              | 654,50              | 44.345,50                    | 29.000,00                  |  |
| 10.000,00            | 0,00                              | 0,00                | 10.000,00                    | 0,00                       |  |
| 10.000,00            | 0,00                              | 0,00                | 10.000,00                    | 0,00                       |  |
| 30.000,00            | 0,00                              | 0,00                | 30.000,00                    | 0,00                       |  |
| 200.000,00           | 0,00                              | 0,00                | 200.000,00                   | 0,00                       |  |
| 100.000,00           | 0,00                              | 0,00                | 100.000,00                   | 0,00                       |  |
| 1.711.000,00         | 0,00                              | 4.250,04            | 1.706.749,96                 | 0,00                       |  |
| 100.000,00           | 0,00                              | 0,00                | 100.000,00                   | 0,00                       |  |
| 30.000,00            | 0,00                              | 32.534,43           | -2.534,43                    | 0,00                       |  |
| 151.600,00           | 6.000,00                          | 103.979,28          | 47.620,72                    | 0,00                       |  |
| 375.000,00           | 15.000,00                         | 246.730,31          | 128.269,69                   | 190.000,00                 |  |

| Einzahlungen        |                     |                              |
|---------------------|---------------------|------------------------------|
| Ansatz 2023         | Ergebnis 2023       | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
| €                   | €                   | €                            |
| <b>0,00</b>         | <b>195.038,86</b>   | <b>195.038,86</b>            |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 0,00                | 195.038,86          | 195.038,86                   |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  |
| <b>20.000,00</b>    | <b>1.369,40</b>     | <b>-18.630,60</b>            |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 20.000,00           | 1.369,40            | -18.630,60                   |
| <b>475.000,00</b>   | <b>84.983,19</b>    | <b>-390.016,81</b>           |
| 475.000,00          | 84.983,19           | -390.016,81                  |
| <b>3.728.900,00</b> | <b>1.074.102,12</b> | <b>-2.654.797,88</b>         |
| 95.000,00           | 0,00                | -95.000,00                   |
| 112.500,00          | 20.434,00           | -92.066,00                   |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 788.970,00          | 0,00                | -788.970,00                  |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 0,00                | 478.880,32          | 478.880,32                   |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 622.900,00          | 0,00                | -622.900,00                  |
| 0,00                | 469.582,80          | 469.582,80                   |
| 30.000,00           | 0,00                | -30.000,00                   |
| 87.500,00           | 0,00                | -87.500,00                   |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 99.990,00           | 99.993,00           | 3,00                         |
| 215.000,00          | 0,00                | -215.000,00                  |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 1.411.000,00        | 0,00                | -1.411.000,00                |
| 70.000,00           | 0,00                | -70.000,00                   |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                         |
| 131.040,00          | 0,00                | -131.040,00                  |
| 65.000,00           | 5.212,00            | -59.788,00                   |

Investitionen nach Produktbereichen

| Produktbereich/<br>Produkt | Beschreibung                                      |
|----------------------------|---------------------------------------------------|
| 13                         | Natur- und Landschaftspflege                      |
| 1303010010                 | Wehrstapel - Bau Dorfplatz                        |
| 1303010010                 | Wallen - Bau Dorfplatz                            |
| 1303010010                 | Calle - Bau Dorfplatz                             |
| 1303010010                 | Grevenstein - Bau Dorfplatz                       |
|                            | Investitionen unterhalb der Wertgrenze (summiert) |
| 14                         | Umweltschutz                                      |
| 15                         | Wirtschaft und Tourismus                          |
| 1501010010                 | Meschede - Schaffung von Innenstadtqualitäten     |
| 1503030010                 | Freienohl - Errichtung Kuppelturm                 |
|                            | Investitionen unterhalb der Wertgrenze (summiert) |
| 16                         | Allgemeine Finanzwirtschaft                       |
| 1601010010                 | Investitionspauschalen Land                       |
|                            | Investitionen unterhalb der Wertgrenze (summiert) |
| 17                         | Stiftungen                                        |
| Summe                      |                                                   |

| Auszahlungen         |                                   |               |                              |                            |  |
|----------------------|-----------------------------------|---------------|------------------------------|----------------------------|--|
| Gesamtansatz<br>2023 | davon Übertrag-<br>ungen aus 2022 | Ergebnis 2023 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis | Übertragungen<br>nach 2024 |  |
| €                    | €                                 | €             | €                            | €                          |  |
| 322.500,00           | 201.000,00                        | 140.522,35    | 181.977,65                   | 98.400,00                  |  |
| 90.000,00            | 90.000,00                         | 38.930,58     | 51.069,42                    | 0,00                       |  |
| 48.000,00            | 48.000,00                         | 13.196,52     | 34.803,48                    | 0,00                       |  |
| 63.000,00            | 63.000,00                         | 35.097,95     | 27.902,05                    | 0,00                       |  |
| 20.000,00            | 0,00                              | 502,18        | 19.497,82                    | 0,00                       |  |
| 101.500,00           | 0,00                              | 52.795,12     | 48.704,88                    | 98.400,00                  |  |
| 0,00                 | 0,00                              | 0,00          | 0,00                         | 0,00                       |  |
| 60.000,00            | 60.000,00                         | 68.432,85     | -8.432,85                    | 0,00                       |  |
| 60.000,00            | 60.000,00                         | 45.329,00     | 14.671,00                    | 0,00                       |  |
| 0,00                 | 0,00                              | 7.590,30      | -7.590,30                    | 0,00                       |  |
| 0,00                 | 0,00                              | 15.513,55     | -15.513,55                   | 0,00                       |  |
| 0,00                 | 0,00                              | 72.305,16     | -72.305,16                   | 0,00                       |  |
| 0,00                 | 0,00                              | 0,00          | 0,00                         | 0,00                       |  |
| 0,00                 | 0,00                              | 72.305,16     | -72.305,16                   | 0,00                       |  |
| 0,00                 | 0,00                              | 0,00          | 0,00                         | 0,00                       |  |
| 26.646.540,00        | 5.565.000,00                      | 8.472.526,49  | 18.174.013,51                | 15.023.200,00              |  |

| Einzahlungen |               |                              |
|--------------|---------------|------------------------------|
| Ansatz 2023  | Ergebnis 2023 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
| €            | €             | €                            |
| 15.000,00    | 88.279,48     | 73.279,48                    |
| 0,00         | 3.000,00      | 3.000,00                     |
| 0,00         | 0,00          | 0,00                         |
| 0,00         | 0,00          | 0,00                         |
| 0,00         | 0,00          | 0,00                         |
| 15.000,00    | 85.279,48     | 70.279,48                    |
| 0,00         | 0,00          | 0,00                         |
| 0,00         | -5.528,22     | -5.528,22                    |
| 0,00         | -5.528,22     | -5.528,22                    |
| 0,00         | 0,00          | 0,00                         |
| 0,00         | 0,00          | 0,00                         |
| 4.034.500,00 | 3.996.899,66  | -37.600,34                   |
| 4.033.000,00 | 3.983.352,39  | -49.647,61                   |
| 1.500,00     | 13.547,27     | 12.047,27                    |
| 0,00         | 0,00          | 0,00                         |
| 9.110.430,00 | 5.885.471,03  | -3.224.958,97                |

## 6.6 Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasingverträgen

### Bürgschaften/Patronatserklärungen

Gemäß § 87 Abs. 2 GO NRW darf die Gemeinde Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen nur im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Entscheidung der Gemeinde zur Übernahme ist der Aufsichtsbehörde schriftlich anzuzeigen. Die Gemeinde soll ein Risiko nur in den Bereichen und Fällen übernehmen, in denen sie ein unmittelbares, eigenes Interesse an der Aufgabenerfüllung hat. Dabei sind in der Regel keine selbstschuldnerischen Bürgschaften erlaubt, sondern nur Ausfallbürgschaften, bei denen der Bürge erst einzutreten hat, wenn der Hauptschuldner nicht leisten kann.

|                            | Art                | 31.12.2022<br>€      | 31.12.2023<br>€      |
|----------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Hochsauerlandwasser GmbH   | Ausfallbürgschaft  | 12.875.552,86        | 11.787.093,51        |
| WFG Hochsauerland          | Ausfallbürgschaft  | 7.100.000,00         | 7.700.000,00         |
| Mescheder Stadthallen GmbH | Patronatserklärung | 4.471.710,90         | 4.586.932,28         |
| Sonstige                   | Ausfallbürgschaft  | 198.597,44           | 171.612,48           |
| <b>Summen</b>              |                    | <b>24.645.861,20</b> | <b>24.245.638,27</b> |

Die Inanspruchnahme aus diesen Verpflichtungen wird als gering angesehen, da die Schuldner in der Vergangenheit ihren Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt jederzeit nachgekommen sind.

#### Hochsauerlandwasser GmbH (HSW)

Im Rahmen der Ausgliederung des Eigenbetriebes "Wasserwerk" an die HSW zum 01.01.2006 wurden auch die Darlehen des ehemaligen Wasserwerkes auf die HSW übertragen. Um die Darlehen zu gleichen Konditionen übertragen zu können, musste die Stadt Bürgschaften in entsprechender Höhe übernehmen. Um auch bei zukünftigen Kreditaufnahmen bzw. Umschuldungen kommunalkreditähnliche Konditionen zu erreichen, werden von den drei Gesellschafterkommunen der HSW (Bestwig, Olsberg und Meschede) im Umlaufverfahren Ausfallbürgschaften übernommen. Das Verhältnis der Bürgschaftsübernahmen entspricht weitestgehend dem Verhältnis der Geschäftsanteile. Die Bürgschaftssumme verändert sich durch Neuaufnahmen und Tilgung bestehender Darlehen.

#### Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH (WFG)

Für den Erwerb, die Aufschließung sowie die Vermarktung der Gewerbegebiete Enste-Nord und Enste-Süd hat die Stadt mit der WFG in den Jahren 2010 bis 2017 mehrere Grundlagen- und Änderungsverträge abgeschlossen. Mit dem 2. Nachtrag vom 18.12.2017 wurden die vier Grundlagenverträge einheitlich bis zum 31.12.2029 verlängert. In den Verträgen ist geregelt, dass die WFG zur Finanzierung der Fremdmittel von der Stadt die Übernahme von Bürgschaften in Höhe der Gesamtkosten gegenüber einer örtlichen Bank oder Sparkasse verlangen kann. Die Stadt hatte gegenüber der Sparkasse Meschede Ausfallbürgschaften für Ansprüche aus den zwischen der WFG und der Sparkasse Meschede zur Finanzierung der Erschließung, Vermarktung und Erweiterung (Grunderwerbskosten, Kosten der Erschließung, etc.) geschlossenen Darlehensverträgen in Höhe von 15,5 Mio. € (Maximalbetrag) übernommen. Am 28.06.2018 hat die WFG ein Darlehen in Höhe von 5,0 Mio. € zur Umschuldung aufgenommen und die bis dahin bestehenden vier Darlehen abgelöst. Auch für diesen Darlehensvertrag hat die Stadt gegenüber dem Kreditinstitut eine Ausfallbürgschaft übernommen. Das Darlehen wurde im Jahr 2021 für den Erwerb von Grundflächen im Gewerbegebiet Enste auf 5,6 Mio. € erweitert. Am 07.04.2022 hat der Rat der Kreis- und Hochschulstadt Meschede den Grundlagenvertrag über die Entwicklung des Gewerbegebietes Meschede-Enste-West beschlossen. Für den dazu erforderlichen Grundflächenerwerb wurden im Jahr 2022 und 2023 Bürgschaften i. H. v. 1,5 Mio. € bzw. 600 T€ übernommen.

#### Mescheder Stadthallen GmbH

Mit Ratsbeschluss vom 03.04.2014 wurde zugunsten der Mescheder Stadthallen GmbH eine Patronatserklärung abgegeben, in der sich die Stadt verpflichtet, die Gesellschaft jederzeit finanziell so auszustatten, dass diese ihren Verpflichtungen aus dem Gewerberaummietvertrag zur Anmietung der Stadthalle erfüllen kann. Die Steigerung resultiert aus einer vertraglich festgelegten Wertsicherung der Grundmiete.

### Sonstige

Es handelt sich um eine unbefristete Bürgschaft an den Bürgerbus Meschede e.V., um Fördermittel zur Umsetzung des Bürgerbusprojektes zu bekommen, zwei Bürgschaften zugunsten der Meschede Immobilien- und Service (MIMS) GmbH zu Investitionsdarlehen sowie eine Bürgschaft zugunsten der Werbegemeinschaft Meschede aktiv. Die Darlehen der MIMS und der Werbegemeinschaft Meschede aktiv wurden jeweils mit 80 % verbürgt.

### **Leasingvermögen**

Zum 31.12.2023 bestanden folgende Verpflichtungen aus Leasingverträgen:

| Bezeichnung           | noch ausstehende Verpflichtungen zum 31.12.2023<br>€ | Aufwand 2023<br>€ |
|-----------------------|------------------------------------------------------|-------------------|
| Fahrzeuge             | 94.130,18                                            | 40.116,42         |
| EDV-Ausstattung       | 291.476,92                                           | 117.496,17        |
| Schul- / Kitakopierer | 117.638,54                                           | 20.624,02         |
| <b>Summe</b>          | <b>503.245,64</b>                                    | <b>178.236,61</b> |

### **6.7 Kostenunterdeckungen aus kostenrechnenden Einrichtungen**

Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, die gemäß § 6 Abs. 2 des KAG NRW in den folgenden vier Jahren ausgeglichen werden müssen, sind gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen. Zum 31.12.2023 bestanden Überdeckungen in Höhe von insgesamt 692.970,29 €, die unter der Bilanzposition 2.3 auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen wurden. Kostenunterdeckungen sollen gemäß § 6 Abs. 2 KAG NRW innerhalb von vier Jahre ausgeglichen werden. Sie sind gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW im Anhang zum Jahresabschluss anzugeben. Zum 31.12.2023 bestanden Kostenunterdeckungen in Höhe von insgesamt 487.742,37 €.

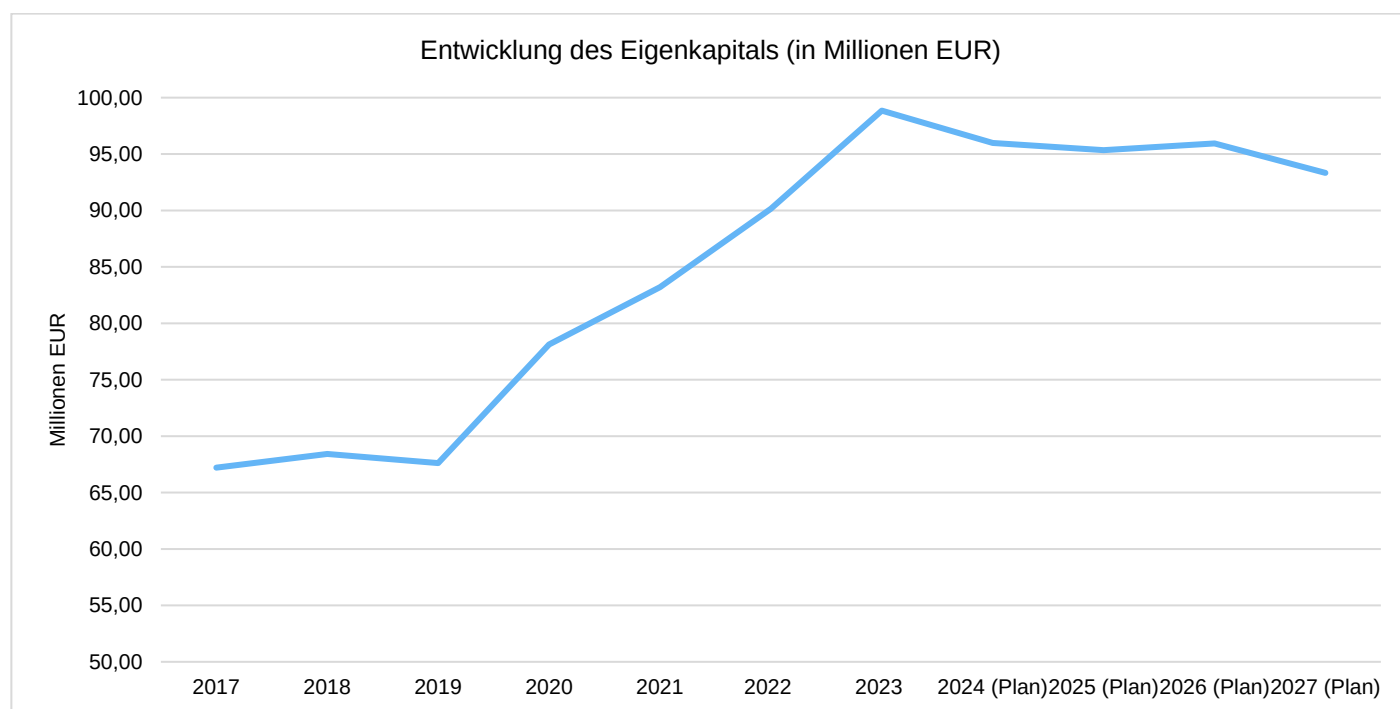
| Bezeichnung                                      | Jahr der Unterdeckung | Betrag<br>€       |
|--------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Zentrale Abwasserbeseitigung Schmutzwasser       | 2022                  | 172.495,68        |
|                                                  | 2023                  | 93.440,54         |
|                                                  | Summe                 | 265.936,22        |
| Zentrale Abwasserbeseitigung Niederschlagswasser | 2023                  | 10.377,93         |
| Dezentrale Abwasserbeseitigung Kleinkläranlagen  | 2023                  | 186,69            |
| Stadt- und Straßenreinigung – Sommerreinigung    | 2022                  | 10.656,23         |
| Stadt- und Straßenreinigung - Fußgängerzone      | 2022                  | 412,25            |
|                                                  | 2023                  | 5.936,58          |
|                                                  | Summe                 | 6.348,83          |
| Winterdienst                                     | 2021                  | 100.000,00        |
|                                                  | 2023                  | 73.162,03         |
|                                                  | Summe                 | 173.162,03        |
| Obdachlosen- / Asylbewerberunterkünfte           | 2022                  | 16.509,59         |
| Markt                                            | 2023                  | 4.564,85          |
| <b>Summe</b>                                     |                       | <b>487.742,37</b> |

## 6.8 Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen

Für die zum Bilanzstichtag 31.12.2023 fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen wurden sämtliche Beiträge abgerechnet. Für die fertiggestellten Straßenausbaumaßnahmen wurden sämtliche Beiträge erhoben. Für zwei zum 31.12.2023 abgeschlossene Straßenausbaumaßnahmen müssen noch Förderanträge bei der NRW Bank gestellt werden (Förderung der Anliegerbeiträge zu 100 %). Die Fördergelder werden voraussichtlich 13 T€ betragen.

## 6.9 Entwicklung des Eigenkapitals

|             | Allgemeine Rücklage<br>€ | Ausgleichsrücklage<br>€ | Jahresergebnis<br>€ | Eigenkapital<br>€ |
|-------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|
| 2017        | 67.401.025,57            | 864.472,17              | -1.060.047,53       | 67.205.450,21     |
| 2018        | 67.423.349,70            | 1,00                    | 996.178,44          | 68.419.529,14     |
| 2019        | 67.613.204,95            | 996.179,44              | -994.459,87         | 67.614.924,52     |
| 2020        | 67.804.806,67            | 1.719,57                | 10.321.129,47       | 78.127.655,71     |
| 2021        | 67.958.148,28            | 10.127.272,68           | 5.110.643,96        | 83.196.064,92     |
| 2022        | 68.030.103,73            | 15.237.916,64           | 6.886.456,28        | 90.154.476,65     |
| 2023        | 68.132.802,47            | 22.124.372,92           | 8.589.527,67        | 98.846.703,06     |
| 2024 (Plan) | 68.132.802,47            | 30.713.900,59           | -2.864.010,00       | 95.982.693,06     |
| 2025 (Plan) | 68.132.802,47            | 27.849.890,57           | -642.880,00         | 95.339.813,04     |
| 2026 (Plan) | 68.132.802,47            | 27.207.010,59           | 598.700,00          | 95.938.513,06     |
| 2027 (Plan) | 68.132.802,47            | 27.805.710,59           | -2.609.300,00       | 93.329.213,06     |



Durch die positiven Jahresergebnisse 2020 bis 2023 erhöht sich das Eigenkapital zum 31.12.2023 auf 98,85 Mio. €. Nach derzeitiger Planung ist bis Ende 2027 mit einem Rückgang des Eigenkapitals auf 93,33 Mio. € zu rechnen.

## 6.10 Gleichstellungsplan

Ein gültiger Gleichstellungsplan gem. § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen (Landesgleichstellungsgesetz – LGG) liegt bis zum 31.05.2026 vor.

## 6.11 Gesamtabschluss / Beteiligungen

Die Stadt ist gemäß § 116 a GO NRW von der Pflicht befreit, einen Gesamtabschluss aufzustellen. Der Rat entscheidet gem. § 116 a Abs. 2 GO NRW darüber. Gemäß § 116 a Abs. 3 GO NRW besteht dann die Verpflichtung, einen Beteiligungsbericht zu erstellen.

An folgenden Organisationen/Unternehmen hält die Kreis- und Hochschulstadt Meschede Beteiligungen im Sinne des § 271 Absatz 1 des Handelsgesetzbuches:

| Name und Sitz                                                                          | Kapitalanteil<br>€           | Eigenkapital<br>€ | Ergebnis des<br>letzten Geschäftsjahres<br>€ | Erträge 2023<br>§ 38 Abs. 2 KomHVO NRW<br>€ | Aufwendungen 2023<br>§ 38 Abs. 2 KomHVO NRW<br>€ |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Henneseer Gemeinnützige Gesellschaft für Sport mit beschränkter Haftung i. L. Meschede | 20.500,00<br>(74 %)          | 68.841,83         | 0,00                                         | 11.658,23                                   | 22.500,00                                        |
| Mescheder Stadthallen GmbH Meschede                                                    | 25.600,00<br>(100 %)         | 581.939,62        | 0,00                                         | 380,40                                      | 447.898,47                                       |
| Mescheder Immobilien- u. Service GmbH Meschede                                         | 104.000,00<br>(80 %)         | 1.124.616,00      | 45.324,89                                    | 27.002,82                                   | 100.885,94                                       |
| Hochsauerlandwasser (HSW) GmbH Meschede                                                | 940.000,00<br>(47%)          | 12.031.585,65     | 474.852,55                                   | -keine Angabe-                              |                                                  |
| Wasserverband Hochsauerland Meschede                                                   | 25.733,92<br>(26,92 %)       | 95.583,14         | 0,00                                         | -keine Angabe-                              |                                                  |
| HochsauerlandEnergie (HE) GmbH Meschede                                                | mittelbar<br>(über HSW GmbH) | 19.141.382,72     | 2.708.567,36                                 | -keine Angabe-                              |                                                  |
| Hochsauerland Netze GmbH & Co. KG Meschede                                             | mittelbar<br>(über HE GmbH)  | 14.219.078,75     | 1.576.198,45                                 | -keine Angabe-                              |                                                  |
| Hochsauerland Netze Verwaltung GmbH Meschede                                           | mittelbar<br>(über HE GmbH)  | 28.206,14         | 591,24                                       | -keine Angabe-                              |                                                  |



## 6.12 Angaben zum Bürgermeister, dem Stadtkämmerer und den Ratsmitgliedern

Am Schluss des Anhangs sind gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW für den Bürgermeister, den Stadtkämmerer und die Ratsmitglieder Angaben zu Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen zu machen, auch wenn diese im Jahr 2023 ausgeschieden sind.

| Familienname     | Vorname        | Funktion                                                |
|------------------|----------------|---------------------------------------------------------|
| Weber            | Christoph      | Bürgermeister                                           |
| Bartholme        | Jürgen         | Stadtkämmerer, Allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters |
| Berger           | Dieter         | Ratsmitglied                                            |
| Bischke          | Katharina      | Ratsmitglied                                            |
| Bünner           | Hendrik        | Ratsmitglied                                            |
| Daryani          | Farzaneh       | Ratsmitglied                                            |
| Dolle            | Monika         | Ratsmitglied                                            |
| Eickelmann       | Martin         | Ratsmitglied                                            |
| Gödde-Rötzmeier  | Maria          | Ratsmitglied                                            |
| Göksu            | Senol          | Ratsmitglied                                            |
| Hackenberg       | Uwe            | Ratsmitglied                                            |
| Horst            | Peter          | Ratsmitglied                                            |
| Jaworek          | René           | Ratsmitglied                                            |
| Jostes           | Thomas         | Ratsmitglied                                            |
| Kleine           | Andreas        | Ratsmitglied                                            |
| Knapp            | Marlon         | Ratsmitglied                                            |
| Dr. Köhne        | Jobst Heinrich | Ratsmitglied                                            |
| Koppermann       | Birgit         | Ratsmitglied                                            |
| Körner           | Hans-Theo      | Ratsmitglied                                            |
| Kotthoff-Röttger | Michael        | Ratsmitglied                                            |
| Kovar            | Dagmar         | Ratsmitglied                                            |
| Lichter          | Michael        | Ratsmitglied                                            |
| Lipke            | Heinz-Jürgen   | Ratsmitglied                                            |
| Lipke            | Jennifer       | Ratsmitglied                                            |
| Menke            | Christoph      | Ratsmitglied                                            |
| Rickes           | Raphael        | Ratsmitglied                                            |
| Risse            | Anette         | Ratsmitglied                                            |
| Schmitt          | Anna           | Ratsmitglied                                            |
| Schröter         | Wolfgang       | Ratsmitglied                                            |
| Schüttler        | Peter          | Ratsmitglied                                            |
| Siebels          | Erika          | Ratsmitglied                                            |
| Sommer           | Josef          | Ratsmitglied                                            |
| Spork            | Marcel         | Ratsmitglied                                            |
| Stathopoulos     | Alexander      | Ratsmitglied                                            |
| Stratmann        | Michael        | Ratsmitglied                                            |
| Tillmann         | Birgit         | Ratsmitglied                                            |
| Vitt             | Matthias       | Ratsmitglied                                            |
| Völcker          | Ingrid         | Ratsmitglied                                            |
| Wendland         | Lutz           | Ratsmitglied                                            |
| Wrede            | Andreas        | Ratsmitglied                                            |

## 6.13 Anlagen

## Anlage 1: Anlagenspiegel 2023

| Anlagevermögen                                                   | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                      |                      |                     |                       | Abschreibungen (Afa) und Zuschreibungen |                      |                          |                                                             |                                  | Buchwert              |                       |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------------------|----------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                  | Stand<br>01.01.2023                  | Zugänge<br>2023      | Abgänge<br>2023      | Umbuchungen<br>2023 | Stand<br>31.12.2023   | kumulierte Afa zum<br>31.12.2022        | Afa<br>2023          | Zuschreib-<br>ungen 2023 | Änderung durch Zu-<br>und Abgänge sowie<br>Umbuchungen 2023 | kumulierte Afa zum<br>31.12.2023 | Stand 31.12.2023      | Stand 31.12.2022      |
|                                                                  | 1                                    | 2                    | 3                    | 4                   | 5                     | 6                                       | 7                    | 8                        | 9                                                           | 10                               | 11                    | 12                    |
|                                                                  | €                                    | €                    | €                    | + / -<br>€          | €                     | €                                       | €                    | €                        | +/-<br>€                                                    | €                                | €                     | €                     |
| <b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                      | <b>619.071,91</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>619.071,91</b>     | <b>-551.711,91</b>                      | <b>-29.484,00</b>    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                                                 | <b>-581.195,91</b>               | <b>37.876,00</b>      | <b>67.360,00</b>      |
| <b>2. Sachanlagen</b>                                            | <b>247.959.746,73</b>                | <b>10.154.791,38</b> | <b>-1.159.762,41</b> | <b>0,00</b>         | <b>256.954.775,70</b> | <b>-90.682.696,09</b>                   | <b>-8.149.051,62</b> | <b>0,00</b>              | <b>1.093.408,06</b>                                         | <b>-97.738.339,65</b>            | <b>159.216.436,05</b> | <b>157.277.050,64</b> |
| <b>2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>   | <b>33.391.486,55</b>                 | <b>362.528,85</b>    | <b>-27.992,91</b>    | <b>351.578,36</b>   | <b>34.077.600,85</b>  | <b>-2.531.498,07</b>                    | <b>-2.578.181,61</b> | <b>0,00</b>              | <b>15.476,00</b>                                            | <b>-5.094.203,68</b>             | <b>28.983.397,17</b>  | <b>30.859.988,48</b>  |
| 2.1.1 Grünflächen                                                | 12.687.786,03                        | 197.252,71           | -17.218,00           | 329.282,71          | 13.197.103,45         | -1.497.962,74                           | -150.985,93          | 0,00                     | 15.476,00                                                   | -1.633.472,67                    | 11.563.630,78         | 11.189.823,29         |
| 2.1.2 Ackerland                                                  | 19.965,78                            | 0,00                 | 0,00                 | 1.830,72            | 21.796,50             | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                                                        | 0,00                             | 21.796,50             | 19.965,78             |
| 2.1.3 Wald, Forsten                                              | 17.729.802,63                        | 0,00                 | -542,77              | 19.044,42           | 17.748.304,28         | -22.464,00                              | -2.362.279,68        | 0,00                     | 0,00                                                        | -2.384.743,68                    | 15.363.560,60         | 17.707.338,63         |
| 2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                             | 2.953.932,11                         | 165.276,14           | -10.232,14           | 1.420,51            | 3.110.396,62          | -1.011.071,33                           | -64.916,00           | 0,00                     | 0,00                                                        | -1.075.987,33                    | 2.034.409,29          | 1.942.860,78          |
| <b>2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>     | <b>58.782.993,29</b>                 | <b>1.551.716,17</b>  | <b>-779.272,00</b>   | <b>1.118.754,86</b> | <b>60.674.192,32</b>  | <b>-24.035.445,78</b>                   | <b>-1.372.082,04</b> | <b>0,00</b>              | <b>779.272,00</b>                                           | <b>-24.628.255,82</b>            | <b>36.045.936,50</b>  | <b>34.747.547,51</b>  |
| 2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen                            | 880.920,47                           | 6.616,40             | 0,00                 | 0,00                | 887.536,87            | -536.829,47                             | -30.233,40           | 0,00                     | 0,00                                                        | -567.062,87                      | 320.474,00            | 344.091,00            |
| 2.2.2 Schulen                                                    | 36.620.869,68                        | 1.406.473,50         | -530.377,00          | 557.481,30          | 38.054.447,48         | -17.144.747,63                          | -864.443,79          | 0,00                     | 530.377,00                                                  | -17.478.814,42                   | 20.575.633,06         | 19.476.122,05         |
| 2.2.3 Wohnbauten                                                 | 1.599.689,02                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 1.599.689,02          | -687.838,54                             | -33.910,00           | 0,00                     | 0,00                                                        | -721.748,54                      | 877.940,48            | 911.850,48            |
| 2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts-, und Betriebsgebäude          | 19.681.514,12                        | 138.626,27           | -248.895,00          | 561.273,56          | 20.132.518,95         | -5.666.030,14                           | -443.494,85          | 0,00                     | 248.895,00                                                  | -5.860.629,99                    | 14.271.888,96         | 14.015.483,98         |
| <b>2.3 Infrastrukturvermögen</b>                                 | <b>134.217.472,54</b>                | <b>1.988.237,03</b>  | <b>-153.915,71</b>   | <b>1.798.852,03</b> | <b>137.850.645,89</b> | <b>-56.282.685,27</b>                   | <b>-3.246.021,47</b> | <b>0,00</b>              | <b>137.709,71</b>                                           | <b>-59.390.997,03</b>            | <b>78.459.648,86</b>  | <b>77.934.787,27</b>  |
| 2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                 | 24.726.094,65                        | 112.486,31           | -5.911,00            | -39.041,13          | 24.793.628,83         | -1.419,50                               | -6.045,00            | 0,00                     | 0,00                                                        | -7.464,50                        | 24.786.164,33         | 24.724.675,15         |
| 2.3.2 Brücken und Tunnel                                         | 13.273.547,97                        | 3.667,72             | 0,00                 | 740.150,68          | 14.017.366,37         | -3.690.412,97                           | -264.882,40          | 0,00                     | 0,00                                                        | -3.955.295,37                    | 10.062.071,00         | 9.583.135,00          |
| 2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                  | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen             | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                  | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 93.415.235,14                        | 1.846.855,62         | -148.001,71          | 712.041,47          | 95.826.130,52         | -51.631.851,02                          | -2.847.515,17        | 0,00                     | 137.709,71                                                  | -54.341.656,48                   | 41.484.474,04         | 41.783.384,12         |
| 2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                 | 2.802.594,78                         | 25.227,38            | -3,00                | 385.701,01          | 3.213.520,17          | -959.001,78                             | -127.578,90          | 0,00                     | 0,00                                                        | -1.086.580,68                    | 2.126.939,49          | 1.843.593,00          |
| 2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden                           | 217.012,35                           | 114.399,42           | -115,00              | 372.730,06          | 704.026,83            | -106.270,35                             | -37.372,48           | 0,00                     | 0,00                                                        | -143.642,83                      | 560.384,00            | 110.742,00            |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                            | 1.349.216,92                         | 0,00                 | -14.520,00           | 69.791,41           | 1.404.488,33          | -748.139,92                             | 5.191,26             | 0,00                     | 13.106,33                                                   | -729.842,33                      | 674.646,00            | 601.077,00            |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                  | 8.124.312,83                         | 345.283,33           | -123.585,94          | 2.804.393,72        | 11.150.403,94         | -4.661.501,31                           | -656.632,67          | 0,00                     | 121.490,94                                                  | -5.196.643,04                    | 5.953.760,90          | 3.462.811,52          |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                           | 4.256.038,52                         | 204.787,82           | -32.108,08           | 0,00                | 4.428.718,26          | -2.317.155,39                           | -263.952,61          | 0,00                     | 26.353,08                                                   | -2.554.754,92                    | 1.873.963,34          | 1.938.883,13          |
| 2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                       | 7.621.213,73                         | 5.587.838,76         | -28.252,77           | -6.516.100,44       | 6.664.699,28          | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                                                        | 0,00                             | 6.664.699,28          | 7.621.213,73          |
| <b>3. Finanzanlagen</b>                                          | <b>5.287.682,88</b>                  | <b>72.305,16</b>     | <b>-71.084,87</b>    | <b>0,00</b>         | <b>5.288.903,17</b>   | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                      | <b>5.288.903,17</b>   | <b>5.287.682,88</b>   |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                           | 1.037.851,38                         | 0,00                 | -57.537,60           | 0,00                | 980.313,78            | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                                                        | 0,00                             | 980.313,78            | 1.037.851,38          |
| 3.2 Beteiligungen                                                | 4.089.606,63                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 4.089.606,63          | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                                                        | 0,00                             | 4.089.606,63          | 4.089.606,63          |
| 3.3 Sondervermögen                                               | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                  | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                  | 0,00                  |
| 3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens                              | 15.000,00                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 15.000,00             | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                                                        | 0,00                             | 15.000,00             | 15.000,00             |
| 3.5 Ausleihungen                                                 | 145.224,87                           | 72.305,16            | -13.547,27           | 0,00                | 203.982,76            | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                                                        | 0,00                             | 203.982,76            | 145.224,87            |
| 3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen                     | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                  | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                  | 0,00                  |
| 3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen                              | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                  | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                  | 0,00                  |
| 3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen                             | 0,00                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                  | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                                                        | 0,00                             | 0,00                  | 0,00                  |
| 3.5.4 Sonstige Ausleihungen                                      | 145.224,87                           | 72.305,16            | -13.547,27           | 0,00                | 203.982,76            | 0,00                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                                                        | 0,00                             | 203.982,76            | 145.224,87            |
| <b>Summe</b>                                                     | <b>253.866.501,52</b>                | <b>10.227.096,54</b> | <b>-1.230.847,28</b> | <b>0,00</b>         | <b>262.862.750,78</b> | <b>-91.234.408,00</b>                   | <b>-8.178.535,62</b> | <b>0,00</b>              | <b>1.093.408,06</b>                                         | <b>-98.319.535,56</b>            | <b>164.543.215,22</b> | <b>162.632.093,52</b> |

## Anlage 2: Forderungsspiegel

| Art der Forderung                                                                  | Gesamtbetrag<br>am 31.12.2023<br>€ | mit einer Restlaufzeit |                    |                   | Gesamtbetrag<br>am 31.12.2022<br>€ |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------|--------------------|-------------------|------------------------------------|
|                                                                                    |                                    | bis zu 1 Jahr<br>€     | 1 bis 5 Jahre<br>€ | > 5 Jahre<br>€    |                                    |
| <b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b> | <b>14.533.401,85</b>               | <b>13.133.600,24</b>   | <b>597.041,61</b>  | <b>802.760,00</b> | <b>4.602.427,62</b>                |
| 1.1 Gebühren                                                                       | 2.011.252,68                       | 2.011.252,68           | 0,00               | 0,00              | 385.119,14                         |
| 1.2 Beiträge                                                                       | 36.565,76                          | 3.034,81               | 33.530,95          | 0,00              | 40.016,32                          |
| 1.3 Steuern                                                                        | 10.576.923,09                      | 10.576.923,09          | 0,00               | 0,00              | 2.651.582,31                       |
| 1.4 Forderungen aus Transferleistungen                                             | 1.732.450,71                       | 366.280,05             | 563.410,66         | 802.760,00        | 1.403.398,82                       |
| <i>davon Programm "Gute Schule 2020"</i>                                           | <i>1.199.560,00</i>                | <i>79.360,00</i>       | <i>317.440,00</i>  | <i>802.760,00</i> | <i>1.278.920,00</i>                |
| 1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                                     | 176.209,61                         | 176.109,61             | 100,00             | 0,00              | 122.311,03                         |
| <b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>                                             | <b>695.459,16</b>                  | <b>662.542,56</b>      | <b>32.916,60</b>   | <b>0,00</b>       | <b>745.130,07</b>                  |
| 2.1 gegenüber dem privaten Bereich                                                 | 395.418,45                         | 380.598,95             | 14.819,50          | 0,00              | 554.620,36                         |
| 2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich                                             | 242.544,37                         | 242.544,37             | 0,00               | 0,00              | 131.259,80                         |
| 2.3 gegen verbundene Unternehmen                                                   | 13.143,05                          | 13.143,05              | 0,00               | 0,00              | 19.278,28                          |
| 2.4 gegen Beteiligungen                                                            | 44.353,29                          | 26.256,19              | 18.097,10          | 0,00              | 39.971,63                          |
| 2.5 gegen Sondervermögen                                                           | 0,00                               | 0,00                   | 0,00               | 0,00              | 0,00                               |
| <b>3. Sonstige Vermögensgegenstände</b>                                            | <b>635.092,41</b>                  | <b>635.092,41</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>444.559,54</b>                  |
| <b>Summe</b>                                                                       | <b>15.863.953,42</b>               | <b>14.431.235,21</b>   | <b>629.958,21</b>  | <b>802.760,00</b> | <b>5.792.117,23</b>                |

### Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel

| Art der Verbindlichkeit                                                                   | Gesamtbetrag<br>am 31.12.2023<br>€ | bis zu 1 Jahr<br>€  | mit einer Restlaufzeit<br>1 bis 5 Jahre<br>€ | > 5 Jahre<br>€      | Gesamtbetrag<br>am 31.12.2022<br>€ |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|
| <b>1. Anleihen</b>                                                                        | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                        |
| 1.1 für Investitionen                                                                     | 0,00                               | 0,00                | 0,00                                         | 0,00                | 0,00                               |
| 1.2 zur Liquiditätssicherung                                                              | 0,00                               | 0,00                | 0,00                                         | 0,00                | 0,00                               |
| <b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>                                | <b>5.099.520,60</b>                | <b>747.999,11</b>   | <b>2.582.744,78</b>                          | <b>1.768.776,71</b> | <b>5.842.853,62</b>                |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen                                                           | 0,00                               | 0,00                | 0,00                                         | 0,00                | 0,00                               |
| 2.2 von Beteiligungen                                                                     | 0,00                               | 0,00                | 0,00                                         | 0,00                | 0,00                               |
| 2.3 von Sondervermögen                                                                    | 0,00                               | 0,00                | 0,00                                         | 0,00                | 0,00                               |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich                                                              | 0,00                               | 0,00                | 0,00                                         | 0,00                | 0,00                               |
| 2.5 von Kreditinstituten                                                                  | 5.099.520,60                       | 747.999,11          | 2.582.744,78                                 | 1.768.776,71        | 5.842.853,62                       |
| davon Programm "Gute Schule 2020"                                                         | 83.665,98                          | 6.318,96            | 25.275,84                                    | 52.071,18           | 89.984,94                          |
| <b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>                         | <b>1.115.894,02</b>                | <b>73.041,04</b>    | <b>292.164,16</b>                            | <b>750.688,82</b>   | <b>1.188.935,06</b>                |
| davon Programm "Gute Schule 2020"                                                         | 1.115.894,02                       | 73.041,04           | 292.164,16                                   | 750.688,82          | 1.188.935,06                       |
| <b>4. Verbindlichkeiten a. Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b> | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                        |
| <b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen</b>                                 | <b>2.067.091,09</b>                | <b>2.067.091,09</b> | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>         | <b>1.345.484,01</b>                |
| <b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>                                        | <b>98.266,24</b>                   | <b>98.266,24</b>    | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>         | <b>423.576,31</b>                  |
| <b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>                                                      | <b>1.500.406,69</b>                | <b>1.500.406,69</b> | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>         | <b>1.316.928,21</b>                |
| <b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>                                                           | <b>5.070.195,97</b>                | <b>5.070.195,97</b> | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>         | <b>9.456.833,33</b>                |
| <b>Summe</b>                                                                              | <b>14.951.374,61</b>               | <b>9.557.000,14</b> | <b>2.874.908,94</b>                          | <b>2.519.465,53</b> | <b>19.574.610,54</b>               |

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten s. Anhang Ziff. 6.6

## Anlage 4: Rückstellungsspiegel

| Bezeichnung                                      | Stand am<br>31.12.2022<br>€ | Zuführung<br>2023<br>€ | Inanspruchnahme<br>2023<br>€ | Ertrag Auflösung<br>2023<br>€ | Stand am<br>31.12.2023<br>€ |
|--------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| <b>Pensionsrückstellungen</b>                    | <b>29.551.381,00</b>        | <b>491.952,00</b>      | <b>0,00</b>                  | <b>466.663,00</b>             | <b>29.576.670,00</b>        |
| Pensionsrückstellungen                           | 22.317.483,00               | 414.372,00             | 0,00                         | 273.511,00                    | 22.458.344,00               |
| Beihilferückstellungen                           | 7.233.898,00                | 77.580,00              | 0,00                         | 193.152,00                    | 7.118.326,00                |
| <b>Rückstellungen für Deponien und Altlasten</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                 |
| <b>Instandhaltungsrückstellungen</b>             | <b>1.270.793,02</b>         | <b>767.864,54</b>      | <b>327.617,30</b>            | <b>106.444,66</b>             | <b>1.604.595,60</b>         |
| Instandhaltungsrückstellungen für Hochbauten     | 1.234.893,02                | 535.364,54             | 296.018,72                   | 102.143,24                    | 1.372.095,60                |
| Instandhaltungsrückstellungen für Tiefbauten     | 35.900,00                   | 232.500,00             | 31.598,58                    | 4.301,42                      | 232.500,00                  |
| <b>Sonstige Rückstellungen</b>                   | <b>7.791.783,85</b>         | <b>1.571.592,82</b>    | <b>3.008.230,60</b>          | <b>603.077,03</b>             | <b>5.752.069,04</b>         |
| Altersteilzeitrückstellungen                     | 52.236,95                   | 109.169,19             | 49.803,36                    | 0,00                          | <b>111.602,78</b>           |
| Urlaubs-/Überstundenrückstellungen               | 457.901,46                  | 433.596,35             | 457.901,46                   | 0,00                          | <b>433.596,35</b>           |
| Prüfungsrückstellungen                           | 96.766,55                   | 98.389,87              | 38.919,35                    | 15.097,20                     | <b>141.139,87</b>           |
| Rückbauverpflichtungen (Sport- und Bolzplätze)   | 442.151,00                  | 9.438,00               | 0,00                         | 0,00                          | 451.589,00                  |
| Beteiligung an den Pensionen der KDvZ            | 309.343,69                  | 0,00                   | 0,00                         | 18.060,88                     | 291.282,81                  |
| Dienstjubiläen                                   | 82.739,72                   | 6.657,10               | 7.125,41                     | 3.648,53                      | 78.622,88                   |
| Renovierung / Rückbau Wohnungen für Flüchtlinge  | 380.000,00                  | 0,00                   | 0,00                         | 10.000,00                     | 370.000,00                  |
| Rettungswache                                    | 67.000,00                   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                          | 67.000,00                   |
| Umsatzsteuer                                     | 37.513,92                   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                          | 37.513,92                   |
| Versorgungslastenanteil für ehemalige Beamte     | 272.682,00                  | 11.254,00              | 0,00                         | 0,00                          | 283.936,00                  |
| Wiederaufforstung nach Borkenkäferbefall         | 719.071,78                  | 0,00                   | 191.390,66                   | 11.211,72                     | 516.469,40                  |
| Erhöhte Kreisumlagen                             | 3.382.000,00                | 0,00                   | 1.962.000,00                 | 0,00                          | 1.420.000,00                |
| Erhöhte Gewerbesteuerumlage                      | 0,00                        | 576.000,00             | 0,00                         | 0,00                          | 576.000,00                  |
| Gewerbesteuererstattung                          | 327.157,84                  | 0,00                   | 225.804,75                   | 29.832,03                     | <b>71.521,06</b>            |
| Ausgleichszahlungen Pensionskasse Caritas        | 478.090,20                  | 0,00                   | 5.956,80                     | 0,00                          | 472.133,40                  |
| Digitalpakt Schulen                              | 0,00                        | 76.908,48              | 0,00                         | 0,00                          | 76.908,48                   |
| Änderung des Flächennutzungsplanes               | 650.000,00                  | 0,00                   | 58.437,33                    | 501.562,67                    | 90.000,00                   |
| LOB 2023                                         | 0,00                        | 192.519,85             | 0,00                         | 0,00                          | 192.519,85                  |
| Inflationsausgleich                              | 0,00                        | 51.659,98              | 0,00                         | 0,00                          | 51.659,98                   |
| Sonstiges                                        | 37.128,74                   | 6.000,00               | 10.891,48                    | 13.664,00                     | 18.573,26                   |
| <b>Summe</b>                                     | <b>38.613.957,87</b>        | <b>2.831.409,36</b>    | <b>3.335.847,90</b>          | <b>1.176.184,69</b>           | <b>36.933.334,64</b>        |

## Anlage 5: Instandhaltungsrückstellungen

|                                                    | €                   |
|----------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Hochbau</b>                                     | <b>1.372.095,60</b> |
| <b>Mariengrundschule</b>                           |                     |
| Sanierung Wasserverteilung                         | 9.000,00            |
|                                                    | <b>9.000,00</b>     |
| <b>Turnhalle Marien-Grundschule</b>                |                     |
| Sanierung Duschen                                  | 150.000,00          |
|                                                    | <b>150.000,00</b>   |
| <b>St. Johannes Grundschule Wehrstapel</b>         |                     |
| Erneuerung Schulhofbelag                           | 13.500,00           |
|                                                    | <b>13.500,00</b>    |
| <b>Grundschule Unter dem Regenbogen</b>            |                     |
| Mängelbeseitigung aus wiederkehrender Prüfung      | 11.700,00           |
| Aufarbeiten Parkettboden Atrium                    | 9.000,00            |
| Erweiterung MSR-Technik                            | 15.336,49           |
|                                                    | <b>36.036,49</b>    |
| <b>Turnhalle St. Walburga-Hauptschule</b>          |                     |
| Sanierung Duschen                                  | 150.000,00          |
|                                                    | <b>150.000,00</b>   |
| <b>Realschule</b>                                  |                     |
| Mängelbeseitigung aus wiederkehrender Prüfung      | 20.708,05           |
| Planung Wärmeversorgung                            | 126.322,88          |
| Brandschutzmaßnahmen                               | 35.019,81           |
|                                                    | <b>182.050,74</b>   |
| <b>Turnhalle Realschule</b>                        |                     |
| Sanierung Duschen                                  | 225.000,00          |
|                                                    | <b>225.000,00</b>   |
| <b>Gymnasium</b>                                   |                     |
| Erweiterung BMA 1. BA                              | 153.000,00          |
| Zusatzarbeiten Trafostation                        | 18.472,27           |
|                                                    | <b>171.472,27</b>   |
| <b>St. Nikolaus-Grundschule</b>                    |                     |
| Erneuerung Gong-Anlage                             | 4.500,00            |
| Energetische Sanierung Hydraulik u. Pumpentechnik  | 10.000,00           |
|                                                    | <b>14.500,00</b>    |
| <b>Konrad-Adenauer-Hauptschule</b>                 |                     |
| Sanierung Dachfläche über dem Heizungskeller       | 13.500,00           |
| Erneuerung Dachfläche (MINT-Bereich)               | 40.500,00           |
| Erneuerung Fenster OG                              | 58.348,09           |
|                                                    | <b>112.348,09</b>   |
| <b>Rathaus</b>                                     |                     |
| Planung Trinkwasserversorgung                      | 5.115,00            |
| Planung Energiekonzept                             | 23.750,00           |
|                                                    | <b>28.865,00</b>    |
| <b>Rathaus Eversberg</b>                           |                     |
| Trennung Trinkwasser                               | 4.500,00            |
|                                                    | <b>4.500,00</b>     |
| <b>St.-Johannes-Grundschule Eversberg</b>          |                     |
| Erneuerung Schulhofbelag                           | 9.000,00            |
|                                                    | <b>9.000,00</b>     |
| <b>Begegnungszentrum</b>                           |                     |
| Erneuerung Außentreppe                             | 18.000,00           |
|                                                    | <b>18.000,00</b>    |
| <b>Feuerwehr</b>                                   |                     |
| Maßnahmen gem. Unfallverhütungsvorschriften        | 247.823,01          |
|                                                    | <b>247.823,01</b>   |
| <b>Tiefbau</b>                                     | <b>232.500,00</b>   |
| Henneseer Randweg - Asphaltinstandsetzung          | 20.000,00           |
| Sonderprogramm "Bordsteinabsenkungen"              | 47.500,00           |
| Instandsetzung Entwässerungsrinnen Rathausvorplatz | 120.000,00          |
| Friedhofskapelle Everberg - Beseitigung Schäden -  | 45.000,00           |
|                                                    | <b>232.500,00</b>   |
| <b>Summe Hoch- und Tiefbau</b>                     | <b>1.604.595,60</b> |

## Anlage 6: Sonderpostenspiegel 2023

| Bezeichnung                                         | Stand am<br>31.12.2022<br>€ | Zuführung<br>2023<br>€ | Abgänge und Auflösungen<br>2023<br>€ | Stand am<br>31.12.2023<br>€ |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| <b>Sonderposten Zuwendungen</b>                     | <b>40.175.198,90</b>        | <b>9.912.017,89</b>    | <b>2.628.354,87</b>                  | <b>47.458.861,92</b>        |
| Zuwendungen vom Bund                                | 370.318,27                  | 1.074.505,47           | 68.983,00                            | 1.375.840,74                |
| Zuwendungen vom Land                                | 13.220.696,69               | 2.196.798,70           | 714.090,83                           | 14.703.404,56               |
| Investitionspauschalen vom Land                     | 22.956.460,96               | 6.583.703,15           | 1.637.373,47                         | 27.902.790,64               |
| Zuwendungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden         | 8.458,00                    | 0,00                   | 1.235,00                             | 7.223,00                    |
| Zuwendungen von Zweckverbänden und dgl.             | 368.798,79                  | 0,00                   | 16.300,00                            | 352.498,79                  |
| Zuwendungen von gesetzl. SV                         | 518,00                      | 0,00                   | 62,00                                | 456,00                      |
| Zuwendungen von verbundenen Unternehmen             | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                                 | 0,00                        |
| Zuwendungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen    | 7,00                        | 0,00                   | 1,00                                 | 6,00                        |
| Zuwendungen von privaten Unternehmen                | 2.869.240,88                | 56.638,09              | 160.905,09                           | 2.764.973,88                |
| Zuwendungen von übrigen Bereichen                   | 380.700,31                  | 372,48                 | 29.404,48                            | 351.668,31                  |
| <b>Sonderposten aus Beiträgen</b>                   | <b>7.937.244,91</b>         | <b>83.801,70</b>       | <b>451.615,19</b>                    | <b>7.569.431,42</b>         |
| Erschließungsbeiträge                               | 4.606.815,90                | 0,00                   | 335.239,00                           | 4.271.576,90                |
| Ausbaubeiträge                                      | 2.716.428,57                | 0,00                   | 106.325,00                           | 2.610.103,57                |
| Kanalanschlussbeiträge                              | 614.000,44                  | 83.801,70              | 10.051,19                            | 687.750,95                  |
| <b>Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>      | <b>652.396,02</b>           | <b>375.408,60</b>      | <b>334.834,33</b>                    | <b>692.970,29</b>           |
| zentrale Abwasserbeseitigung - Niederschlagswasser  | 19.068,25                   | 0,00                   | 17.738,56                            | 1.329,69                    |
| zentrale Abwasserbeseitigung - Schmutzwasser        | 79.999,98                   | 0,00                   | 79.999,98                            | 0,00                        |
| dezentrale Abwasserbeseitigung - Kleinkläranlagen   | 2.383,09                    | 0,00                   | 923,80                               | 1.459,29                    |
| dezentrale Abwasserbeseitigung - Abflusslose Gruben | 5.022,71                    | 71,14                  | 1.555,82                             | 3.538,03                    |
| Stadt- und Straßenreinigung - Sommerreinigung       | 0,00                        | 7.217,19               | 0,00                                 | 7.217,19                    |
| Stadt- und Straßenreinigung - Fußgängerzone         | 15.859,69                   | 0,00                   | 10.859,69                            | 5.000,00                    |
| Winterdienst                                        | 111.406,46                  | 0,00                   | 105.338,94                           | 6.067,52                    |
| Abfallbeseitigung - Restmüll                        | 106.204,70                  | 62.615,55              | 0,00                                 | 168.820,25                  |
| Abfallbeseitigung - Biomüll                         | 28.367,44                   | 3.734,31               | 0,00                                 | 32.101,75                   |
| soz. Einrichtungen Obdachlose                       | 15.000,00                   | 148.239,15             | 0,00                                 | 163.239,15                  |
| soz. Einrichtungen Asylbewerber                     | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                                 | 0,00                        |
| Bestattungswesen                                    | 267.088,64                  | 153.531,26             | 116.609,30                           | 304.010,60                  |
| Märkte                                              | 1.995,06                    | 0,00                   | 1.808,24                             | 186,82                      |
| <b>Sonstige Sonderposten</b>                        | <b>3.850.094,06</b>         | <b>1.108.738,38</b>    | <b>136.872,03</b>                    | <b>4.821.960,41</b>         |
| <b>Summe</b>                                        | <b>52.614.933,89</b>        | <b>11.479.966,57</b>   | <b>3.551.676,42</b>                  | <b>60.543.224,04</b>        |

## Anlage 7: Eigenkapitalspiegel

| Bezeichnung                                       | Stand zum 31.12.2022 | Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses | Verrechnungen mit der allg. Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im HH-Jahr | sonstige Verrechnungen mit der allg. Umlage im HH-Jahr | Veränderungen der Sonderrücklage | Jahresergebnis des HH-Jahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.) | Bestand zum 31.12.2023 |
|---------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                   | €                    | €                                     | €                                                                       | €                                                      | €                                | €                                                                  | €                      |
| 1.1 Allgemeine Rücklage                           | 68.030.103,73        | 0,00                                  | 102.978,55                                                              | -279,81                                                | 0,00                             |                                                                    | 68.132.802,47          |
| 1.2 Sonderrücklagen                               | 0,00                 | 0,00                                  |                                                                         |                                                        | 0,00                             |                                                                    | 0,00                   |
| 1.3 Ausgleichsrücklage                            | 15.237.916,64        | 6.886.456,28                          |                                                                         |                                                        |                                  |                                                                    | 22.124.372,92          |
| 1.4 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag                 | 6.886.456,28         | -6.886.456,28                         |                                                                         |                                                        |                                  | 8.589.527,67                                                       | 8.589.527,67           |
| 1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00                 | 0,00                                  |                                                                         |                                                        |                                  |                                                                    | 0,00                   |
| <b>Summe</b>                                      | <b>90.154.476,65</b> | <b>0,00</b>                           | <b>102.978,55</b>                                                       | <b>-279,81</b>                                         | <b>0,00</b>                      | <b>8.589.527,67</b>                                                | <b>98.846.703,06</b>   |

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre

|                           | 2020                 | 2021                | 2022                | Saldo                |
|---------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Allgemeine Rücklage (+/-) | 195.576,36           | 0,00                | 0,00                | 195.576,36           |
| Ausgleichsrücklage (+/-)  | 10.125.553,11        | 5.110.643,96        | 6.886.456,28        | 22.122.653,35        |
| <b>Summe</b>              | <b>10.321.129,47</b> | <b>5.110.643,96</b> | <b>6.886.456,28</b> | <b>22.318.229,71</b> |



## Anlage 8: Übersicht über Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr

### Ermächtigungsübertragungen für Auszahlungen im investiven Bereich

| Lfd.-Nr.     | Bezeichnung                                                | Betrag<br>€          |
|--------------|------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1            | Medientechnik Sitzungsräume                                | 3.500,00             |
| 2            | Erwerb bewegl. Vermögen Stadtforst                         | 5.500,00             |
| 3            | Erwerb Fahrzeuge Stadtforst                                | 8.000,00             |
| 4            | Einrichtung Kindergärten Wallen und Grevenstein            | 10.000,00            |
| 5            | Beschaffung Feuerwehrfahrzeuge                             | 983.000,00           |
| 6            | Einrichtungsgegenstände Feuerwehr                          | 42.000,00            |
| 7            | Bewegl. Vermögensgegenstände Feuerwehr                     | 27.000,00            |
| 8            | Beschaffung Feuerwehrbekleidung (Festwert)                 | 10.000,00            |
| 9            | Anschaffung Sirenenanlagen                                 | 35.000,00            |
| 10           | Bau Feuerwehrgerätehäuser                                  | 2.150.000,00         |
| 11           | Bau Löschwasserbehälter Ennert                             | 79.000,00            |
| 12           | Physikraum Konrad-Adenauer-Schule                          | 337.000,00           |
| 13           | Sanierung Gebäudeteile Schulzentrum                        | 5.185.000,00         |
| 14           | Bewegl. Vermögensgegenstände Konrad-Adenauer-Schule        | 1.250,00             |
| 15           | Bewegl. Vermögensgegenstände Realschule                    | 1.300,00             |
| 16           | Bewegl. Vermögensgegenstände Marienschule                  | 500,00               |
| 17           | Bewegl. Vermögensgegenstände Regenbogenschule              | 500,00               |
| 18           | Bewegl. Vermögensgegenstände Luziaschule                   | 500,00               |
| 19           | Bewegl. Vermögensgegenstände St.-Nikolaus-Schule           | 750,00               |
| 20           | Sanierung Gymnasium                                        | 150.000,00           |
| 21           | Digitalpakt Schulen                                        | 585.000,00           |
| 22           | Elektroinstallationen Gymnasium (vorher Mängelbeseitigung) | 214.000,00           |
| 23           | ELA-Anlage Gymnasium                                       | 170.000,00           |
| 24           | Haupt- und Unterverteilungen Gymnasium                     | 55.000,00            |
| 25           | Umgestaltung Schulhof St.-Nikolaus-Schule                  | 39.000,00            |
| 26           | Kleinspielfeld Grundschule Berge                           | 47.000,00            |
| 27           | Photovoltaik-Anlage Gymnasium                              | 440.000,00           |
| 28           | Umgestaltung Freibad Meschede                              | 500.000,00           |
| 29           | Grundenwerb allgemeines Grundvermögen                      | 13.000,00            |
| 30           | Grundenwerb Gemeindestraßen                                | 420.000,00           |
| 31           | Neubau Brücke Pulverturmstraße                             | 37.000,00            |
| 32           | Neubau Brücke "Zum Hunstein"                               | 29.000,00            |
| 33           | Straßenbeleuchtungsanlagen                                 | 205.000,00           |
| 34           | Neubau Grabenweg                                           | 25.000,00            |
| 35           | Neubau Hagenweg                                            | 100.000,00           |
| 36           | Neubau Nördeltstraße                                       | 35.000,00            |
| 37           | Neubau Langelohweg                                         | 520.000,00           |
| 38           | Kreisv./Umgest. Warsteiner Str./TA Lagerstr. - B55         | 985.000,00           |
| 39           | Erneuerung von Straßendeckschichten                        | 60.000,00            |
| 40           | Erneuerung von Stiegen und Treppen                         | 38.000,00            |
| 41           | Neue Mitte Freienohl, 1. BA Südpark                        | 95.000,00            |
| 42           | Stützwand Apostelstraße                                    | 75.000,00            |
| 43           | Sanierung Radwegeverkehrsnetz                              | 820.000,00           |
| 44           | Fahrbahnaufweitung Einmündung Olpe L541/L686               | 70.000,00            |
| 45           | Straßenbegleitgrün Ortsmitte Freienohl                     | 45.000,00            |
| 46           | Neugestaltung Ehrenfriedhof Fulmecke                       | 84.900,00            |
| 47           | Umbau Emhildisstraße                                       | 95.500,00            |
| 48           | Beschaffung Fahrzeuge/Geräte Bauhof                        | 30.000,00            |
| 49           | Modernisierung Rathaus Meschede                            | 17.000,00            |
| 50           | Rathaus RLT-Anlage Sitzungssaal                            | 144.000,00           |
| <b>Summe</b> |                                                            | <b>15.023.200,00</b> |

### Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen im nicht-investiven Bereich

| Lfd.-Nr.     | Bezeichnung                                                   | Betrag<br>€       |
|--------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1            | Zweckverbandsumlage Rechenzentrum                             | 34.000,00         |
| 2            | GWG Zentrale Dienste                                          | 25.000,00         |
| 3            | sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen                | 10.000,00         |
| 4            | Zuschüsse für Balkonkraftwerke                                | 6.000,00          |
| 5            | Lemmittel Mariengrundsche                                     | 5.000,00          |
| 6            | GWG Mariengrundsche                                           | 22.000,00         |
| 7            | GWG Grundschule Berge                                         | 7.000,00          |
| 8            | Planungskosten                                                | 54.000,00         |
| 9            | Zuschüsse für Denkmalschutz/Denkmalpflege                     | 13.000,00         |
| 10           | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 30.000,00         |
| 11           | Rechts- und sonstige Beratung                                 | 21.000,00         |
| 12           | Investitionszuschüsse/-zuwendungen                            | 700.000,00        |
| <b>Summe</b> |                                                               | <b>927.000,00</b> |

## 7 Lagebericht

### 7.1 Einleitung

Im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses gemäß § 95 GO NRW ist ein Lagebericht zu erstellen. Gemäß § 49 KomHVO NRW ist der Lagebericht so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der kommunalen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune einzugehen, zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

### 7.2 Analyse der Bilanz

#### Bilanz im Jahresvergleich

| Bilanzposition |                                                                   | 31.12.2022<br>€       | 31.12.2023<br>€       | Veränderung<br>€     | Veränderung<br>% |
|----------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|------------------|
| 0              | Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit   | 6.388.750,00          | 6.966.110,00          | 577.360,00           | 9,04             |
| 1              | Anlagevermögen                                                    | 162.632.093,52        | 164.543.215,22        | 1.911.121,70         | 1,18             |
| 1.1            | Immaterielle Vermögensgegenstände                                 | 67.360,00             | 37.876,00             | -29.484,00           | -43,77           |
| 1.2            | Sachanlagen                                                       | 157.277.050,64        | 159.216.436,05        | 1.939.385,41         | 1,23             |
| 1.3            | Finanzanlagen                                                     | 5.287.682,88          | 5.288.903,17          | 1.220,29             | 0,02             |
| 2              | Umlaufvermögen                                                    | 36.077.790,39         | 43.726.469,02         | 7.648.678,63         | 21,20            |
| 2.1            | Vorräte                                                           | 270.973,11            | 246.557,70            | -24.415,41           | -9,01            |
| 2.2            | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                     | 5.792.117,23          | 15.863.953,42         | 10.071.836,19        | 173,89           |
| 2.3            | Wertpapiere des Umlaufvermögens                                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | --               |
| 2.4            | Liquide Mittel                                                    | 30.014.700,05         | 27.615.957,90         | -2.398.742,15        | -7,99            |
| 3              | Aktive Rechnungsabgrenzung                                        | 328.522,48            | 315.336,27            | -13.186,21           | -4,01            |
|                | <b>Summe Aktiva</b>                                               | <b>205.427.156,39</b> | <b>215.551.130,51</b> | <b>10.123.974,12</b> | <b>4,93</b>      |
| 1              | Eigenkapital                                                      | 90.154.476,65         | 98.846.703,06         | 8.692.226,41         | 9,64             |
| 1.1            | Allgemeine Rücklage                                               | 68.030.103,73         | 68.132.802,47         | 102.698,74           | 0,15             |
| 1.2            | Sonderrücklagen                                                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | --               |
| 1.3            | Ausgleichsrücklage                                                | 15.237.916,64         | 22.124.372,92         | 6.886.456,28         | 45,19            |
| 1.4            | Jahresergebnis                                                    | 6.886.456,28          | 8.589.527,67          | 1.703.071,39         | 24,73            |
| 2              | Sonderposten                                                      | 52.614.933,89         | 60.543.224,04         | 7.928.290,15         | 15,07            |
| 2.1            | für Zuwendungen                                                   | 40.175.198,90         | 47.458.861,92         | 7.283.663,02         | 18,13            |
| 2.2            | für Beiträge                                                      | 7.937.244,91          | 7.569.431,42          | -367.813,49          | -4,63            |
| 2.3            | für den Gebührenausschlag                                         | 652.396,02            | 692.970,29            | 40.574,27            | 6,22             |
| 2.4            | Sonstige Sonderposten                                             | 3.850.094,06          | 4.821.960,41          | 971.866,35           | 25,24            |
| 3              | Rückstellungen                                                    | 38.613.957,87         | 36.933.334,64         | -1.680.623,23        | -4,35            |
| 3.1            | Pensionsrückstellungen                                            | 29.551.381,00         | 29.576.670,00         | 25.289,00            | 0,09             |
| 3.2            | Rückstellungen für Deponien und Altlasten                         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | --               |
| 3.3            | Instandhaltungsrückstellungen                                     | 1.270.793,02          | 1.604.595,60          | 333.802,58           | 26,27            |
| 3.4            | Sonstige Rückstellungen                                           | 7.791.783,85          | 5.752.069,04          | -2.039.714,81        | -26,18           |
| 4              | Verbindlichkeiten                                                 | 19.574.610,54         | 14.951.374,61         | -4.623.235,93        | -23,62           |
| 4.1            | Anleihen                                                          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | --               |
| 4.2            | Kredite für Investitionen                                         | 5.842.853,62          | 5.099.520,60          | -743.333,02          | -12,72           |
| 4.3            | Liquiditätskredite                                                | 1.188.935,06          | 1.115.894,02          | -73.041,04           | -6,14            |
| 4.4            | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | --               |
| 4.5            | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                  | 1.345.484,01          | 2.067.091,09          | 721.607,08           | 53,63            |
| 4.6            | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                          | 423.576,31            | 98.266,24             | -325.310,07          | -76,80           |
| 4.7            | Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen              | 1.316.928,21          | 1.500.406,69          | 183.478,48           | 13,93            |
| 4.8            | Erhaltene Anzahlungen                                             | 9.456.833,33          | 5.070.195,97          | -4.386.637,36        | -46,39           |
| 5              | Passive Rechnungsabgrenzung                                       | 4.469.177,44          | 4.276.494,16          | -192.683,28          | -4,31            |
|                | <b>Summe Passiva</b>                                              | <b>205.427.156,39</b> | <b>215.551.130,51</b> | <b>10.123.974,12</b> | <b>4,93</b>      |

## Positionen der Bilanz im Vergleich zur Bilanzsumme

| Kennzahl                                         | Berechnung                                                                    | 2022 | 2023 |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Anteil Anlagevermögen (in %)                     | $(\text{Anlagevermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$                     | 79,2 | 76,3 |
| Anteil Sachanlagevermögen (in %)                 | $(\text{Sachanlagevermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$                 | 76,6 | 73,9 |
| Anteil Finanzanlagenvermögen (in %)              | $(\text{Finanzanlagenvermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$              | 2,6  | 2,5  |
| Anteil Umlaufvermögen (in %)                     | $(\text{Umlaufvermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$                     | 17,6 | 20,3 |
| Anteil Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (in %)  | $(\text{Aktive Rechnungsabgrenzungsposten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$  | 0,2  | 0,1  |
| Anteil Eigenkapital (in %)                       | $(\text{Eigenkapital} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$                       | 43,9 | 45,9 |
| Anteil Sonderposten (in %)                       | $(\text{Sonderposten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$                       | 25,6 | 28,1 |
| Anteil Rückstellungen (in %)                     | $(\text{Rückstellungen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$                     | 18,8 | 17,1 |
| Anteil Verbindlichkeiten (in %)                  | $(\text{Verbindlichkeiten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$                  | 9,5  | 6,9  |
| Anteil Passive Rechnungsabgrenzungsposten (in %) | $(\text{Passive Rechnungsabgrenzungsposten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$ | 2,2  | 2,0  |

Die Bilanz zum 31.12.2023 weist eine Summe von 215,6 Mio. € auf.

Der Schwerpunkt auf der Aktivseite liegt mit 164,5 Mio. € beim Anlagevermögen, das sind 76,3 % der Bilanzsumme. Je größer der Anteil des Anlagevermögens ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Der Wert des Sachanlagevermögens beträgt 159,2 Mio. €, d.h. 73,8 % der Bilanzsumme. Hierfür entstehen in der Regel hohe Aufwendungen für Abschreibungen und Instandhaltungsmaßnahmen, die die Ergebnisrechnung beeinflussen. Der Anteil der Finanzanlagen beträgt mit 5,3 Mio. € lediglich 2,5 % der Bilanzsumme. Hier zeigt sich, dass Ausgliederungen kommunaler Aufgaben in andere Rechtsformen oder Sonderrechnungen kaum vorliegen. Im Umlaufvermögen befinden sich die relativ kurzfristig gebundenen Vermögensgegenstände. Mit 43,7 Mio. € macht das Umlaufvermögen 20,3 % der Bilanzsumme aus. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Umlaufvermögen und der Anteil des Umlaufvermögens an der Bilanzsumme erhöht. Die Erhöhung basiert auf höheren Forderungen zum 31.12.2023.

Schwerpunkt auf der Passivseite ist das Eigenkapital mit 98,8 Mio. €, dies sind 45,9 % der Bilanzsumme. Die Schlussbilanz weist Sonderposten i. H. v. 60,5 Mio. € aus (28,1 % der Bilanzsumme). Größte Position waren die Sonderposten für Zuwendungen mit 47,5 Mio. €. Rückstellungen wurden i. H. v. 36,9 Mio. € gebildet, das sind 17,1 % der Bilanzsumme. Größte Position sind hier die Pensionsrückstellungen i. H. v. 29,6 Mio. € (80,1 % der gesamten Rückstellungen). Verbindlichkeiten bestanden in Höhe von 15,0 Mio. €, d.h. 6,9 % der Bilanzsumme. Größte Positionen waren hier die Investitionskredite mit 5,1 Mio. €, sowie die erhaltenen Anzahlungen mit 5,1 Mio. €. Bei den Liquiditätskrediten i. H. v. 1,12 Mio. € handelt es sich ausschließlich um Verbindlichkeiten aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“. Passive Rechnungsabgrenzungen bestanden in Höhe von 4,3 Mio. € (2,0 % der Bilanzsumme). Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um den Anteil der bereits gezahlten Friedhofsnutzungsgebühren, der auf die noch verbleibenden Restnutzungszeiten entfällt (4,2 Mio. €).

## Kennzahlen zur Vermögenslage (NKF-Kennzahlenset)

| Kennzahl                       | Berechnung                                                                                                                                                        | 2022  | 2023  |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| Infrastrukturquote (in %)      | $(\text{Infrastrukturvermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$                                                                                                  | 37,9  | 36,4  |
| Abschreibungsintensität (in %) | $(\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$                                                             | 7,0   | 9,9   |
| Drittfinanzierungsquote (in %) | $(\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} / \text{bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}) \times 100$                                           | 39,1  | 32,0  |
| Investitionsquote (in %)       | $\text{Bruttoinvestitionen} / (\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen}) \times 100$                                     | 152,0 | 108,7 |
| Eigenkapitalquote 1 (in %)     | $(\text{Eigenkapital} - \text{nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag}) / \text{Bilanzsumme}) \times 100$                                                   | 43,9  | 45,9  |
| Eigenkapitalquote 2 (in %)     | $(\text{Eigenkapital} - \text{nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100 / \text{Bilanzsumme}$ | 67,3  | 71,4  |

Die Investitionsquote ist im Vergleich zum Vorjahr von 152,0 % auf 108,7 % gesunken. Ursächlich sind die hohen Abgänge und Abschreibungen im Jahr 2023.

### 7.3 Analyse der Ergebnisrechnung

|                                           | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023    | Vergleich Fortg.<br>Ansatz / Ergebnis | Übertragung<br>nach 2024 |
|-------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------|--------------------------|
|                                           | €                   | €                    | €                       | €                     | €                   | €                                     | €                        |
| Ordentliche Erträge                       | 85.830.672,52       | 79.206.330,00        | 0,00                    | 79.206.330,00         | 90.817.604,67       | 11.611.274,67                         | 0,00                     |
| Ordentliche Aufwendungen                  | 78.942.157,62       | 83.000.330,00        | 480.000,00              | 83.480.330,00         | 83.014.560,18       | -465.769,82                           | 927.000,00               |
| <b>Ordentliches Ergebnis</b>              | <b>6.888.514,90</b> | <b>-3.794.000,00</b> | <b>-480.000,00</b>      | <b>-4.274.000,00</b>  | <b>7.803.044,49</b> | <b>12.077.044,49</b>                  | <b>-927.000,00</b>       |
| Finanzerträge                             | 79.096,69           | 45.160,00            | 0,00                    | 45.160,00             | 352.371,01          | 307.211,01                            | 0,00                     |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen    | 168.515,31          | 150.800,00           | 0,00                    | 150.800,00            | 143.247,83          | -7.552,17                             | 0,00                     |
| <b>Finanzergebnis</b>                     | <b>-89.418,62</b>   | <b>-105.640,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>-105.640,00</b>    | <b>209.123,18</b>   | <b>314.763,18</b>                     | <b>0,00</b>              |
| <b>Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>6.799.096,28</b> | <b>-3.899.640,00</b> | <b>-480.000,00</b>      | <b>-4.379.640,00</b>  | <b>8.012.167,67</b> | <b>12.391.807,67</b>                  | <b>-927.000,00</b>       |
| Außerordentliche Erträge                  | 87.360,00           | 2.981.220,00         | 0,00                    | 2.981.220,00          | 577.360,00          | -2.403.860,00                         | 0,00                     |
| <b>Außerordentliches Ergebnis</b>         | <b>87.360,00</b>    | <b>2.981.220,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>2.981.220,00</b>   | <b>577.360,00</b>   | <b>-2.403.860,00</b>                  | <b>0,00</b>              |
| <b>Jahresergebnis</b>                     | <b>6.886.456,28</b> | <b>-918.420,00</b>   | <b>-480.000,00</b>      | <b>-1.398.420,00</b>  | <b>8.589.527,67</b> | <b>9.987.947,67</b>                   | <b>-927.000,00</b>       |

Die Ergebnisrechnung schloss mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 8,59 Mio. € ab. Dieses Ergebnis war um 9,99 Mio. € besser als erwartet.

Die wesentlichen Gründe für die Verbesserung des Jahresergebnisses werden hier noch einmal zusammengefasst dargestellt.

#### Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge waren um 11,61 Mio. € höher als veranschlagt. Geplant war ein Betrag in Höhe von 79,21 Mio. €, tatsächlich konnten 90,82 Mio. € realisiert werden. Dieser Mehrertrag basiert u.a. auf höheren Steuererträgen sowie höheren Zuweisungen von Bund und Land.

Die Steuern und ähnlichen Abgaben waren um 7,94 Mio. € höher als erwartet. Grund ist ein Saldo aus Mehr- und Mindererträgen. Die Erträge aus der Grundsteuer B waren geringer als geplant (- 0,74 Mio. €), ebenso der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (- 1,15 Mio. €). Auf der anderen Seite waren die Gewerbesteuererträge wesentlich höher als geplant (+ 9,72 Mio. €). Auch die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich waren höher als dies nach den Orientierungsdaten des Landes zu erwarten war (+ 0,24 Mio. €).

Die Zuweisungen und allgemeinen Umlagen waren mit 9,62 Mio. € höher als mit 8,32 Mio. € geplant (+ 1,30 Mio. €). Die Landeszuweisungen für die Unterbringung der Flüchtlinge aus der Ukraine waren zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht bekannt (+ 1,66 Mio. €); die Landeszuweisungen nach dem FlüAG (personenbezogene Pauschalen) und aufgrund der insgesamt geringeren Zahl an Flüchtlingen deutlich niedriger als veranschlagt (- 0,82 Mio. €). Die Zuweisungen des Bundes waren höher. Ursache waren insbesondere die nicht geplanten Zuweisungen für die Flüchtlinge aus der Ukraine (+ 0,16 Mio. €).

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte waren im Saldo geringer (- 0,4 Mio. €). Grund waren im Wesentlichen die geringeren Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Kanalananschlussbeiträge und Straßenausbaubeiträge. Dies basiert darauf, dass verschiedene Maßnahmen noch nicht umgesetzt werden konnten oder entfallen.

Die privatrechtlichen Erträge waren geringer. Ursache waren im Wesentlichen die geringeren Erträge aus dem Verkauf von Holz (- 204 T€). Statt der geplanten 1,0 Mio. € wurden 0,8 Mio. €, d.h. 0,2 Mio. € weniger realisiert als geplant. Im Vergleich zum Jahresergebnis 2022 i. H. v. 3,35 Mio. € ergibt sich sogar ein Rückgang i. H. v. 2,56 Mio. €. Nach dem starken Borkenkäferbefall im Jahr 2022 mussten im Jahr 2023 deutlich weniger Bäume gefällt werden. Der Holzeinschlag lag im Jahr 2023 mit rd. 10.600 Festmetern (fm) deutlich unter dem Vorjahreswert von rd. 51.100 fm.

Die aktivierten Eigenleistungen führten zu einem erheblichen Mehrertrag (+ 0,73 Mio. €). Die Eigenleistungen der Mitarbeiter des Bauhofes und des Schwimmbades sowie der städtischen Bauleiter erfolgten insbesondere für Spielplätze, für Baumaßnahmen an Brücken, Dorfplätzen, dem Hallen- und Freibad, Schulen, dem Sanitärgebäude in der Berg-

hauser Bucht, dem Neubau des Feuerwehrgerätehauses Calle sowie an Straßen, Wegen und Plätzen. Eine Planung dieser Eigenleistungen ist nicht möglich.

### **Ordentliche Aufwendungen**

Die ordentlichen Aufwendungen waren mit 83,01 Mio. € um 0,47 Mio. € geringer als mit 83,48 Mio. € veranschlagt.

Die Personalaufwendungen waren mit insgesamt 15,22 Mio. € geringer als geplant (- 0,44 Mio. €). Dies basiert auf der Tatsache, dass nicht alle potenziellen Rückkehrerinnen und Rückkehrer tatsächlich wieder zurückgekehrt sind. Darüber hinaus wurden mögliche Arbeitszeitaufstockungen häufig nicht in Anspruch genommen. Ein weiterer Grund waren die geringeren Dienstaufwendungen für langfristig erkrankte Beschäftigte.

Die bilanziellen Abschreibungen waren wesentlich höher als geplant (+ 2,28 Mio. €). Aufgrund des starken Borkenkäferbefalls wurde zum 01.01.2023 ein neues Forsteinrichtungswerk erstellt. Darauf aufbauend erfolgte eine Neubewertung des Aufwuchses. Aus dem Gutachten geht hervor, dass der Wert des Aufwuchses zum 01.01.2023 auf 4,98 Mio. € gesunken ist. Auf Basis des Restbuchwertes zum 31.12.2022 in Höhe von 7,34 Mio. € erfolgte eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 2,36 Mio. €.

Die Transferaufwendungen waren insgesamt geringer (- 2,13 Mio. €). Im Einzelnen kam es zu Mehr- und Minderaufwendungen. Die Kreisumlagen und die Transferaufwendungen für sozialen Leistungen waren geringer. Darüber hinaus musste ein Zuschuss an den Ruhrverband nicht gezahlt werden, da die in dem Zusammenhang stehenden Kanalnetzerweiterungen noch nicht erfolgt sind. Im Gegensatz dazu war die Gewerbesteuerumlage wegen der höheren Gewerbesteuerzahlung höher als geplant.

### **Finanzerträge und –aufwendungen**

Durch die kurzfristige Anlage freier liquider Mittel konnten im Jahr 2023 Guthabenzinsen i. H. v. 308 T€ erzielt werden. Daneben wurden Gewinnanteile aus Beteiligungen i. H. v. 44 T€ realisiert. Die Zinsaufwendungen waren um 8 T€ geringer als veranschlagt. Diese Minderaufwendungen resultieren aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen und damit verbundenen Zinseinsparungen. Im Saldo ergibt sich ein um 315 T€ verbessertes Finanzergebnis.

### **Außerordentliche Erträge**

Bei den außerordentlichen Erträgen i. H. v. 577 T€ handelt es sich um die Summe der Haushaltsbelastung infolge der Corona-Pandemie sowie des Krieges gegen die Ukraine gemäß § 5 Abs. 2 und 3 NKF-CUIG. Diese waren geringer als geplant. Bei der Haushaltsplanung 2023 war noch davon auszugehen, dass es zu erheblichen Mindererträgen bei der Gewerbesteuer kommen wird. Diese Befürchtung ist nicht eingetreten, sodass die tatsächlich zu isolierende Haushaltsbelastung deutlich geringer war als veranschlagt. Nähere Erläuterungen s. Ziff. 6.4.

## Kennzahlen zur Ertragslage (NKF-Kennzahlenset)

| Kennzahl                                   | Berechnung                                                                     | 2022  | 2023  |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| Netto-Steuerquote (in %)                   | (Steuererträge - GewSt.Umlage) / (ordentliche Erträge - GewSt.Umlage) x 100    | 62,8  | 66,2  |
| Zuwendungsquote (in %)                     | (Erträge aus Zuwendungen / ordentliche Erträge) x 100                          | 11,8  | 10,6  |
| Personalintensität (in %)                  | (Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100                        | 18,7  | 18,3  |
| Sach- und Dienstleistungsintensität (in %) | (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen) x 100 | 14,9  | 16,2  |
| Transferaufwandsquote (in %)               | (Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100                        | 50,8  | 49,0  |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %)                | (Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100                         | 108,7 | 109,4 |

Die Netto-Steuerquote liegt seit der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 über 50%, d.h., dass mehr als die Hälfte der bereinigten ordentlichen Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben besteht. Die Quote ist im Jahr 2023 im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Die Sach- und Dienstleistungsintensität hat sich im Jahr 2023 erhöht, d. h. der Anteil der Sach- und Dienstleistungsaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen war höher als im Jahr 2022. Der Aufwanddeckungsgrad lag auch im Jahr 2023 leicht über 100 %, d.h. die Stadt war in der Lage, die laufende Verwaltung aus eigener Kraft sicherzustellen.

## 7.4 Analyse der Finanzrechnung

|                                                        | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023        | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich Fortg.<br>Ansatz / Ergeb-<br>nis | Übertragung<br>nach 2024 |
|--------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------------------|--------------------------|
|                                                        | €                    | €                     | €                       | €                     | €                    | €                                          | €                        |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit        | 81.377.491,40        | 74.499.260,00         | 0,00                    | 74.499.260,00         | 75.840.223,33        | 1.340.963,33                               | 0,00                     |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit        | 70.823.933,19        | 76.449.860,00         | 480.000,00              | 76.929.860,00         | 75.035.103,75        | -1.894.756,25                              | 927.000,00               |
| <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>10.553.558,21</b> | <b>-1.950.600,00</b>  | <b>-480.000,00</b>      | <b>-2.430.600,00</b>  | <b>805.119,58</b>    | <b>3.235.719,58</b>                        | <b>-927.000,00</b>       |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 7.143.094,19         | 9.110.430,00          | 0,00                    | 9.110.430,00          | 5.885.471,03         | -3.224.958,97                              | 0,00                     |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 8.200.757,32         | 21.081.540,00         | 5.565.000,00            | 26.646.540,00         | 8.472.526,49         | -18.174.013,51                             | 15.023.200,00            |
| <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                 | <b>-1.057.663,13</b> | <b>-11.971.110,00</b> | <b>-5.565.000,00</b>    | <b>-17.536.110,00</b> | <b>-2.587.055,46</b> | <b>14.949.054,54</b>                       | <b>-15.023.200,00</b>    |
| <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>             | <b>9.495.895,08</b>  | <b>-13.921.710,00</b> | <b>-6.045.000,00</b>    | <b>-19.966.710,00</b> | <b>-1.781.935,88</b> | <b>18.184.774,12</b>                       | <b>-15.950.200,00</b>    |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit                | 0,00                 | 26.821.110,00         | 0,00                    | 26.821.110,00         | 0,00                 | -26.821.110,00                             | 0,00                     |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit                | 1.259.168,94         | 15.737.100,00         | 0,00                    | 15.737.100,00         | 737.014,06           | -15.000.085,94                             | 0,00                     |
| <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                | <b>-1.259.168,94</b> | <b>11.084.010,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>11.084.010,00</b>  | <b>-737.014,06</b>   | <b>-11.821.024,06</b>                      | <b>0,00</b>              |
| <b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b> | <b>8.236.726,14</b>  | <b>-2.837.700,00</b>  | <b>-6.045.000,00</b>    | <b>-8.882.700,00</b>  | <b>-2.518.949,94</b> | <b>6.363.750,06</b>                        | <b>-15.950.200,00</b>    |
| Anfangsbestand an Finanzmitteln                        | 21.676.167,97        | 30.014.700,05         | 0,00                    | 30.014.700,05         | 30.014.700,05        | 0,00                                       | 0,00                     |
| Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln        | 101.805,94           | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                  | 120.207,79           | 120.207,79                                 | 0,00                     |
| <b>Liquide Mittel</b>                                  | <b>30.014.700,05</b> | <b>27.177.000,05</b>  | <b>-6.045.000,00</b>    | <b>21.132.000,05</b>  | <b>27.615.957,90</b> | <b>6.483.957,85</b>                        | <b>-15.950.200,00</b>    |

Die Finanzrechnung schließt sowohl im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit als auch im Bereich der Investitionstätigkeit besser ab als geplant. Im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit sind die Gründe für das bessere Ergebnis identisch mit den Gründen für die Verbesserung des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit der Ergebnisrechnung, s. Ziff. 6.4 und 7.3, mit der Einschränkung, dass nicht alle Erträge und Aufwendungen im gleichen Jahr zu Ein- und Auszahlungen führen (z. B. Zuführung zu Rückstellungen) und nicht alle Erträge und Aufwendungen zahlungswirksam sind (z.B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Abschreibungsaufwand). Ein Teil der Aufwandsermächtigungen (927 T€) musste in das Jahr 2024 übertragen werden. Dies führte in gleicher Höhe zu Übertragungen der Auszahlungsermächtigungen.

Von den investiven Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 26,65 Mio. € wurden 8,47 Mio. € in Anspruch genommen. Grund für die geringeren Auszahlungen ist die Tatsache, dass viele Investitionen aus unterschiedlichen Gründen nicht oder nicht abschließend durchgeführt werden konnten; zum Teil durch Abhängigkeiten von Dritten, zum Teil wegen fehlender personeller Kapazitäten. In einigen Fällen lagen Schlussrechnungen für durchgeführte Maßnahmen bis

zum Jahresende nicht vor. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit waren auch geringer. Wenn förderfähige Maßnahmen nicht durchgeführt werden, können die entsprechenden Förderungen nicht abgerufen werden. Die nicht verwendeten investiven Auszahlungsermächtigungen wurden in Höhe von 15,02 Mio. € in das Jahr 2024 übertragen.

Im Bereich der Finanzierungstätigkeit erfolgte die ordentliche Tilgung der bestehenden Investitionskredite i. H. v. 0,74 Mio. €. Die veranschlagten Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitions- sowie Liquiditätskrediten mussten nicht in Anspruch genommen werden.

#### Kennzahlen zur Finanzlage (NKF-Kennzahlenset)

| Kennzahl                                  | Berechnung                                                                                                                                                                                               | 2022  | 2023  |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| Anlagendeckungsgrad 2 (in %)              | $(\text{Eigenkapital} - \text{nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100 / \text{Anlagevermögen}$ | 105,1 | 113,0 |
| Dynamischer Verschuldungsgrad (in Jahren) | $\text{Effektivverschuldung} / \text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)}$                                                                                                                     | 2,4   | 13,9  |
| Liquidität 2. Grades (in %)               | $((\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten}) \times 100$                                                                                         | 253,5 | 433,3 |
| Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (in %) | $(\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$                                                                                                                                | 6,5   | 4,4   |
| Zinslastquote (in %)                      | $(\text{Finanzaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$                                                                                                                               | 0,2   | 0,2   |

Die Liquidität 2. Grades ist von 253,5 % auf 433,3 % gestiegen. Ursache ist der geringere Bestand an kurzfristigen Verbindlichkeiten. Die Kennzahl ist ein Maß dafür, ob die Kommune in der Lage ist, die kurzfristigen Verbindlichkeiten fristgerecht zu decken. Sie sollte bei mindestens 100 % liegen, um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen. Es handelt sich um eine Stichtagsbetrachtung.

#### 7.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind.

##### Cyberangriff auf das Rechenzentrum Südwestfalen-IT (SIT)

In der Nacht vom 29.10. auf den 30.10.2023 wurde bei der SIT ein Ransomware-Angriff entdeckt. Die SIT ist ein Zweckverband der südwestfälischen Kommunen mit Sitzen in Hemer und Siegen, der als Dienstleister die IT für 72 Kommunen, darunter alle Kommunen in Südwestfalen, und einige weitere Kunden betreibt. Neben der SIT selbst waren alle 72 Kommunen / Kunden von dem Angriff betroffen. Sie konnten Teile ihrer IT nicht mehr nutzen und digitale Dienstleistungen für die Bürgerinnen und Bürger nicht mehr anbieten. Nach Informationen vom 31.10.2023 war die IT, oder große Teile davon, in 72 Kommunen mit 22.000 Arbeitsplätzen ausgefallen, darunter alle Kommunen im Hochsauerlandkreis, Märkischen Kreis, Kreis Olpe, Kreis Siegen-Wittgenstein, Kreis Soest (einschließlich dieser Kreise selbst) sowie mehrere Kommunen im Rheinisch-Bergischen Kreis und einige kommunale Unternehmen. Die SIT schaltete das Bundesamt für Sicherheit in der Informationstechnik (BSI) und das Landeskriminalamt ein. Für aktuelle Informationen während des Cyberangriffs wurde eine Notfallseite freigeschaltet.

Die konkreten Auswirkungen waren unterschiedlich, oft jedoch drastisch. Die Webseiten vieler Kommunen waren nicht mehr am Netz, die Verwaltungen weder per Mail noch telefonisch erreichbar. Viele Kommunen schlossen ihre Büros und baten Bürgerinnen und Bürger, die bereits Termine hatten, zu Hause zu bleiben; einige öffneten zumindest Notfall-Schalter. Viele Sozialämter waren nicht mehr in der Lage Anträge zu bearbeiten oder Auszahlungen zu veranlassen. Betroffen waren ebenso Meldebehörden, Standesämter und Zulassungsstellen. Auch in Krankenhäusern fielen Computersysteme aus. Viele Kommunen nutzten Social-Media-Kanäle, um die Bürgerinnen und Bürger über den Stand zu informieren.

Vor allem bei Kommunen, die die SIT-Dienste für ihre Finanzsoftware nutzen, waren die Auswirkungen tiefgreifend. Fast alle Dienstleistungen der Kommune sind mit Finanzvorgängen gekoppelt. So waren viele Kommunen, so auch Meschede, nicht in der Lage, die ab 15.11. fälligen Lastschriftinzüge (z.B. Grund- und Gewerbesteuer) vorzunehmen. Einige Kommunen baten Zahlungspflichtige, ausnahmsweise direkt zu überweisen, andere, so auch Meschede, forderten die Zahlungspflichtigen auf, gerade das nicht zu tun, weil sie die Einzüge später nachholen wollten. Eine weitere Folge des Cyberangriffs war, dass viele Kreise und Gemeinden keine Bußgeldbescheide mehr zustellen konnten. Da die Verbindung zum Kraftfahrt-Bundesamt ausgefallen war, konnten den KfZ-Kennzeichen die Halteradressen nicht zugeordnet werden.



Je nach Lage vor Ort griffen Verwaltungen auf die traditionellen Methoden (Papier und Stift bzw. Schreibmaschine) zurück oder reaktivierten ältere Rechner, die nicht ans Netz angeschlossen wurden (stand alone). Einige Dienstleistungen konnten jedoch ohne IT gar nicht erbracht werden. Was ohne IT-Netz bearbeitet wurde, muss nach der Wiederherstellung der Systeme nachgepflegt werden. Zudem war zu Beginn auch unklar, auf welchem Stand die Datensicherungen sind. Insgesamt betrachtet hat auch die Stadtverwaltung Meschede über lange Zeit diverse IT-Systeme nicht betreiben können. Nach Wiederanlauf oder Neuaufbau sind nun, mit wenige Ausnahmen, alle Systeme wieder funktionsfähig. Zu Ausfällen in den Datenbeständen kam es nach Auskunft der SIT nicht.

## **7.6 Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung**

### **Krieg in der Ukraine**

Seit Beginn des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine im Februar 2022 sind in Meschede 758 Geflüchtete aus der Ukraine angekommen. Davon sind mittlerweile einige Personen innerhalb von Deutschland verzogen bzw. in die Ukraine zurückgekehrt. Aktuell leben in Meschede 521 Ukrainerinnen und Ukrainer, die im Zusammenhang mit dem russischen Angriffskrieg geflüchtet sind. Viele Personen haben mittlerweile durch Vermittlung der Stadt oder aus eigener Initiative eigene Wohnungen gemietet. Derzeit befinden sich 179 Personen in städtischen oder von der Stadt angemieteten Unterkünften. Die Unterbringung ist derzeit gesichert. Es mussten bislang keine Turnhallen umgebaut oder Container angeschafft werden. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten. (Stand der Zahlen: Juli 2024)

Die Geflüchteten erhalten zunächst Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG). Sobald sie eine Aufenthaltserlaubnis haben, erhalten sie ab dem nächsten Monat Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch II (SGB II) oder Sozialgesetzbuch XII (SGB XII). Für geflüchtete Personen, die Leistungen nach dem AsylbLG beziehen, können die Kommunen vom Land NRW Pauschalen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) geltend machen (mtl. 875,00 € p. P.). Dies ist nicht mehr möglich, wenn die Geflüchteten Leistungen nach dem SGB II bzw. SGB XII erhalten, da es sich hierbei um Bundesmittel handelt. Derzeit (Stand Juli 2024) erhalten 396 Personen aus der Ukraine Sozialleistungen, davon 3 Person Leistungen nach dem AsylbLG, 335 Personen nach dem SGB II (Bürgergeld) und 58 Personen nach dem SGB XII (Hilfe zum Lebensunterhalt/Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung).

Im Haushaltsjahr 2023 wurden drei Tranchen an Bundesmitteln in Höhe von insgesamt 905 T€ an die Stadt Meschede ausgezahlt, die bis zum 31.12.2023 verwendet werden konnten. Außerdem gab es im Jahr 2023 Landesmittel in Höhe von 847 T€, die ebenfalls bis zum 31.12.2023 zu verwenden waren sowie Landes- u. Bundesmittel i. H. v. 973 T€, die noch bis zum Jahresende 2024 ausgegeben werden können. Bei den Förderprogrammen handelte es sich um Mittel zur Bewältigung der Krisensituation in Folge des russischen Angriffskrieges; die Mittel konnten jedoch zum Teil auch für allgemeine Kosten im Rahmen der Erfüllung der Aufgaben im Bereich Flucht und Migration verwendet werden.

Weitere Landesmittel in Höhe von 107 T€ wurden aus dem „Aktionsprogramm Integration“ – Aktionsprogramm zur Unterstützung der Schulen in NRW bei der Integration von schutzsuchenden Kindern und Jugendlichen aus der Ukraine bewilligt. Ein Teil dieser Summe (26 T€) ist an das Gymnasium der Benediktiner weiterzuleiten.

Im Laufe des letzten Jahres bis heute hat sich gezeigt, dass sich die Personenzahl der in Meschede lebenden Ukrainerinnen u. Ukrainer relativ stabil auf 510 – 520 Personen eingependelt hat. Gelegentlich reisen Personen aus oder verziehen in eine andere Stadt, im Gegenzug reisen jedoch wieder Personen aus der Ukraine ein.

Ob diese Zahl im weiteren Jahresverlauf steigen wird, hängt maßgeblich vom weiteren Verlauf des Krieges in der Ukraine ab. Sollte sich die Situation dort verschlimmern, ist auch mit weiteren Geflüchteten zu rechnen.

Grundsätzlich ist festzustellen, dass die Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen eine komplexe Aufgabe für die Kommunen ist. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten.

Das Land NRW hat mit dem im September 2020 in Kraft getretenen NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) eine Bilanzierungshilfe geschaffen, um die coronabedingten Haushaltsbelastungen zu isolieren. Das NKF-CIG wurde im Dezember 2022 erweitert und heißt seitdem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG). Nach diesem Gesetz sind in den Jahresabschlüssen 2022 und 2023 neben der Isolierung der coronabedingten Belastungen auch Belastungen aufgrund des Krieges in der Ukraine zu isolieren.



Die Belastungen wurden dadurch jedoch nicht zahlungswirksam ausgeglichen, d. h. ein Zahlungsfluss in Form von liquiden Mitteln erfolgte nicht. Die Bilanzierungshilfe ist beginnend mit dem Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Den Gemeinden steht mit der Haushaltssatzung 2026 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Eine Überschuldung darf dadurch weder eintreten noch darf eine bereits bestehende Überschuldung erhöht werden. Mit der Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 ist somit eine entsprechende Entscheidung zu treffen.

## **Gewerbegebiet Enste**

Durch die Erweiterung des Gewerbegebietes in Enste seit 2010 wurde die Voraussetzung für die Neuansiedlung von Gewerbebetrieben, das Entstehen neuer Arbeitsplätze und die Steigerung der Gewerbesteuererträge geschaffen. Von der ehemals zur Verfügung stehenden 354.000 m<sup>2</sup> großen Gesamtfläche sind aktuell keine Flächen mehr verfügbar. Um auch in Zukunft wettbewerbsfähig zu bleiben und der heimischen Wirtschaft Perspektiven zu bieten, wurde bereits im Jahr 2022 zur zukünftigen Gewerbegebietserweiterung eine Fläche von 131.732 m<sup>2</sup> erworben. Im Jahr 2023 konnten nochmals 46.696 m<sup>2</sup> dazugekauft werden, sodass nun insgesamt 178.428 m<sup>2</sup> zur weiteren Entwicklung zur Verfügung stehen. Es handelt sich um landwirtschaftliche Flächen, die noch zu Gewerbeflächen umgewandelt werden müssen. Darüber hinaus wird in diesem oder im nächsten Jahr möglicherweise eine Fläche von 8.000 m<sup>2</sup> wieder zur Verfügung stehen.

## **Interkommunales Gewerbegebiet Brumlingsen-Wildshausen**

Im Zeitraum von 2018 bis 2021 wurde durch die Bezirksregierung Arnsberg ein Informelles Gewerbe- und Industrieflächenkonzept erarbeitet. Dieses berechnet einen hohen Gewerbeflächenbedarf sowohl für die Stadt Meschede als auch für die Stadt Arnsberg, sodass mit der am 04.04.2024 rechtskräftig gewordenen 17. Regionalplanänderung ein neuer „Bereich für gewerbliche und industrielle Nutzung (GIB)“ festgelegt wurde. Bereits im Rahmen Regionalplanänderung wurde Anfang 2023 eine Absichtserklärung der Bürgermeister der Städte Meschede und Arnsberg zur gemeinsamen Entwicklung des interkommunalen Gewerbegebietes unterzeichnet. Um die Flächen zu sichern, wurde darüber hinaus im Frühjahr 2024 auf Mescheder- und Arnsberger-Stadtgebietsseite jeweils eine Vorkaufsrechtssatzung erlassen, sodass die Städte ein Vorkaufsrecht für die erforderlichen Flächen ausüben können.

Seit Ende 2023 finden regelmäßig Gespräche zwischen der Stadt Meschede und der Stadt Arnsberg statt, um die Rahmenbedingungen der Zusammenarbeit zu klären, denn Voraussetzung für eine erfolgreiche Umsetzung des Vorhabens ist der Aufbau von entsprechenden Strukturen. Dies beinhaltet sowohl die formale Ausgestaltung der Zusammenarbeit als auch den Umgang bzw. die Aufteilung der Kosten und der zukünftigen Erträge. Ist ein Konsens über die erforderlichen Rahmenbedingungen geschaffen, werden weitere Schritte eingeleitet, z. B. vorbereitende Untersuchungen.

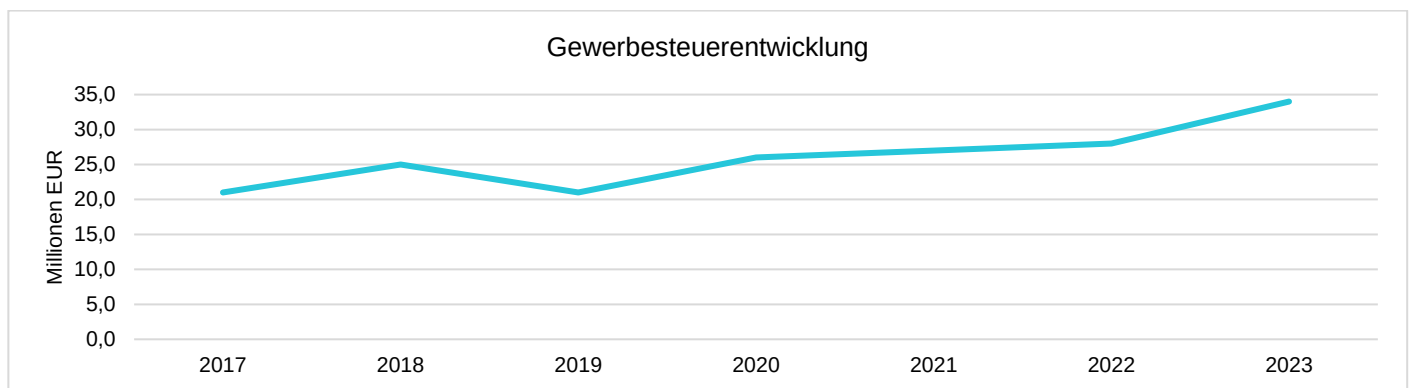
Bei dem interkommunalen Gewerbegebiet Brumlingsen-Wildshausen handelt es sich insgesamt um eine Fläche von ca. 64 ha die sich wie folgt aufteilt: Stadt Meschede: Bestandsgebiet Brumlingsen (bereits bebaut) ca. 15,6 ha sowie die zu untersuchende Erweiterungsfläche Brumlingsen ca. 26,9 ha. Stadt Arnsberg: Bestandsgebiet Wildshausen (noch nicht bebaut) ca. 17,8 ha, zu untersuchende Erweiterungsfläche Wildshausen ca. 3,7 ha.

Mit der geplanten Ausweisung des Gewerbegebietes durch Bauleitplanung werden die Voraussetzungen für die Neuansiedlung von Gewerbebetrieben, das Entstehen neuer Arbeitsplätze und die Steigerung der Gewerbesteuer geschaffen. Da der gemeinsame Aufbau von Strukturen mit der Stadt Arnsberg, die erforderlichen vorbereitenden Untersuchungen, die Bauleitplanungen, die Grunderwerbe, etc. schon wegen zum Teil vorgegebener gesetzlicher Rahmenbedingungen und Fristen viel Zeit in Anspruch nehmen werden, ist insgesamt festzuhalten, dass eine Umsetzung des Gewerbegebietes nur nach positivem Ergebnis der o. a. Punkte und erst in einigen Jahren möglich sein wird.

## Entwicklung der Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuererträge sind bis Ende des Jahres 2018 stetig angestiegen. Nachdem sie im Jahr 2019 geringer waren als 2018, steigen die Erträge seit 2020 wieder. Für das Jahr 2023 wurden im Haushalt Gewerbesteuererträge in Höhe von 24,5 Mio. € veranschlagt; das Ergebnis 2023 war mit 34,2 Mio. € um 9,7 Mio. € bzw. 39,7 % höher als geplant.

Auf Grundlage des Finanzberichtes zum 30.06.2024 wird für das Haushaltsjahr 2024 ein Gewerbesteuerertrag in Höhe von 35,0 Mio. € prognostiziert, der damit 10,5 Mio. € oberhalb des Ansatzes liegen würde. Ob sich dieser positive Trend fortsetzen wird, bleibt abzuwarten. Die Höhe der Gewerbesteuererträge hat erhebliche Auswirkungen auf die finanzielle Situation der Stadt, insbesondere vor dem Hintergrund, dass der Anteil der Großunternehmen aus der Region relativ hoch ist. Im Jahr 2023 machte die Gewerbesteuer 38 % der gesamten ordentlichen Erträge aus.



## Erträge aus dem Verkauf von Holz

Die Erträge aus dem Verkauf von Holz sind im Jahr 2023 deutlich zurückgegangen. Statt der geplanten 1 Mio. € wurden rd. 794 T€, d.h. 206 T€ weniger realisiert als geplant. Im Vergleich zum Jahresergebnis 2022 i. H. v. 3,35 Mio. € ergibt sich sogar ein Rückgang i. H. v. 2,56 Mio. €. Nach dem starken Borkenkäferbefall im Jahr 2022 mussten im Jahr 2023 deutlich weniger Bäume gefällt werden. Der Holzeinschlag lag im Jahr 2023 mit rd. 10.600 Festmetern (fm) deutlich unter dem Vorjahreswert von rd. 51.100 fm.

In den ersten Monaten des Jahres 2023 ist der Holzpreis drastisch gefallen. Ursache waren die Baukrise und die Rezession.<sup>2</sup> Zum Ende des Jahres 2023 ist er aufgrund höherer Nachfrage wieder angestiegen.<sup>3</sup> Im Sinne eines nachhaltigen Holzeinschlages wird in den nächsten Jahren weiterhin die Wiederaufforstung im Vordergrund stehen. Bei erneutem Auftreten von Borkenkäferkalamitäten könnten die Holzpreise weiter sinken. Wie sich der Zustand des Waldes entwickeln wird ist schwer vorherzusagen.

Die Ergebnisse des Forsteinrichtungswerkes zum 01.01.2023 liegen nunmehr vor. Der Vorrat des Forstbetriebes liegt nach Aussage der Deutschen Forstberatung im November 2023 nicht mehr auf einem guten Nachhaltigkeitsniveau, sondern der Stadtwald sei für die nächsten Jahrzehnte als Aufbaubetrieb gekennzeichnet. Die Nachhaltigkeit sei mindestens 50 Jahre gestört. Die Situation in Meschede sei allerdings noch vergleichsweise gut. Positiv hervorzuheben sei, dass man, im Gegensatz zu anderen Forstbetrieben, die Fichte noch nicht aufgegeben habe. Im Rahmen der Waldpflege wird zur Wahrung der Nachhaltigkeit vom Forsteinrichter die Fortführung der in Meschede seit Jahrzehnten beispielhaft realisierten naturnahen Bestandspflege und Verjüngung des naturnahen, weitgehend stabilen, gesunden, struktur- und ertragreichen Waldes unter Ausnutzung der standörtlichen Möglichkeiten und Erhaltung oder Verbesserung der Bodenkraft empfohlen. Als mittel- und langfristiges Pflegeziel ist dabei trotz der Borkenkäferkatastrophe und der

<sup>2</sup> Holzpreise fallen deutlich – Baukrise und Rezession | agrarheute.com, aufgerufen am 22.06.2023

<sup>3</sup> <https://www.agrarheute.com/energie/holz/holzpreise-steigen-waldbesitzer-bleiben-pessimistisch-614004>, aufgerufen am 12.06.2024

sich immer mehr anbahnenden Klimaentgleisung die Fortentwicklung eines dauerwaldartigen Waldaufbaues anzustreben, der dort, wo dies standörtlich möglich ist, die Erzeugung von Wertholz ermöglicht.<sup>4</sup>

## Förderprogramme

Die Stadt Meschede hat im Jahr 2023 Mittel aus einer Vielzahl von Förderprogrammen erhalten. Die betragsmäßig größte Position im Jahr 2023 umfasst 974 T€ Bundes- und Landesmittel aus dem Sondervermögen „Bewältigung der Krisensituation in Folge des russischen Angriffskriegs in der Ukraine“ im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen und zur Digitalisierung der Ausländerbehörden sowie weitere 847 T€ Landesmittel zur einmaligen Beteiligung des Landes an den Kosten der Kommunen für die Schaffung, Unterhaltung und Herrichtung von Unterbringungsmöglichkeiten für Geflüchtete.

Für die Entlastung von Beitragspflichtigen bei der Straßenbaumaßnahme Lindenbrink – Erneuerung der Fahrbahn, Gehwege, Beleuchtung und Entwässerung vom Abzweig Hardtstraße bis zum Wendeplatz wurden 479 T€ Landesmittel bewilligt.

Nach der Förderrichtlinie Stadterneuerung 2008 wurden für das Jahr 2023 Landes- und Bundesmittel i. H. v. 333 T€ aus dem „Investitionspakt Soziale Integration im Quartier NRW 2018“ für den Mehrgenerationentreffpunkt im Wohnquartier Hünenburg bewilligt.

Aus dem Programm „Städtebauförderung 2020: Wachstum und nachhaltige Erneuerung – Kernstadt und Fußgängerzone Innenstadt“ hat die Stadt im HHJ 2023 284 T€ für die bauliche Umgestaltung des Kaiser-Otto-Platzes, der nördlichen Steinstraße unter Berücksichtigung des Stiftgartens, der Straße Stiftsplatz, für die Neugestaltung und Ordnung des Emhildisplatzes, für die Einbindung der westlichen Zeughausstraße in die Fußgängerzone sowie die energetische Sanierung und den Umbau des Attikageschosses im Rathaus erhalten. Insgesamt hat die Maßnahme einen finanziellen Umfang von 1,88 Mio. € und wird zu 100 % von Bund und Land gefördert. Voraussichtlich wird die Maßnahme im Jahr 2024 abgeschlossen.

Mit dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz stellt der Bund den Ländern insgesamt 7,0 Mrd. € zur Stärkung der Investitionstätigkeit finanzschwacher Kommunen zur Verfügung, hälftig aufgeteilt auf zwei Kapitel mit unterschiedlichen Förderzielen und Förderzeiträumen. Mit Kapitel 1 sollen Investitionen in die Infrastruktur und Bildungsinfrastruktur gefördert werden, Förderziele des 2. Kapitels sind Investitionen für die Sanierung, den Umbau, die Erweiterung und - in engen Grenzen - den Neubau von Schulgebäuden. Im Rahmen des 1. Kapitels standen der Kreis- und Hochschulstadt Meschede 306 T€ zur Verfügung (Förderzeitraum 01.07.2015 bis 31.12.2020). Im Rahmen des 2. Kapitels stehen Meschede weitere 718 T€ zur Verfügung. Das Gesetz zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein-Westfalen wurde im Februar 2022 bis zum 31.12.2040 verlängert. Die Mittel aus dem 1. Kapitel wurden für die Energetische Sanierung der Heizungs- und Lüftungsanlage für das Schulzentrum Schederweg, die Erneuerung der Fenster der Turnhalle der St. Walburga-Hauptschule, die Erneuerung von Fenstern an der Konrad-Adenauer-Hauptschule Freienohl sowie die Erneuerung der Fenster im Gymnastikraum der Turnhalle des Gymnasiums verwendet. Im Jahr 2021 waren die Maßnahmen nach dem 1. Kapitel abgeschlossen. Die in den Jahren 2022 und 2023 vorgesehenen Maßnahmen (Erneuerung von Fenstern und Außentüren an der Mariengrundschule, Erneuerung von Fenstern und Türen an der Grundschule Remblinghausen und Erneuerung von Fenstern der städtischen Realschule) konnten kostengünstiger abgeschlossen werden als geplant. Die dadurch noch zur Verfügung stehenden Fördermittel i. H. v. rd. 51 T€ sollen zusätzlich zur Erneuerung der alten Fensterelemente an der Süd- und Westseite einschließlich der Erneuerung der Eingangs- und Außentüren des Schulgebäudes der städtischen Realschule im Schulzentrum Schederweg verwendet werden. Die Mittel für das Jahr 2023 (207 T€) konnten aufgrund der Cyberattacke erst im Frühjahr 2024 abgerufen werden.

<sup>4</sup> Erläuterungsbericht KomBI-Operat Stadtwald Meschede zum 01.01.2023

## Grundsteuerreform

Das Bundesverfassungsgericht hat 2018 die bisherige Bemessungsgrundlage für die Grundsteuer für verfassungswidrig erklärt. Mit dem – Ende 2019 verabschiedeten – Bundesmodell hat der Bundesgesetzgeber die gesetzliche Neuregelung geschaffen. In Nordrhein-Westfalen gilt das Bundesmodell, wie in der Mehrzahl der Länder. Damit die Finanzämter die neuen Berechnungsgrundlagen ermitteln können, mussten Bürgerinnen und Bürger in ganz Deutschland eine Feststellungserklärung abgeben. Diese war in Nordrhein-Westfalen, beispielsweise über ELSTER, bis zum 31. Januar 2023 abzugeben. Im Rahmen der fortschreitenden Berechnungen zur Höhe der künftigen Grundsteuer ab 2025 zeigt sich, dass die Werte für Wohngrundstücke in einigen Kommunen ansteigen, während sie für die Nichtwohngrundstücke fallen würden. Dies zeichnet sich nicht nur in Nordrhein-Westfalen, sondern auch in anderen Ländern mit dem Grundsteuer-Bundesmodell ab.<sup>5</sup> Das Land NRW am 04.07.2024 das „Gesetz über die Einführung einer optionalen Festlegung differenzierender Hebesätze im Rahmen des Grundvermögens bei der Grundsteuer Nordrhein-Westfalen (Nordrhein-Westfalens Grundsteuerhebesatzgesetz - NWGrStHsG)“ verabschiedet. Auf der Grundlage dieses Gesetzes haben die Kommunen in NRW die Möglichkeit, differenzierte Hebesätze der Grundsteuer B für „Wohnen“ und „Nichtwohnen“ festzusetzen. Die Kommunen sind jedoch nicht verpflichtet, dies zu tun. Sie können auch, wie bisher, einen einheitlichen Hebesatz für die Grundsteuer B beschließen.

Die Kreis- und Hochschulstadt muss entscheiden, ob sie von der Festsetzung differenzierter Hebesätze Gebrauch machen, oder wie bisher einen einheitlichen Hebesatz für Wohngrundstücke und Nichtwohngrundstücke festsetzen möchte. Darüber hinaus muss sie die Entscheidung treffen, ob und in welcher Höhe die neue Grundsteuer C für unbebaute baureife Grundstücke erhoben werden soll. Die Kommunen können für diese Grundstücke einen höheren Hebesatz festsetzen. Sie sollen dadurch die Möglichkeit bekommen, durch steuerliche Maßnahmen finanzielle Anreize zu setzen, auf baureifen Grundstücken tatsächlich Wohnraum zu schaffen.

## Straßenausbaubeiträge

Es hat sich erneut eine Änderung der Regelung zu den Straßenausbaubeiträgen ergeben. Nachdem ab dem 01.01.2020 durch den neuen § 8a KAG NRW die Reduzierung des von den Beitragspflichtigen zu zahlenden Aufwandes um 50 % beschlossen wurde, hatte der Landtag am 24.03.2022 mit der Änderung der „Förderrichtlinie Straßenausbaubeiträge“ die Erhöhung der Anteilsfinanzierung auf 100 % beschlossen. Die Beitragsausfälle wurden bzw. werden vom Land NRW übernommen. Am 05.03.2024 hat der Landtag mit einer erneuten Änderung des KAG NRW die Abschaffung der Straßenausbaubeiträge beschlossen. Für die ab dem 01.01.2024 vom Rat beschlossenen Ausbaumaßnahmen dürfen keine Beiträge mehr erhoben werden. Die damit verbundenen Beitragsausfälle sollen vom Land NRW erstattet werden. Für alle vor dem 01.01.2024 beschlossenen Straßenausbaumaßnahmen erfolgt weiter die 100 % Förderung der Anliegerbeiträge durch das Land NRW im Rahmen der „Förderrichtlinie Straßenausbaubeiträge“.

## Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeinde hat zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit unter bestimmten Voraussetzungen ein Haushaltssicherungskonzept (HASIKO) aufzustellen. Dieses bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Gemäß § 76 Abs. 2 GO NRW soll ein Haushaltssicherungskonzept nur genehmigt werden, wenn der Haushaltsausgleich im zehnten Jahr (nach dem Planjahr) wieder erreicht wird. Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede musste von 1995 bis 2022 ein HASIKO aufstellen. Von 2005 bis 2011 war dieses nicht genehmigungsfähig, so dass sich die Stadt im sog. Nothaushaltsrecht befand. Seit 2012 war das HASIKO wieder genehmigungsfähig, da der Haushaltsausgleich im Jahr 2022 dargestellt werden konnte. Durch den tatsächlichen Haushaltsausgleich im Jahr 2022 muss die Stadt nunmehr kein HASIKO mehr aufstellen.

## § 2b Umsatzsteuergesetz (UStG)

Mit Einführung des § 2b UStG ergibt sich für die gesamte Verwaltung eine erhebliche Ausweitung der Umsatzsteuerpflicht. Die Kommune wird, verkürzt ausgedrückt, nur noch dann nichtunternehmerisch tätig, wenn sie in Ausübung

<sup>5</sup> <https://www.finanzenverwaltung.nrw.de/allgemeine-informationen-zur-grundsteuerreform>

öffentlicher Gewalt (hoheitlich) handelt und eine Behandlung als Nichtunternehmer nicht zu größeren Wettbewerbsverzerrungen führen würde. Unabhängig davon führen Tätigkeiten auf privatrechtlicher Grundlage nach der Neuregelung grundsätzlich zur Unternehmereigenschaft der Kommune und somit zur Umsatzsteuerpflicht.

Bislang läuft der Optionszeitraum, nachdem die Stadt weiterhin nach der bisherigen Rechtslage besteuert werden kann, zum 31.12.2024 aus. In dem Entwurf des Jahressteuergesetz 2024 ist jedoch erneut eine Verlängerung des Optionszeitraumes bis zum 31.12.2026 enthalten. Sofern diese Verlängerung tatsächlich beschlossen wird, ist vorgesehen, von der erneuten Verlängerung des Optionszeitraumes Gebrauch zu machen, da trotz intensiver Vorbereitung und enger Zusammenarbeit mit einer Steuerberatungsgesellschaft, auch weiterhin mit dem § 2b UStG steuerliche Risiken für die Stadt verbunden sind.

## **Demografie und Stadtstrategie**

Nach derzeitiger Prognose wird auch in Meschede die Einwohnerzahl zukünftig sinken. Die Altersstruktur wird sich ändern; es wird weniger junge und mehr alte Menschen geben. Diese Entwicklung führt zu einer doppelten Belastung. Zum einen wird die Anzahl der Personen, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, sinken, zum anderen wird die Anzahl der Personen, die ggf. auf staatliche Transferleistungen angewiesen sind (Grundsicherung im Alter), steigen. Um diese Entwicklung aufzuhalten, wurden bereits, und müssen auch in Zukunft, Strategien entwickelt und umgesetzt werden. Im Fokus stehen Stadt- und Stadtteilentwicklung, Nah- und Gesundheitsversorgung, Mobilität, Naherholung und Tourismus, Bildung und Betreuung sowie Wirtschaft, Klima und Ressourcenschutz. Die Broschüre „Stadtstrategie 2025“ auf der Internetseite der Stadt erläutert umfassend alle Ziele und Handlungsfelder.

## **Digitalisierung**

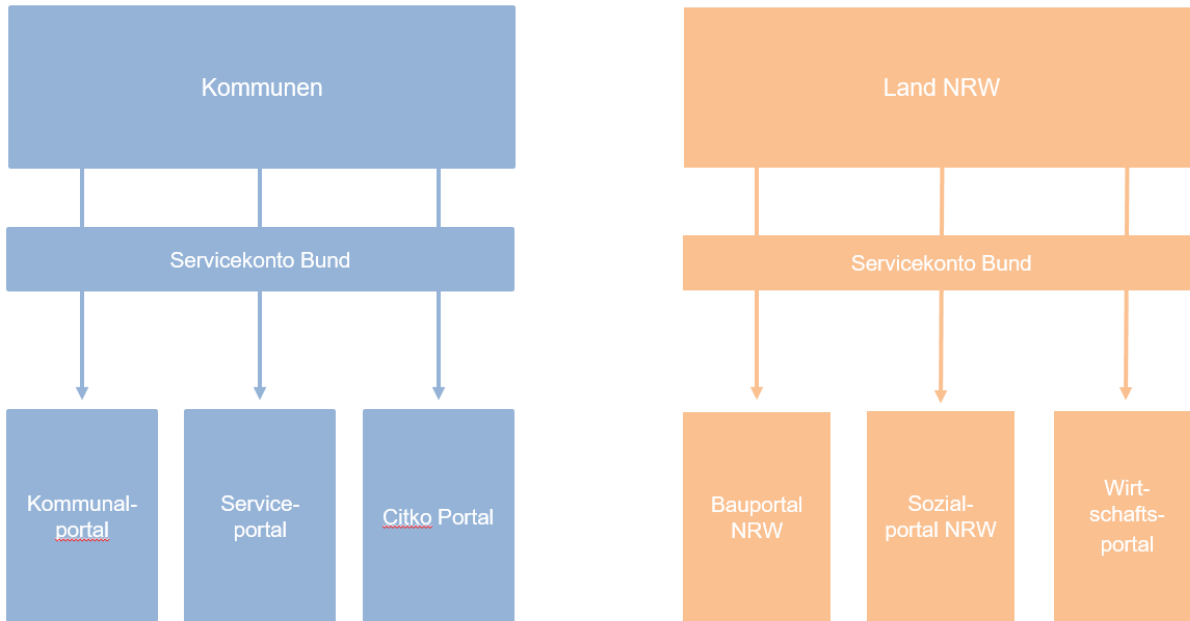
Die Digitalisierung ist eine Herausforderung, jedoch auch eine große Chance für die Kommunen. Das Online-Zugangs-Gesetz (OZG) vom 14.08.2017 verpflichtete Bund und Länder dazu, alle Verwaltungsleistungen bis Ende des Jahres 2022 elektronisch über Verwaltungsportale anzubieten. Dies schließt auch die Kommunen als Teil der Länder ein. Dieser Schritt bei der Digitalisierung der Verwaltungen läuft nicht nur bei der Kreis- und Hochschulstadt Meschede, sondern auch bei allen Kommunen im Hochsauerlandkreis und in ganz NRW auf Hochtouren. Viele Kommunen nutzen die Chance des OZG, ihre Verwaltungsleistungen digital über Portalstrukturen anzubieten und dabei auch ihre Prozesse vollständig zu überprüfen. Mit diesen Online-Diensten schaffen die Kommunen die Möglichkeit, Services einfach und schnell, rund um die Uhr für Bürgerinnen und Bürger bereitzustellen. Eine Umsetzung aller Verwaltungsleistungen bis Ende 2022 wurde nicht erreicht.

Neben der digitalen Umsetzung der reinen Dienstleistung müssen auch Standards zu Datenschutz, IT-Sicherheit und Barrierefreiheit in der kommunalen OZG-Umsetzung verankert werden.

Durch die bisherige Umsetzung des OZG ist bereits vieles ins Rollen gekommen. Bundesweit sind Ebenen übergreifend neue innovative Strukturen geschaffen worden. Hieran muss jetzt angeknüpft werden, um die Verwaltungsdigitalisierung weiter kooperativ und zielgerichtet zu gestalten. Neben digitalen und komfortablen Angeboten für Bürgerinnen und Bürger sowie für Unternehmen werden modern gestaltete interne Bearbeitungsprozesse benötigt. Hier sind Bund und Land gefordert digital taugliche Rechtsvorschriften zu erlassen und moderne Authentifizierungsmethoden wie z.B. die Online-Ausweisfunktion zuzulassen.

Zusätzlich muss das Angebot kompakter werden. Das Angebot von digitalen Leistungen der Verwaltung verteilt sich bisher auf eine weit verzweigte Struktur von nebeneinanderstehenden Online-Portalen. Eine zentrale Plattform für alle öffentlichen Leistungen, mit einem einfachen und benutzerzentrierten Zugang sowie einem möglichst hohen Automatisierungsgrad, ist der Traum aller, die mit öffentlichen Institutionen zu tun haben. Nur über einen solchen Ansatz ist es denkbar, eine konsistente zukunftsfähige digitale Verwaltung aufzubauen. Für die Stadtverwaltung Meschede gilt es aktuell, die einzelnen Portallösungen in NRW so zu harmonisieren, dass Bürgerinnen und Bürger über einen zentralen Zugang die Verwaltungsleistungen der unterschiedlichen Portale, wie im Schaubild dargestellt, in Anspruch nehmen können.

## Portallösungen in NRW



Hierbei wird statt des bisherigen Servicekontos NRW die BundID zum zentralen Schlüssel für Verwaltungsleistungen. Deutschlandweit sollen sich Bürgerinnen und Bürger künftig über das digitale Bürgerkonto BundID identifizieren und Anträge stellen können. Gemeinsam mit unserem Rechenzentrum, der SüdwestfalenIT, wird aktuell die Umstellung vom Servicekonto-NRW auf das Servicekonto Bund parallel mit der Schaffung eines zentralen Zugangs zu den einzelnen Portallösungen in NRW geschaffen um die digitale Entwicklung der Stadtverwaltung Meschede weiter voranzutreiben.

Aufgrund des Ransomware-Angriffs auf die SIT vom 30.10.2023 wurde das Serviceportal der Kreis- und Hochschulstadt bis ins Frühjahr 2024 abgeschaltet. Somit konnten auch die hier geführten Leistungen lange Zeit nicht genutzt werden.

Die Kommunen in NRW, so auch die Kreis- und Hochschulstadt Meschede, befinden sich durch eigene personelle und wirtschaftliche Kraftanstrengungen, durch interkommunale Zusammenarbeit im Hochsauerlandkreis sowie professionelle Begleitung des Landes auf einem guten Weg bei der Umsetzung der Digitalisierung von Verwaltungsleistungen.

Die Digitalisierung im Bereich der Schulen ist bereits weit fortgeschritten. Alle Schulgebäude der Stadt sind mittlerweile an eine dauerhafte Breitbandversorgung angeschlossen. Im Rahmen des Förderprogramms „DigitalPakt Schule“ konnten bereits iPads, PCs und Monitore angeschafft werden. Die vorhandenen IT-Räume konnten neu eingerichtet und die zum Teil sehr veralteten Geräte ersetzt werden.

## Einhaltung des Haushaltsplanes 2024

Die Haushaltssatzung sieht für das Jahr 2024 einen Fehlbedarf von 2.864.010,00 € vor. Zusammen mit den Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 972.000,00 € ergibt sich ein zu erwartender Fehlbetrag von 3.791.010,00 €. Es ist davon auszugehen, dass das geplante Jahresergebnis nicht unterschritten wird.

## 7.7 Resümee

Die Haushaltssituation der Städte und Gemeinden in Nordrhein-Westfalen hat sich insgesamt leicht verschlechtert. Zum 31.12.2022 konnten von 361 Verbandskommunen des Städte- und Gemeindebundes 160 Mitgliedskommunen (44,3 %) den Haushalt strukturell ausgleichen, 160 weitere mussten auf die Ausgleichsrücklage zurückgreifen, um zumindest einen fiktiven Ausgleich zu erreichen.<sup>6</sup>

Zum 31.12.2023 konnten 141 Mitgliedskommunen (39,1 %) den Haushalt strukturell ausgleichen, 197 weitere mussten auf die Ausgleichsrücklage zurückgreifen.<sup>7</sup>

Für das Jahr 2024, so das Ergebnis der Haushaltsumfrage 2023/2024 des Städte- und Gemeindebundes NRW (StGB NRW), planen nur 28 der 361 befragten Kommunen, d.h. 7,8 %, einen strukturell ausgeglichenen Haushalt. Weitere 298 Kommunen oder 82,5 % erreichen einen fiktiven Haushaltsausgleich nur durch eine weitere Reduzierung ihres Eigenkapitals. 35 Kommunen müssen ein Haushaltssicherungskonzept oder einen Haushaltssanierungsplan aufstellen.<sup>8</sup>

Bei der Kreis- und Hochschulstadt Meschede ist die Situation derzeit besser als in vielen anderen Kommunen in NRW. In den Jahren 2016, 2018 sowie 2020 bis 2023 konnten, insbesondere aufgrund der positiven Entwicklung der Gewerbesteuer, Jahresüberschüsse erzielt werden. Durch den Haushaltsausgleich im Jahr 2022 muss die Stadt erstmals seit 1995 kein HASIKO mehr aufstellen. Das Eigenkapital hat zum 31.12.2023 den Stand vom 01.01.2007 (Beginn NKF / Eröffnungsbilanz) wieder erreicht bzw. sogar leicht übertroffen.

Die Bilanz zum 31.12.2023 weist eine Summe von 215,6 Mio. € auf. Im Vergleich zum 31.12.2022 ist sie um 10,1 Mio. € angestiegen. Auf der Aktivseite mussten erneut „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ nach dem NKF-CUIG ausgewiesen werden; zu der Summe von 6,39 Mio. € aus 2022 kamen 0,58 Mio. € hinzu, so dass insgesamt 6,97 Mio. € auszuweisen waren. Der Schwerpunkt auf der Aktivseite liegt mit 164,5 Mio. € beim Anlagevermögen, das sind 76,3 % der Bilanzsumme. Je größer der Anteil des Anlagevermögens ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Der Wert des Sachanlagevermögens beträgt 159,2 Mio. €, d.h. 73,8 % der Bilanzsumme. Hierfür entstehen in der Regel hohe Aufwendungen für Abschreibungen und Instandhaltungsmaßnahmen, die die Ergebnisrechnung beeinflussen. Der Anteil der Finanzanlagen beträgt mit 5,3 Mio. € lediglich 2,5 % der Bilanzsumme. Hier zeigt sich, dass Ausgliederungen kommunaler Aufgaben in andere Rechtsformen oder Sonderrechnungen kaum vorliegen. Im Umlaufvermögen befinden sich die relativ kurzfristig gebundenen Vermögensgegenstände. Mit 43,7 Mio. € macht das Umlaufvermögen 20,3 % der Bilanzsumme aus. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Umlaufvermögen und der Anteil des Umlaufvermögens an der Bilanzsumme erhöht. Die Erhöhung basiert auf höheren Forderungen zum 31.12.2023.

Schwerpunkt auf der Passivseite ist das Eigenkapital mit 98,8 Mio. €, dies sind 45,9 % der Bilanzsumme. Die Schlussbilanz weist Sonderposten i. H. v. 60,5 Mio. € aus (28,1 % der Bilanzsumme). Größte Position waren die Sonderposten für Zuwendungen mit 47,5 Mio. €. Rückstellungen wurden i. H. v. 36,9 Mio. € gebildet, das sind 17,1 % der Bilanzsumme. Größte Position sind hier die Pensionsrückstellungen i. H. v. 29,6 Mio. € (80,1 % der gesamten Rückstellungen). Verbindlichkeiten bestanden in Höhe von 15,0 Mio. €, d.h. 6,9 % der Bilanzsumme. Größte Positionen waren hier die Investitionskredite mit 5,1 Mio. € sowie die erhaltenen Anzahlungen mit 5,1 Mio. €. Bei den Liquiditätskrediten i. H. v. 1,12 Mio. € handelt es sich ausschließlich um Verbindlichkeiten aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“. Passive Rechnungsabgrenzungen bestanden in Höhe von 4,3 Mio. € (2,0 % der Bilanzsumme). Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um den Anteil der bereits gezahlten Friedhofsnutzungsgebühren in Höhe von 4,2 Mio. €, der auf die noch verbleibenden Restnutzungszeiten entfällt.

Die Ergebnisrechnung 2023 schloss mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 8,6 Mio. € ab. Dieses Ergebnis war um 10,0 Mio. € besser als mit - 1,4 Mio. € erwartet. Die Verbesserung basiert auf höheren ordentlichen Erträgen (+ 11,6 Mio. €), geringeren ordentlichen Aufwendungen (- 0,5 Mio. €) sowie höheren Finanzerträgen (+ 0,3 Mio. €). Die außerordentlichen Erträge waren geringer als geplant (- 2,4 Mio. €).

<sup>6</sup> <https://www.kommunen.nrw/themen-projekte/schwerpunkt-hh-umfrage-2023.html>, abgerufen am 27.06.2023

<sup>7</sup> Schnellbrief 175/2024 des Städte- und Gemeindebundes vom 13.06.2024

<sup>8</sup> Schnellbrief 175/2024 des Städte- und Gemeindebundes vom 13.06.2024

Gründe für die Verbesserung des Jahresergebnisses (Saldo aus Mehr- und Mindererträgen sowie Mehr- und Minderaufwendungen):

|                                                                    |                      |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                         | <b>+ 11,6 Mio. €</b> |
| Gewerbsteuer                                                       | + 9,7 Mio. €         |
| Grundsteuer B                                                      | - 0,7 Mio. €         |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer                                     | - 1,1 Mio. €         |
| Zuweisungen vom Land nach dem FlüAG                                | - 0,8 Mio. €         |
| Zuweisungen vom Land zur Bewältigung der Folgen des Ukrainekrieges | + 1,7 Mio. €         |
| Zuweisungen vom Bund zur Bewältigung der Folgen des Ukrainekrieges | + 0,2 Mio. €         |
| Saldo sonstige Mehr- u. Mindererträge                              | + 2,6 Mio. €         |
| <b>Außerordentliche Erträge</b>                                    | <b>-2,4 Mio. €</b>   |
| Haushaltsbelastungen gem. § 5 Abs. 2 NKF-CUIG                      | -2,4 Mio. €          |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>- 0,5 Mio. €</b>  |
| Personalaufwendungen                                               | - 0,4 Mio. €         |
| Bilanzielle Abschreibungen                                         | + 2,3 Mio. €         |
| Kreisumlagen                                                       | - 1,5 Mio. €         |
| Gewerbsteuerumlage                                                 | + 0,8 Mio. €         |
| Zuschuss an den Ruhrverband für Kanalbaumaßnahmen                  | - 0,8 Mio. €         |
| Saldo sonstiger Mehr- u. Minderaufwendungen                        | - 0,9 Mio. €         |
| <b>Finanzerträge ./i. Finanzaufwendungen</b>                       | <b>+ 0,3 Mio. €</b>  |
| <b>Verbesserung gerundet</b>                                       | <b>10,0 Mio. €</b>   |

Die Finanzrechnung 2023 schloss ebenfalls wesentlich besser ab als geplant. Dies basiert zum einen auf den höheren Einzahlungen und geringeren Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Hinzu kamen die wesentlich geringeren Auszahlungen aus Investitionstätigkeit, da sehr viele Investitionsmaßnahmen nicht oder nicht vollständig durchgeführt werden konnten.

Insgesamt ist festzustellen, dass die Jahresergebnisse in den letzten Jahren wesentlich besser waren, als dies zum Zeitpunkt der Haushaltsplanungen zu erwarten war. Ob diese Entwicklung sich so fortsetzen wird, bleibt abzuwarten. Wesentlichen Einfluss darauf wird die Entwicklung der Gewerbesteuer haben.



## 8 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen

### Produktbereich 01 Innere Verwaltung

#### Teilergebnisrechnung

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 433.845,15       | 400.440,00     | 0,00                    | 400.440,00            | 432.949,88       | 32.509,88                                | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 494,30           | 250,00         | 0,00                    | 250,00                | 12.219,50        | 11.969,50                                | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 54.126,64        | 55.300,00      | 0,00                    | 55.300,00             | 65.114,14        | 9.814,14                                 | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 344.150,01       | 242.360,00     | 0,00                    | 242.360,00            | 244.696,59       | 2.336,59                                 | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 391.247,23       | 594.520,00     | 0,00                    | 594.520,00            | 721.709,08       | 127.189,08                               | 0,00                          |
| 08 | + | Aktivierte Eigenleistungen                                               | 499.083,25       | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 502.203,80       | 502.203,80                               | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 1.722.946,58     | 1.292.870,00   | 0,00                    | 1.292.870,00          | 1.978.892,99     | 686.022,99                               | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 6.193.887,82     | 6.844.940,00   | 0,00                    | 6.844.940,00          | 6.302.208,79     | -542.731,21                              | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 1.686.279,24     | 1.827.570,00   | 0,00                    | 1.827.570,00          | 1.774.539,84     | -53.030,16                               | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 1.164.820,57     | 1.232.720,00   | 0,00                    | 1.232.720,00          | 1.319.536,92     | 86.816,92                                | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 385.213,47       | 370.550,00     | 0,00                    | 370.550,00            | 404.994,47       | 34.444,47                                | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 230.374,12       | 276.430,00     | 0,00                    | 276.430,00            | 233.862,16       | -42.567,84                               | 34.000,00                     |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 1.276.233,94     | 1.526.800,00   | 10.000,00               | 1.536.800,00          | 1.411.154,98     | -125.645,02                              | 65.000,00                     |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 10.936.809,16    | 12.079.010,00  | 10.000,00               | 12.089.010,00         | 11.446.297,16    | -642.712,84                              | 99.000,00                     |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | -9.213.862,58    | -10.786.140,00 | -10.000,00              | -10.796.140,00        | -9.467.404,17    | 1.328.735,83                             | -99.000,00                    |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | -9.213.862,58    | -10.786.140,00 | -10.000,00              | -10.796.140,00        | -9.467.404,17    | 1.328.735,83                             | -99.000,00                    |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | -9.213.862,58    | -10.786.140,00 | -10.000,00              | -10.796.140,00        | -9.467.404,17    | 1.328.735,83                             | -99.000,00                    |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 4.436.798,93     | 4.441.240,00   | 0,00                    | 4.441.240,00          | 4.354.282,36     | -86.957,64                               | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 589.102,17       | 643.040,00     | 0,00                    | 643.040,00            | 656.117,76       | 13.077,76                                | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | -5.366.165,82    | -6.987.940,00  | -10.000,00              | -6.997.940,00         | -5.769.239,57    | 1.228.700,43                             | -99.000,00                    |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | -5.366.165,82    | -6.987.940,00  | -10.000,00              | -6.997.940,00         | -5.769.239,57    | 1.228.700,43                             | -99.000,00                    |

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 155.334,65                                            | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 38.074,44          | 10,00                   | 0,00                  | 10,00              | 12.267,56                                | 12.257,56                     |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>193.409,09</b>  | <b>10,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>10,00</b>       | <b>12.267,56</b>                         | <b>12.257,56</b>              |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00               | 70.000,00               | 200.000,00            | 270.000,00         | 201.360,80                               | -68.639,20                    |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 310.441,14         | 187.500,00              | 170.000,00            | 357.500,00         | 177.382,27                               | -180.117,73                   |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 363.887,97         | 291.000,00              | 0,00                  | 291.000,00         | 254.051,27                               | -36.948,73                    |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                    |                         |                       |                    |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>674.329,11</b>  | <b>548.500,00</b>       | <b>370.000,00</b>     | <b>918.500,00</b>  | <b>632.794,34</b>                        | <b>-285.705,66</b>            |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-480.920,02</b> | <b>-548.490,00</b>      | <b>-370.000,00</b>    | <b>-918.490,00</b> | <b>-620.526,78</b>                       | <b>297.963,22</b>             |

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0101 Politik und Verwaltung

**Produkt:** 010101 Rat, Ausschüsse und Fraktionen

**Fachbereich:** Stabsstelle Ratsbüro

**Verantwortlich:** Ursula Henke

---

### Kurzbeschreibung

Die Rats- und Ausschusssitzungen werden vorbereitet und nachbereitet. Die Sitzungsentschädigungen werden im Anschluss an die Rats- und Ausschusssitzungen abgerechnet. Änderungen in der Kommunalverfassung werden überwacht und umgesetzt. Öffentliche Bekanntmachungen der Stadt, die durch Rechtsvorschrift vorgeschrieben sind, erfolgen im "Amtsblatt der Kreis- und Hochschulstadt Meschede".

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Zuständigkeitsordnung, Entschädigungsverordnung, Reisekostenrecht, Kommunalwahlrecht, Beschlussfassungen des Rates.

### Zielgruppe

Bürgermeister, Rat, Ausschüsse, Fraktionen

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,50      | 0,50     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 0,30      | 0,38     |

**Produkt: 010101 Rat, Ausschüsse und Fraktionen**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                  | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 1.169,00           | 1.170,00           | 0,00                    | 1.170,00              | 1.172,00           | 2,00                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 42,50              | 42,50                                    | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>1.169,00</b>    | <b>1.170,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>1.170,00</b>       | <b>1.214,50</b>    | <b>44,50</b>                             | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 50.935,72          | 46.030,00          | 0,00                    | 46.030,00             | 45.150,78          | -879,22                                  | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 1.169,00           | 1.170,00           | 0,00                    | 1.170,00              | 1.172,00           | 2,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 291.736,30         | 342.470,00         | 0,00                    | 342.470,00            | 276.729,81         | -65.740,19                               | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>343.841,02</b>  | <b>389.670,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>389.670,00</b>     | <b>323.052,59</b>  | <b>-66.617,41</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-342.672,02</b> | <b>-388.500,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-388.500,00</b>    | <b>-321.838,09</b> | <b>66.661,91</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-342.672,02</b> | <b>-388.500,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-388.500,00</b>    | <b>-321.838,09</b> | <b>66.661,91</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-342.672,02</b> | <b>-388.500,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-388.500,00</b>    | <b>-321.838,09</b> | <b>66.661,91</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 4.367,12           | 6.410,00           | 0,00                    | 6.410,00              | 4.402,00           | -2.008,00                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-347.039,14</b> | <b>-394.910,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-394.910,00</b>    | <b>-326.240,09</b> | <b>68.669,91</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-347.039,14</b> | <b>-394.910,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-394.910,00</b>    | <b>-326.240,09</b> | <b>68.669,91</b>                         | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 010101 Rat, Ausschüsse und Fraktionen**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0101 Politik und Verwaltung

**Produkt:** 010102 Verwaltungsführung

**Fachbereich:** Bürgermeister

**Verantwortlich:** Christoph Weber

---

### Kurzbeschreibung

- Führung der Verwaltung durch den Verwaltungsvorstand
- Unterstützung der Verwaltungsführung durch das Sekretariat bei der Terminplanung, bei der Betreuung von Besuchern und Gästen u.a.
- Vorbereitung von Reden, Grußworten, Nachrufen u.a.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Hauptsatzung

### Zielgruppe

Bürgermeister, Stellvertreter, Verwaltungsvorstand, Bürgerinnen und Bürger der Stadt, Besucherinnen und Besucher, Gäste

### Ziele

Entwicklung und Weiterverfolgung von strategischen Zielen

- für eine effektive, bürgerorientierte und wirtschaftliche Verwaltung
- zur Weiterentwicklung der Stadt in Zusammenarbeit mit der Politik auf der Grundlage der Stadtstrategie 2025

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 3,04      | 3,04     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 0,28      | 1,37     |

**Produkt: 010102 Verwaltungsführung**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                  | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 366,00             | 120,00             | 0,00                    | 120,00                | 118,00             | -2,00                                    | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 2.120,10           | 1.000,00           | 0,00                    | 1.000,00              | 3.428,70           | 2.428,70                                 | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 12,73              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 2.214,54           | 2.214,54                                 | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>2.498,83</b>    | <b>1.120,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>1.120,00</b>       | <b>5.761,24</b>    | <b>4.641,24</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 378.229,63         | 366.840,00         | 0,00                    | 366.840,00            | 380.633,36         | 13.793,36                                | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 24.757,96          | 21.290,00          | 0,00                    | 21.290,00             | 23.813,91          | 2.523,91                                 | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 381,00             | 120,00             | 0,00                    | 120,00                | 133,00             | 13,00                                    | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 5.327,42           | 10.150,00          | 0,00                    | 10.150,00             | 15.207,73          | 5.057,73                                 | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>408.696,01</b>  | <b>398.400,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>398.400,00</b>     | <b>419.788,00</b>  | <b>21.388,00</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-406.197,18</b> | <b>-397.280,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-397.280,00</b>    | <b>-414.026,76</b> | <b>-16.746,76</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-406.197,18</b> | <b>-397.280,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-397.280,00</b>    | <b>-414.026,76</b> | <b>-16.746,76</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-406.197,18</b> | <b>-397.280,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-397.280,00</b>    | <b>-414.026,76</b> | <b>-16.746,76</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 26.546,41          | 29.370,00          | 0,00                    | 29.370,00             | 26.778,84          | -2.591,16                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-432.743,59</b> | <b>-426.650,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-426.650,00</b>    | <b>-440.805,60</b> | <b>-14.155,60</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-432.743,59</b> | <b>-426.650,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-426.650,00</b>    | <b>-440.805,60</b> | <b>-14.155,60</b>                        | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 010102 Verwaltungsführung**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |



**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0101 Politik und Verwaltung

**Produkt:** 010103 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

**Fachbereich:** Stabsstelle 100

**Verantwortlich:** Ursula Henke

---

### Kurzbeschreibung

- Durch die zentrale Pressestelle erfolgt die Koordination und Abstimmung der gesamten Presse- und Öffentlichkeitsarbeit der Stadtverwaltung.
- Planung, Realisierung und Pflege des Internetangebotes der Stadtverwaltung.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Landespressegesetz, Bekanntmachungsverordnung

### Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Medien

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,55      | 0,55     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 0,00      | 2,28     |

**Produkt: 010103 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 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                  | 1.831,60          | 1.831,60                                 | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 530,74            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 313,45            | 313,45                                   | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>530,74</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>2.145,05</b>   | <b>2.145,05</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 31.967,38         | 33.030,00         | 0,00                    | 33.030,00             | 33.399,82         | 369,82                                   | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 36.453,20         | 58.410,00         | 0,00                    | 58.410,00             | 60.591,72         | 2.181,72                                 | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 214,20            | 214,20                                   | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>68.420,58</b>  | <b>91.440,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>91.440,00</b>      | <b>94.205,74</b>  | <b>2.765,74</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-67.889,84</b> | <b>-91.440,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-91.440,00</b>     | <b>-92.060,69</b> | <b>-620,69</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-67.889,84</b> | <b>-91.440,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-91.440,00</b>     | <b>-92.060,69</b> | <b>-620,69</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-67.889,84</b> | <b>-91.440,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-91.440,00</b>     | <b>-92.060,69</b> | <b>-620,69</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 4.803,84          | 5.320,00          | 0,00                    | 5.320,00              | 440,20            | -4.879,80                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-72.693,68</b> | <b>-96.760,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-96.760,00</b>     | <b>-92.500,89</b> | <b>4.259,11</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-72.693,68</b> | <b>-96.760,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-96.760,00</b>     | <b>-92.500,89</b> | <b>4.259,11</b>                          | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 010103 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0102 Städtepartnerschaften und -patenschaften

**Produkt:** 010201 Städtepartnerschaften und -patenschaften

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Antje Trudewind / Ana Mundes

---

### Kurzbeschreibung

Die nachstehenden deutsch-französischen Partnerschaften

- Meschede - Le Puy-en-Velay
- Freienohl - Cousolre du Nord

wurden zur Förderung des internationalen Gedankens und der Völkerverständigung gegründet. Insbesondere die Erschließung der französischen bzw. deutschen Kultur und Lebensweisen sollen gefördert werden. Dies erfolgt durch Austauschmaßnahmen und Treffen offizieller Delegationen. Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede hat, als Dank an die Vertriebenen, für die in der Nachkriegszeit in Meschede geleistete Aufbauarbeit die Patenschaft für die Stadt Winzig übernommen, um das vorhandene Zusammengehörigkeits- und Heimatgefühl zu unterstützen und zu stärken.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

freiwillige Aufgabe

### Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger der Partnerstädte, Vertriebene der Patenstadt, Patenschaftsbeirat Meschede - Winzig

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,08      | 0,08     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 15,52     | 56,99    |

**Produkt: 010201 Städtepartnerschaften und -patenschaften**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                 | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 0,00              | 1.000,00          | 0,00                    | 1.000,00              | 0,00             | -1.000,00                                | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00              | 1.000,00          | 0,00                    | 1.000,00              | 0,00             | -1.000,00                                | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 11.766,84        | 11.766,84                                | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>       | <b>2.000,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>2.000,00</b>       | <b>11.766,84</b> | <b>9.766,84</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 4.144,43          | 4.370,00          | 0,00                    | 4.370,00              | 5.056,81         | 686,81                                   | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 6.350,63          | 8.370,00          | 0,00                    | 8.370,00              | 15.263,22        | 6.893,22                                 | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 255,85            | 150,00            | 0,00                    | 150,00                | 327,20           | 177,20                                   | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>10.750,91</b>  | <b>12.890,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>12.890,00</b>      | <b>20.647,23</b> | <b>7.757,23</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-10.750,91</b> | <b>-10.890,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-10.890,00</b>     | <b>-8.880,39</b> | <b>2.009,61</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-10.750,91</b> | <b>-10.890,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-10.890,00</b>     | <b>-8.880,39</b> | <b>2.009,61</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-10.750,91</b> | <b>-10.890,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-10.890,00</b>     | <b>-8.880,39</b> | <b>2.009,61</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 698,73            | 770,00            | 0,00                    | 770,00                | 704,32           | -65,68                                   | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-11.449,64</b> | <b>-11.660,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-11.660,00</b>     | <b>-9.584,71</b> | <b>2.075,29</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-11.449,64</b> | <b>-11.660,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-11.660,00</b>     | <b>-9.584,71</b> | <b>2.075,29</b>                          | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 010201 Städtepartnerschaften und -patenschaften**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0103 Beschäftigtenvertretung und Gleichstellung

**Produkt:** 010301 Beschäftigtenvertretung

**Fachbereich:** Personalrat

**Verantwortlich:** Mariama Barry

---

### Kurzbeschreibung

Der Personalrat vertritt die Interessen aller Beschäftigten der Stadtverwaltung gegenüber dem Arbeitgeber bzw. Dienstherrn. Er hat u.a. darüber zu wachen, dass die zugunsten der Beschäftigten geltenden Gesetze, Verordnungen, Tarifverträge, Dienstvereinbarungen und Verwaltungsanordnungen durchgeführt werden. Ferner hat er Anregungen und Beschwerden von Beschäftigten entgegenzunehmen und, falls sie berechtigt erscheinen, durch Verhandlung mit dem Leiter der Dienststelle auf ihre Erledigung hinzuwirken. Die Schwerbehindertenvertretung vertritt die besonderen Belange der schwerbehinderten Kolleginnen und Kollegen. Sie hat die Eingliederung Schwerbehinderter in die Dienststelle zu fördern, die Interessen der Schwerbehinderten in der Dienststelle zu vertreten und ihnen beratend und helfend zur Seite zu stehen. Die Jugend- und Auszubildendenvertretung vertritt die Interessen aller Auszubildenden, Beamtenanwärter, Praktikanten und jugendl. Beschäftigten unter 18 Jahre. Sie kann Anträge an den Personalrat stellen und hat darüber zu wachen, dass die für Jugendliche und Auszubildende geltenden Gesetze rechtmäßig ausgeführt werden.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Landespersonalvertretungsgesetz NRW, Sozialgesetzbuch -Neuntes Buch-

### Zielgruppe

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadtverwaltung

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 1,00      | 1,00     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 0,00      | 0,00     |

**Produkt: 010301 Beschäftigtenvertretung**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                              | Ergebnis<br>2022                                                                 | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                              | €                                                                                | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00                                                                             | 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 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                                               | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | +                            | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | +                            | Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | +                            | Aktiverte Eigenleistungen                                                        | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | +                            | Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | =                            | <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 11 | -                            | Personalaufwendungen                                                             | 80.828,34         | 84.640,00               | 0,00                  | 84.640,00         | 7.668,52                                 | -76.971,48                    |
| 12 | -                            | Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | -                            | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 1.269,59                                 | 1.269,59                      |
| 14 | -                            | Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | -                            | Transferaufwendungen                                                             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | -                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 3.667,91          | 4.000,00                | 0,00                  | 4.000,00          | 4.186,12                                 | 186,12                        |
| 17 | =                            | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>84.496,25</b>  | <b>88.640,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>88.640,00</b>  | <b>13.124,23</b>                         | <b>-75.515,77</b>             |
| 18 | =                            | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-84.496,25</b> | <b>-88.640,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>-88.640,00</b> | <b>-13.124,23</b>                        | <b>75.515,77</b>              |
| 19 | +                            | Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | -                            | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | =                            | <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | =                            | <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-84.496,25</b> | <b>-88.640,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>-88.640,00</b> | <b>-13.124,23</b>                        | <b>75.515,77</b>              |
| 23 | +                            | Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | -                            | Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | =                            | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | =                            | <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-84.496,25</b> | <b>-88.640,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>-88.640,00</b> | <b>-13.124,23</b>                        | <b>75.515,77</b>              |
| 27 | +                            | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | -                            | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 11.548,38         | 11.120,00               | 0,00                  | 11.120,00         | 12.899,09                                | 1.779,09                      |
| 29 | =                            | <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-96.044,63</b> | <b>-99.760,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>-99.760,00</b> | <b>-26.023,32</b>                        | <b>73.736,68</b>              |
| 30 | -                            | globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | =                            | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-96.044,63</b> | <b>-99.760,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>-99.760,00</b> | <b>-26.023,32</b>                        | <b>73.736,68</b>              |



**Produkt: 010301 Beschäftigtenvertretung**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0103 Beschäftigtenvertretung und Gleichstellung

**Produkt:** 010302 Gleichstellung von Frau und Mann

**Fachbereich:** Stabsstelle Gleichstellungsstelle

**Verantwortlich:** Antje Trudewind

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede fördert die Gleichstellung von Frau und Mann innerhalb und außerhalb der Verwaltung. Die Gleichstellungsbeauftragte unterstützt und berät die Dienststelle und wirkt mit bei der Ausführung von Gesetzen, Vorschriften und Maßnahmen, die Auswirkungen auf die Gleichstellung von Mann und Frau haben könnten.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Landesgleichstellungsgesetz NRW, Grundgesetz, Gemeindeordnung NRW, Hauptsatzung, Gleichstellungsplan der Kreis- und Hochschulstadt Meschede

### Zielgruppe

alle Einwohnerinnen und Einwohner der Kreis- und Hochschulstadt Meschede sowie alle Bediensteten der Stadtverwaltung

### Ziel

Paritätische Besetzung der Arbeitsplätze in Bezug auf die Anzahl und die Vergütung/Besoldung

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,13      | 0,13     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 0,00      | 0,00     |

**Produkt: 010302 Gleichstellung von Frau und Mann**

**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 80,81             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>80,81</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 8.175,30          | 9.740,00          | 0,00                    | 9.740,00              | 9.584,05          | -155,95                                  | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 69,59             | 300,00            | 0,00                    | 300,00                | 0,00              | -300,00                                  | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 13.551,80         | 14.130,00         | 0,00                    | 14.130,00             | 13.551,80         | -578,20                                  | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00              | 20,00             | 0,00                    | 20,00                 | 1.391,10          | 1.371,10                                 | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>21.796,69</b>  | <b>24.190,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>24.190,00</b>      | <b>24.526,95</b>  | <b>336,95</b>                            | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-21.715,88</b> | <b>-24.190,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-24.190,00</b>     | <b>-24.526,95</b> | <b>-336,95</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-21.715,88</b> | <b>-24.190,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-24.190,00</b>     | <b>-24.526,95</b> | <b>-336,95</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-21.715,88</b> | <b>-24.190,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-24.190,00</b>     | <b>-24.526,95</b> | <b>-336,95</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 1.138,80          | 1.260,00          | 0,00                    | 1.260,00              | 1.162,56          | -97,44                                   | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-22.854,68</b> | <b>-25.450,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-25.450,00</b>     | <b>-25.689,51</b> | <b>-239,51</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-22.854,68</b> | <b>-25.450,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-25.450,00</b>     | <b>-25.689,51</b> | <b>-239,51</b>                           | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 010302 Gleichstellung von Frau und Mann**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0104 Zentrale Dienste

**Produkt:** 010401 Zentrale Dienste und Steuerung

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Jürgen Bartholme

---

### Kurzbeschreibung

Organisation und Steuerung der Verwaltung einschließlich aller damit zusammenhängenden zentralen Aufgaben wie z.B. Arbeitssicherheit, zentrale Submissionsstelle, zentrale Beschaffungsstelle, Druckerei, Poststelle, Info und Telefonzentrale.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, personalrechtliche Vorschriften, Vergabeordnungen, haushaltsrechtliche Vorschriften, Arbeitsschutzvorschriften, Unfallverhütungsvorschriften, Datenschutzgrundverordnung

### Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Verwaltung

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 4,28      | 4,28     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 1,02      | 2,24     |

**Produkt: 010401 Zentrale Dienste und Steuerung**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                  | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 9.693,07           | 5.970,00           | 0,00                    | 5.970,00              | 7.344,94           | 1.374,94                                 | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 39,30              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 4.935,00           | 4.935,00                                 | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 16.854,58          | 1.400,00           | 0,00                    | 1.400,00              | 1.442,00           | 42,00                                    | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 1.372,76           | 1.372,76                                 | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>26.586,95</b>   | <b>7.370,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>7.370,00</b>       | <b>15.094,70</b>   | <b>7.724,70</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 283.577,23         | 271.980,00         | 0,00                    | 271.980,00            | 251.574,77         | -20.405,23                               | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 16.803,23          | 26.120,00          | 0,00                    | 26.120,00             | 18.945,68          | -7.174,32                                | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 9.906,07           | 6.530,00           | 0,00                    | 6.530,00              | 7.558,94           | 1.028,94                                 | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 319.185,01         | 414.700,00         | 0,00                    | 414.700,00            | 395.152,86         | -19.547,14                               | 25.000,00                     |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>629.471,54</b>  | <b>719.330,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>719.330,00</b>     | <b>673.232,25</b>  | <b>-46.097,75</b>                        | <b>25.000,00</b>              |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-602.884,59</b> | <b>-711.960,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-711.960,00</b>    | <b>-658.137,55</b> | <b>53.822,45</b>                         | <b>-25.000,00</b>             |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-602.884,59</b> | <b>-711.960,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-711.960,00</b>    | <b>-658.137,55</b> | <b>53.822,45</b>                         | <b>-25.000,00</b>             |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-602.884,59</b> | <b>-711.960,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-711.960,00</b>    | <b>-658.137,55</b> | <b>53.822,45</b>                         | <b>-25.000,00</b>             |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 205.266,78         | 286.950,00         | 0,00                    | 286.950,00            | 224.368,51         | -62.581,49                               | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 38.223,08          | 50.540,00          | 0,00                    | 50.540,00             | 52.851,29          | 2.311,29                                 | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-435.840,89</b> | <b>-475.550,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-475.550,00</b>    | <b>-486.620,33</b> | <b>-11.070,33</b>                        | <b>-25.000,00</b>             |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-435.840,89</b> | <b>-475.550,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-475.550,00</b>    | <b>-486.620,33</b> | <b>-11.070,33</b>                        | <b>-25.000,00</b>             |

**Produkt: 010401 Zentrale Dienste und Steuerung**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                 | €                | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 10.942,65         | 5.000,00         | 0,00                    | 5.000,00              | 5.744,95         | 744,95                                   | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                   |                  |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>10.942,65</b>  | <b>5.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>5.000,00</b>       | <b>5.744,95</b>  | <b>744,95</b>                            | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-10.942,65</b> | <b>-5.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-5.000,00</b>      | <b>-5.744,95</b> | <b>-744,95</b>                           | <b>0,00</b>                   |

**Investitionen**

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo          | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|-------------------|------------------|-------------------------|----------------------------|------------------|----------------|--------------------------------|
|              | €                 | €                | €                       | €                          | €                | €              | €                              |
| Einzahlungen | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00           | 0,00                           |
| Auszahlungen | -10.942,65        | -5.000,00        | 0,00                    | -5.000,00                  | -5.744,95        | -744,95        | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>-10.942,65</b> | <b>-5.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-5.000,00</b>           | <b>-5.744,95</b> | <b>-744,95</b> | <b>0,00</b>                    |

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0104 Zentrale Dienste

**Produkt:** 010402 Informationstechnologie

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Christian Schodrok

---

### Kurzbeschreibung

Dieses Produkt beinhaltet die Planung, Realisierung, Pflege und Installation der arbeitsplatzübergreifenden informationstechnischen Infrastruktur einschließlich des Intranetangebotes. Darüber hinaus ist die strategische Ausrichtung und Fortentwicklung des E-Government bei der Stadtverwaltung Meschede eine wesentliche Aufgabe dieses Produktes. Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede, als moderne öffentliche Verwaltung, entwickelt in der Folge der zunehmenden Digitalisierung der Gesellschaft, Prozesse, welche das Verwaltungshandeln und die Verwaltungsleistungen, durch die Umsetzung von E-Government Verfahren, verbessern. E-Government ermöglicht Bürgerinnen, Bürgern und Unternehmen den unkomplizierten und zeitlich unabhängigen Zugang zu den Leistungen der Kreis- und Hochschulstadt Meschede. Darüber hinaus wird Verwaltungshandeln durch den Einsatz von E-Government-Verfahren schneller und kostengünstiger. Sie sorgen für mehr Effizienz und Transparenz.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Verwaltungsvorstand, interne Verwaltungsvereinbarungen, Verbandssatzung Südwestfalen-IT, Datenschutzbestimmungen (DSGVO), BSI-Grundschutz, EGovG NRW, OZG, E-Rech-VO

### Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Kommunale Einrichtungen, Sonstige Einrichtungen

### Ziele

- Ausbau eines bürgerorientierten und wirtschaftlichen Angebotes an Online-Verwaltungsleistungen.
- Weiterentwicklung der IT-Infrastruktur und der IT-Systeme zur Digitalisierung der Verwaltung. Hierdurch sollen interne und externe Prozesse optimiert und ausgebaut werden.

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 2,33      | 2,33     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 4,08      | 5,91     |



**Produkt: 010402 Informationstechnologie**
**Teilergebnisrechnung**

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 53.513,83        | 47.520,00      | 0,00                    | 47.520,00             | 46.091,01        | -1.428,99                                | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 2.578,98         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 604,95           | 604,95                                   | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 7.166,34         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 19.528,17        | 19.528,17                                | 0,00                          |
| 08 | + | Aktiviert Eigenleistungen                                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 63.259,15        | 47.520,00      | 0,00                    | 47.520,00             | 66.224,13        | 18.704,13                                | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 163.656,61       | 166.810,00     | 0,00                    | 166.810,00            | 150.924,82       | -15.885,18                               | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 401.775,13       | 375.570,00     | 0,00                    | 375.570,00            | 402.856,50       | 27.286,50                                | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 52.636,83        | 47.990,00      | 0,00                    | 47.990,00             | 45.214,01        | -2.775,99                                | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 216.571,62       | 262.000,00     | 0,00                    | 262.000,00            | 220.030,16       | -41.969,84                               | 34.000,00                     |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 292.251,80       | 313.200,00     | 0,00                    | 313.200,00            | 300.607,34       | -12.592,66                               | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 1.126.891,99     | 1.165.570,00   | 0,00                    | 1.165.570,00          | 1.119.632,83     | -45.937,17                               | 34.000,00                     |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | -1.063.632,84    | -1.118.050,00  | 0,00                    | -1.118.050,00         | -1.053.408,70    | 64.641,30                                | -34.000,00                    |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | -1.063.632,84    | -1.118.050,00  | 0,00                    | -1.118.050,00         | -1.053.408,70    | 64.641,30                                | -34.000,00                    |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | -1.063.632,84    | -1.118.050,00  | 0,00                    | -1.118.050,00         | -1.053.408,70    | 64.641,30                                | -34.000,00                    |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 897.986,48       | 932.680,00     | 0,00                    | 932.680,00            | 844.871,22       | -87.808,78                               | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 5.650,75         | 5.310,00       | 0,00                    | 5.310,00              | 4.359,62         | -950,38                                  | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | -171.297,11      | -190.680,00    | 0,00                    | -190.680,00           | -212.897,10      | -22.217,10                               | -34.000,00                    |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | -171.297,11      | -190.680,00    | 0,00                    | -190.680,00           | -212.897,10      | -22.217,10                               | -34.000,00                    |

## Produkt: 010402 Informationstechnologie

### Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 27.498,01         | 25.000,00               | 0,00                  | 25.000,00         | 12.454,89                                | -12.545,11                    |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 5.563,75          | 71.500,00               | 0,00                  | 71.500,00         | 70.920,96                                | -579,04                       |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                   |                         |                       |                   |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>33.061,76</b>  | <b>96.500,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>96.500,00</b>  | <b>83.375,85</b>                         | <b>-13.124,15</b>             |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-33.061,76</b> | <b>-96.500,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>-96.500,00</b> | <b>-83.375,85</b>                        | <b>13.124,15</b>              |

### Investitionen

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                              | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023  | Saldo             | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| <b>20170054 Beschaffung von Benutzer- und Serverlizenzen</b> |                  |                   |                         |                            |                   |                   |                                |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.              | 0,00             | -21.000,00        | 0,00                    | -21.000,00                 | 0,00              | 21.000,00         | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                    | <b>0,00</b>      | <b>-21.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-21.000,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>21.000,00</b>  | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                                 | <b>0,00</b>      | <b>-21.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-21.000,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>21.000,00</b>  | <b>0,00</b>                    |
| <b>20190031 Medientechnik Sitzungsräume</b>                  |                  |                   |                         |                            |                   |                   |                                |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.              | 0,00             | -38.000,00        | 0,00                    | -38.000,00                 | -49.833,63        | -11.833,63        | -3.500,00                      |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                    | <b>0,00</b>      | <b>-38.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-38.000,00</b>          | <b>-49.833,63</b> | <b>-11.833,63</b> | <b>-3.500,00</b>               |
| <b>Saldo</b>                                                 | <b>0,00</b>      | <b>-38.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-38.000,00</b>          | <b>-49.833,63</b> | <b>-11.833,63</b> | <b>-3.500,00</b>               |
| <b>20190035 Projekte E-Government</b>                        |                  |                   |                         |                            |                   |                   |                                |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.              | -1.228,08        | 0,00              | 0,00                    | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                    | <b>-1.228,08</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                                 | <b>-1.228,08</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>20200010 IT-Infrastruktur</b>                             |                  |                   |                         |                            |                   |                   |                                |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.              | 0,00             | -7.500,00         | 0,00                    | -7.500,00                  | -15.342,67        | -7.842,67         | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                    | <b>0,00</b>      | <b>-7.500,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-7.500,00</b>           | <b>-15.342,67</b> | <b>-7.842,67</b>  | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                                 | <b>0,00</b>      | <b>-7.500,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-7.500,00</b>           | <b>-15.342,67</b> | <b>-7.842,67</b>  | <b>0,00</b>                    |

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023  | Saldo            | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|
|              | €                 | €                 | €                       | €                          | €                 | €                | €                              |
| Einzahlungen | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                       | 0,00              | 0,00             | 0,00                           |
| Auszahlungen | -31.833,68        | -30.000,00        | 0,00                    | -30.000,00                 | -18.199,55        | 11.800,45        | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>-31.833,68</b> | <b>-30.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-30.000,00</b>          | <b>-18.199,55</b> | <b>11.800,45</b> | <b>0,00</b>                    |

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0105 Personalmanagement

**Produkt:** 010501 Personalverwaltung und -entwicklung; Ausbildung

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Jürgen Bartholme

---

### Kurzbeschreibung

Durch das Personalmanagement erfolgt die Personalführung, -verwaltung, -entwicklung und -planung sowie die Stellenbewertung und Ausbildung zentral für alle städtischen Bediensteten.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Landesbeamtenbesetz NRW, Beamtenstatusgesetz, Tarifvertrag für den öffentl. Dienst, Landespersonalvertretungsgesetz NRW, Landesgleichstellungsgesetz NRW sowie verschiedene arbeitsrechtliche Gesetze

### Zielgruppe

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Personalrat, Gleichstellungsbeauftragte

### Ziele

- Sicherstellung eines qualitativ und quantitativ guten Personalbestandes.
- Durch eine Optimierung des Ausbildungsmarketings soll erreicht werden, dass in jedem Ausbildungsjahr eine Verwaltungsfachangestellte / ein Verwaltungsfachangestellter sowie eine Studentin / ein Student des dualen Studiums mit dem Abschluss „Bachelor of Laws“ eingestellt wird.

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 3,05      | 3,05     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 0,00      | 0,00     |

**Produkt: 010501 Personalverwaltung und -entwicklung; Ausbildung**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                  | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 365.788,72         | 411.260,00         | 0,00                    | 411.260,00            | 431.958,95         | 20.698,95                                | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 44.625,57          | 41.400,00          | 0,00                    | 41.400,00             | 48.058,60          | 6.658,60                                 | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 56.903,00          | 63.650,00          | 10.000,00               | 73.650,00             | 81.711,66          | 8.061,66                                 | 10.000,00                     |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>467.317,29</b>  | <b>516.310,00</b>  | <b>10.000,00</b>        | <b>526.310,00</b>     | <b>561.729,21</b>  | <b>35.419,21</b>                         | <b>10.000,00</b>              |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-467.317,29</b> | <b>-516.310,00</b> | <b>-10.000,00</b>       | <b>-526.310,00</b>    | <b>-561.729,21</b> | <b>-35.419,21</b>                        | <b>-10.000,00</b>             |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-467.317,29</b> | <b>-516.310,00</b> | <b>-10.000,00</b>       | <b>-526.310,00</b>    | <b>-561.729,21</b> | <b>-35.419,21</b>                        | <b>-10.000,00</b>             |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-467.317,29</b> | <b>-516.310,00</b> | <b>-10.000,00</b>       | <b>-526.310,00</b>    | <b>-561.729,21</b> | <b>-35.419,21</b>                        | <b>-10.000,00</b>             |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 26.633,75          | 29.750,00          | 0,00                    | 29.750,00             | 26.821,74          | -2.928,26                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-493.951,04</b> | <b>-546.060,00</b> | <b>-10.000,00</b>       | <b>-556.060,00</b>    | <b>-588.550,95</b> | <b>-32.490,95</b>                        | <b>-10.000,00</b>             |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-493.951,04</b> | <b>-546.060,00</b> | <b>-10.000,00</b>       | <b>-556.060,00</b>    | <b>-588.550,95</b> | <b>-32.490,95</b>                        | <b>-10.000,00</b>             |

**Produkt: 010501 Personalverwaltung und -entwicklung; Ausbildung**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0105 Personalmanagement

**Produkt:** 010502 nicht produktgebundene Personalkosten

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Jürgen Bartholme

---

### Kurzbeschreibung

- Nachweis aller Kosten, die im Zusammenhang mit der Betreuung nicht mehr aktiver Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter entstehen (z.B. Elternzeit, Altersteilzeit, ...).
- Betreuung und Zahlung von Pensionen, Beihilfen, Zusatzrenten, Altersteilzeit- Vergütungen usw.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Landesbeamtengesetz, Bundesbesoldungsgesetz, Vorschriften über die Altersteilzeit, Rentenbestimmungen, Regelungen der Zusatzversorgung usw.

### Zielgruppe

Pensionärinnen, Pensionäre, Rentnerinnen, Rentner, Witwen, Witwern, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in der Altersteilzeit, usw.

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 13,38     | 13,38    |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 26,48     | 32,53    |

**Produkt: 010502 nicht produktgebundene Personalkosten**
**Teilergebnisrechnung**

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 275.787,31       | 210.750,00     | 0,00                    | 210.750,00            | 184.266,93       | -26.483,07                               | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 162.888,00       | 459.300,00     | 0,00                    | 459.300,00            | 467.577,75       | 8.277,75                                 | 0,00                          |
| 08 | + | Aktiverte Eigenleistungen                                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 438.675,31       | 670.050,00     | 0,00                    | 670.050,00            | 651.844,68       | -18.205,32                               | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 142.597,29       | 691.090,00     | 0,00                    | 691.090,00            | 227.523,77       | -463.566,23                              | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 1.686.279,24     | 1.827.570,00   | 0,00                    | 1.827.570,00          | 1.774.539,84     | -53.030,16                               | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 1.169,72         | 12.000,00      | 0,00                    | 12.000,00             | 1.930,55         | -10.069,45                               | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 1.830.046,25     | 2.530.660,00   | 0,00                    | 2.530.660,00          | 2.003.994,16     | -526.665,84                              | 0,00                          |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | -1.391.370,94    | -1.860.610,00  | 0,00                    | -1.860.610,00         | -1.352.149,48    | 508.460,52                               | 0,00                          |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | -1.391.370,94    | -1.860.610,00  | 0,00                    | -1.860.610,00         | -1.352.149,48    | 508.460,52                               | 0,00                          |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | -1.391.370,94    | -1.860.610,00  | 0,00                    | -1.860.610,00         | -1.352.149,48    | 508.460,52                               | 0,00                          |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 0,00             | 300,00         | 0,00                    | 300,00                | 0,00             | -300,00                                  | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | -1.391.370,94    | -1.860.910,00  | 0,00                    | -1.860.910,00         | -1.352.149,48    | 508.760,52                               | 0,00                          |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | -1.391.370,94    | -1.860.910,00  | 0,00                    | -1.860.910,00         | -1.352.149,48    | 508.760,52                               | 0,00                          |

**Produkt: 010502 nicht produktgebundene Personalkosten**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |



**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0106 Rechnungsprüfung

**Produkt:** 010601 Rechnungsprüfung

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Barbara Wiesneth

---

### Kurzbeschreibung

Zu den gesetzlich vorgeschriebenen Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung gehören u.a. die laufende Prüfung der Finanzbuchhaltung, die dauernde Überwachung der Zahlungsabwicklung sowie die Prüfung von Vergaben. Seit dem 04.08.2019 hat die Kreis- und Hochschulstadt Meschede keine eigene Organisationseinheit „örtliche Rechnungsprüfung“ mehr. Die genannten Aufgaben werden aufgrund einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit dem Hochsauerlandkreis durch die dortige örtliche Rechnungsprüfung wahrgenommen. Für die Durchführung der technischen Prüfung bedient sich der Hochsauerlandkreises eines Mitarbeiters der Stadt (0,50 Stellenanteile). Die Prüfung des Jahresabschlusses als weitere Aufgabe der örtlichen Rechnungsprüfung wird durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft wahrgenommen.

Die überörtliche Prüfung als Teil der allgemeinen Aufsicht des Landes über die Gemeinden ist Aufgabe der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (gpaNRW). Aufgabe ist u.a. die Prüfung, ob bei der Haushaltswirtschaft der Gemeinden sowie ihrer Sondervermögen die Gesetze und die zur Erfüllung von Aufgaben ergangenen Weisungen eingehalten worden sind und die zweckgebundenen Staatszuweisungen bestimmungsgemäß verwendet worden sind.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Kommunalhaushaltsverordnung NRW, Dienstanweisungen, Ratsbeschlüsse

### Zielgruppe

Rat, Rechnungsprüfungsausschuss, Verwaltung, Gemeindeprüfungsanstalt NRW, Kommunalaufsicht

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,50      | 0,50     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 0,00      | 16,72    |

**Produkt: 010601 Rechnungsprüfung**

**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                  | €                  | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 4.532,44           | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 15.097,20         | 15.097,20                                | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>4.532,44</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>15.097,20</b>  | <b>15.097,20</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 50.156,75          | 35.410,00          | 0,00                    | 35.410,00             | -1.071,76         | -36.481,76                               | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 1.740,58           | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 89.187,74          | 82.050,00          | 0,00                    | 82.050,00             | 91.392,17         | 9.342,17                                 | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>141.085,07</b>  | <b>117.460,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>117.460,00</b>     | <b>90.320,41</b>  | <b>-27.139,59</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-136.552,63</b> | <b>-117.460,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-117.460,00</b>    | <b>-75.223,21</b> | <b>42.236,79</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-136.552,63</b> | <b>-117.460,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-117.460,00</b>    | <b>-75.223,21</b> | <b>42.236,79</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-136.552,63</b> | <b>-117.460,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-117.460,00</b>    | <b>-75.223,21</b> | <b>42.236,79</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 8.734,23           | 9.650,00           | 0,00                    | 9.650,00              | 4.402,00          | -5.248,00                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-145.286,86</b> | <b>-127.110,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-127.110,00</b>    | <b>-79.625,21</b> | <b>47.484,79</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-145.286,86</b> | <b>-127.110,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-127.110,00</b>    | <b>-79.625,21</b> | <b>47.484,79</b>                         | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 010601 Rechnungsprüfung**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0107 Finanzwesen

**Produkt:** 010701 Kämmerei

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Jürgen Bartholme

---

### Kurzbeschreibung

Die Haushaltswirtschaft der Stadt ist so zu planen und auszuführen, dass die stetige Erfüllung der Aufgaben gesichert ist. Sie ist für alle finanziellen Angelegenheiten einer Kommune verantwortlich und stellt unter anderem jährlich einen Haushaltsplan auf. Dieser ist Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde. Zum Abschluss eines Jahres wird ein Jahresabschluss erstellt, in dem die Umsetzung des Haushaltplanes dokumentiert, eine Bilanz aufgestellt und das Jahresergebnis ausgewiesen wird.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Kommunalhaushaltsverordnung NRW

### Zielgruppe

Rat, Ausschüsse, Verwaltungsvorstand, Fachbereiche, Aufsichtsbehörde, Öffentlichkeit

### Ziele

Seriöse und solide Haushaltsplanung und -ausführung unter Berücksichtigung

- des Prinzips der intergenerativen Gerechtigkeit
- der Ziele der Stadtstrategie 2025.

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 6,75      | 6,75     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 0,04      | 0,28     |

**Produkt: 010701 Kämmerei**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                  | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 5.285,97           | 190,00             | 0,00                    | 190,00                | 276,00             | 86,00                                    | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 176,87             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 1.260,85           | 1.260,85                                 | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>5.462,84</b>    | <b>190,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>190,00</b>         | <b>1.536,85</b>    | <b>1.346,85</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 508.781,56         | 506.270,00         | 0,00                    | 506.270,00            | 516.725,98         | 10.455,98                                | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 3.735,14           | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 1.220,00           | 1.220,00                                 | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 1.376,77           | 1.140,00           | 0,00                    | 1.140,00              | 1.122,00           | -18,00                                   | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 13.048,56          | 18.520,00          | 0,00                    | 18.520,00             | 30.123,53          | 11.603,53                                | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>526.942,03</b>  | <b>525.930,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>525.930,00</b>     | <b>549.191,51</b>  | <b>23.261,51</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-521.479,19</b> | <b>-525.740,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-525.740,00</b>    | <b>-547.654,66</b> | <b>-21.914,66</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-521.479,19</b> | <b>-525.740,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-525.740,00</b>    | <b>-547.654,66</b> | <b>-21.914,66</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-521.479,19</b> | <b>-525.740,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-525.740,00</b>    | <b>-547.654,66</b> | <b>-21.914,66</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 6.065,90           | 6.070,00           | 0,00                    | 6.070,00              | 6.381,51           | 311,51                                   | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 57.961,01          | 64.280,00          | 0,00                    | 64.280,00             | 59.428,71          | -4.851,29                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-573.374,30</b> | <b>-583.950,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-583.950,00</b>    | <b>-600.701,86</b> | <b>-16.751,86</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-573.374,30</b> | <b>-583.950,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-583.950,00</b>    | <b>-600.701,86</b> | <b>-16.751,86</b>                        | <b>0,00</b>                   |

Produkt: 010701 Kämmerei

Teilfinanzrechnung

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0107 Finanzwesen

**Produkt:** 010702 Kosten- und Leistungsrechnung, Berichtswesen, Controlling

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Jürgen Bartholme

---

### Kurzbeschreibung

Auch das doppelte Finanzsystem gewährleistet auf Grund seiner Zielsetzung (Gewinn- und Verlustrechnung, Bilanz) keinen vollständigen Kostennachweis für die einzelnen Aufgaben bzw. Produkte. Dieser Nachweis kann nur durch eine Kosten- und Leistungsrechnung mit ergänzender Anlagenrechnung erbracht werden. Die Kosten- und Leistungsrechnung auf Produktbasis und erforderlichenfalls auch tiefer gehend ausgerichtet (auf die Erfassung einzelner Leistungen) erfordert den Aufbau und die Pflege eines umfangreichen inneren Verrechnungssystems. Sie ist u.a. Grundlage für die Gebührenkalkulation der kostenrechnenden Einrichtungen.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Kommunalhaushaltsverordnung NRW, Kommunalabgabengesetz NRW

### Zielgruppe

Rat, Ausschüsse, Verwaltungsvorstand, Fachbereiche

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,81      | 0,81     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 0,00      | 0,80     |

**Produkt: 010702 Kosten- und Leistungsrechnung, Berichtswesen, Controlling**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 504,23            | 504,23                                   | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>504,23</b>     | <b>504,23</b>                            | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 60.774,18         | 61.370,00         | 0,00                    | 61.370,00             | 62.928,77         | 1.558,77                                 | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>60.774,18</b>  | <b>61.370,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>61.370,00</b>      | <b>62.928,77</b>  | <b>1.558,77</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-60.774,18</b> | <b>-61.370,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-61.370,00</b>     | <b>-62.424,54</b> | <b>-1.054,54</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-60.774,18</b> | <b>-61.370,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-61.370,00</b>     | <b>-62.424,54</b> | <b>-1.054,54</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-60.774,18</b> | <b>-61.370,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-61.370,00</b>     | <b>-62.424,54</b> | <b>-1.054,54</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 12.803,99         | 12.800,00         | 0,00                    | 12.800,00             | 13.532,63         | 732,63                                   | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 6.907,63          | 7.950,00          | 0,00                    | 7.950,00              | 7.131,25          | -818,75                                  | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-54.877,82</b> | <b>-56.520,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-56.520,00</b>     | <b>-56.023,16</b> | <b>496,84</b>                            | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-54.877,82</b> | <b>-56.520,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-56.520,00</b>     | <b>-56.023,16</b> | <b>496,84</b>                            | <b>0,00</b>                   |



**Produkt: 010702 Kosten- und Leistungsrechnung, Berichtswesen, Controlling**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0107 Finanzwesen

**Produkt:** 010703 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Thorsten Zachrau

---

### Kurzbeschreibung

Die Zahlungsabwicklung ist für die fristgerechte Leistung aller Auszahlungen verantwortlich. Darüber hinaus werden alle Zahlungen an die Stadt angenommen und verbucht sowie sämtliche Lastschriften erzeugt. Offene Forderungen werden angemahnt. Ferner erfolgt die Bewirtschaftung der Bankbestände durch die Zahlungsabwicklung. Außerdem nimmt die Zahlungsabwicklung die Aufgabe als Vollstreckungsbehörde wahr.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Kommunalhaushaltsverordnung NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW mit Ausführungsverordnung, Verwaltungsverfahrensgesetz NRW, Insolvenzordnung, Zivilprozessordnung, Abgabenordnung, Kommunalabgabengesetz, Gesetz über die Zwangsversteigerung und die Zwangsverwaltung, Bürgerliches Gesetzbuch, Dienstanweisungen

### Zielgruppe

Steuer- u. Abgabenschuldige, alle Fachbereiche, andere Behörden und Institutionen, Gläubiger von Lieferungen und Leistungen

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 6,16      | 6,16     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 33,07     | 36,73    |

**Produkt: 010703 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                  | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 27,00              | 30,00              | 0,00                    | 30,00                 | 27,00              | -3,00                                    | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 19.129,00          | 18.000,00          | 0,00                    | 18.000,00             | 15.614,00          | -2.386,00                                | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 158.043,00         | 135.100,00         | 0,00                    | 135.100,00            | 157.340,53         | 22.240,53                                | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>177.199,00</b>  | <b>153.130,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>153.130,00</b>     | <b>172.981,53</b>  | <b>19.851,53</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 422.728,54         | 444.620,00         | 0,00                    | 444.620,00            | 459.260,51         | 14.640,51                                | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 27,00              | 30,00              | 0,00                    | 30,00                 | 29,50              | -0,50                                    | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 52.040,82          | 18.350,00          | 0,00                    | 18.350,00             | 11.658,12          | -6.691,88                                | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>474.796,36</b>  | <b>463.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>463.000,00</b>     | <b>470.948,13</b>  | <b>7.948,13</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-297.597,36</b> | <b>-309.870,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-309.870,00</b>    | <b>-297.966,60</b> | <b>11.903,40</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-297.597,36</b> | <b>-309.870,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-309.870,00</b>    | <b>-297.966,60</b> | <b>11.903,40</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-297.597,36</b> | <b>-309.870,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-309.870,00</b>    | <b>-297.966,60</b> | <b>11.903,40</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 69.345,68          | 69.350,00          | 0,00                    | 69.350,00             | 72.208,75          | 2.858,75                                 | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 59.396,23          | 65.990,00          | 0,00                    | 65.990,00             | 54.241,71          | -11.748,29                               | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-287.647,91</b> | <b>-306.510,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-306.510,00</b>    | <b>-279.999,56</b> | <b>26.510,44</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-287.647,91</b> | <b>-306.510,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-306.510,00</b>    | <b>-279.999,56</b> | <b>26.510,44</b>                         | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 010703 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0107 Finanzwesen

**Produkt:** 010704 Steuern und Gebühren

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Gaby Decker

---

### Kurzbeschreibung

Die Veranlagung kommunaler Abgaben (Grundbesitzabgaben, Gewerbe-, Hunde- und Vergnügungssteuer sowie sonstige Abgaben) wird vorbereitet und durchgeführt.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Abgabenordnung, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuerengesetz, Landesabfallgesetz NRW, Kommunalabgabengesetz, Straßen- und Wegegesetz NRW, Landeshundegesetz NRW, Ordnungswidrigkeitengesetz NRW, verschiedene Verordnungen und Satzungen

### Zielgruppe

Eigentümerinnen und Eigentümer von Grundbesitz, Gewerbebetriebe, Hundehalterinnen und Hundehalter, Spielhallenbetreiberinnen und Spielhallenbetreiber

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 2,47      | 2,47     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 0,16      | 0,67     |

**Produkt: 010704 Steuern und Gebühren**
**Teilergebnisrechnung**

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 81,00            | 50,00          | 0,00                    | 50,00                 | 47,00            | -3,00                                    | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 455,00           | 250,00         | 0,00                    | 250,00                | 198,00           | -52,00                                   | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 13,80            | 10,00          | 0,00                    | 10,00                 | 6,90             | -3,10                                    | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 200,00           | 20,00          | 0,00                    | 20,00                 | 1.091,98         | 1.071,98                                 | 0,00                          |
| 08 | + | Aktiviert Eigenleistungen                                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 749,80           | 330,00         | 0,00                    | 330,00                | 1.343,88         | 1.013,88                                 | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 167.264,18       | 194.020,00     | 0,00                    | 194.020,00            | 187.783,50       | -6.236,50                                | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 12.046,85        | 8.100,00       | 0,00                    | 8.100,00              | 12.445,46        | 4.345,46                                 | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 81,00            | 50,00          | 0,00                    | 50,00                 | 47,00            | -3,00                                    | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 1.017,70         | 760,00         | 0,00                    | 760,00                | 505,90           | -254,10                                  | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 180.409,73       | 202.930,00     | 0,00                    | 202.930,00            | 200.781,86       | -2.148,14                                | 0,00                          |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | -179.659,93      | -202.600,00    | 0,00                    | -202.600,00           | -199.437,98      | 3.162,02                                 | 0,00                          |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | -179.659,93      | -202.600,00    | 0,00                    | -202.600,00           | -199.437,98      | 3.162,02                                 | 0,00                          |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | -179.659,93      | -202.600,00    | 0,00                    | -202.600,00           | -199.437,98      | 3.162,02                                 | 0,00                          |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 105.791,44       | 105.790,00     | 0,00                    | 105.790,00            | 111.825,75       | 6.035,75                                 | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 21.573,58        | 24.180,00      | 0,00                    | 24.180,00             | 21.745,88        | -2.434,12                                | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | -95.442,07       | -120.990,00    | 0,00                    | -120.990,00           | -109.358,11      | 11.631,89                                | 0,00                          |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | -95.442,07       | -120.990,00    | 0,00                    | -120.990,00           | -109.358,11      | 11.631,89                                | 0,00                          |

**Produkt: 010704 Steuern und Gebühren**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0108 Gebäudemanagement

**Produkt:** 010801 Gebäudemanagement

**Fachbereich:** Infrastruktur

**Verantwortlich:** Peter Temmhoff

---

### Kurzbeschreibung

Versorgung aller städtischen Immobilien mit Leistungen des infrastrukturellen, technischen und kaufmännischen Gebäudemanagements. In dieses Produkt fließen Anteile aus dem Produkt 011001 Integrierter Baubetriebshof ein.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

GO, Haushaltssatzung, Dienstanweisungen, BauO NRW, HOAI, VOB, bauaufsichtlich eingeführte technische Baubestimmungen, EnEV, TGA, BauPrüfVO, SV-VO, TPrüfVO, BGB, Ortsrechtssammlung

### Zielgruppe

Nutzer aller städtischen Immobilien

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 7,48      | 7,48     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 11,27     | 27,83    |



**Produkt: 010801 Gebäudemanagement**
**Teilergebnisrechnung**

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 126.947,80       | 135.330,00     | 0,00                    | 135.330,00            | 144.087,64       | 8.757,64                                 | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 7.086,50         | 7.086,50                                 | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 37,90            | 37,90                                    | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 1.200,00         | 1.200,00       | 0,00                    | 1.200,00              | 1.200,00         | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 597,71           | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 15.406,87        | 15.406,87                                | 0,00                          |
| 08 | + | Aktiverte Eigenleistungen                                                | 295.506,80       | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 160.091,36       | 160.091,36                               | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 424.252,31       | 136.530,00     | 0,00                    | 136.530,00            | 327.910,27       | 191.380,27                               | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 634.571,56       | 615.250,00     | 0,00                    | 615.250,00            | 619.747,87       | 4.497,87                                 | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 224.850,45       | 336.430,00     | 0,00                    | 336.430,00            | 317.579,27       | -18.850,73                               | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 142.667,80       | 147.380,00     | 0,00                    | 147.380,00            | 159.144,64       | 11.764,64                                | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 18.076,65        | 112.330,00     | 0,00                    | 112.330,00            | 81.657,79        | -30.672,21                               | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 1.020.166,46     | 1.211.390,00   | 0,00                    | 1.211.390,00          | 1.178.129,57     | -33.260,43                               | 0,00                          |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | -595.914,15      | -1.074.860,00  | 0,00                    | -1.074.860,00         | -850.219,30      | 224.640,70                               | 0,00                          |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | -595.914,15      | -1.074.860,00  | 0,00                    | -1.074.860,00         | -850.219,30      | 224.640,70                               | 0,00                          |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | -595.914,15      | -1.074.860,00  | 0,00                    | -1.074.860,00         | -850.219,30      | 224.640,70                               | 0,00                          |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 10.000,00      | 0,00                    | 10.000,00             | 0,00             | -10.000,00                               | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 85.368,21        | 94.020,00      | 0,00                    | 94.020,00             | 153.184,88       | 59.164,88                                | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | -681.282,36      | -1.158.880,00  | 0,00                    | -1.158.880,00         | -1.003.404,18    | 155.475,82                               | 0,00                          |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | -681.282,36      | -1.158.880,00  | 0,00                    | -1.158.880,00         | -1.003.404,18    | 155.475,82                               | 0,00                          |

## Produkt: 010801 Gebäudemanagement

### Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 154.580,65                                            | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>154.580,65</b>  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 282.943,13         | 162.500,00              | 170.000,00            | 332.500,00         | 162.834,73                               | -169.665,27                   |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                    |                         |                       |                    |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>282.943,13</b>  | <b>162.500,00</b>       | <b>170.000,00</b>     | <b>332.500,00</b>  | <b>162.834,73</b>                        | <b>-169.665,27</b>            |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-128.362,48</b> | <b>-162.500,00</b>      | <b>-170.000,00</b>    | <b>-332.500,00</b> | <b>-162.834,73</b>                       | <b>169.665,27</b>             |

### Investitionen

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                            | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023   | Saldo             | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------|
|                                                            | €                  | €                  | €                       | €                          | €                  | €                 | €                              |
| <b>20190087 Modernisierung Rathaus Meschede</b>            |                    |                    |                         |                            |                    |                   |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.           | 154.580,65         | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | 0,00               | 0,00              | 0,00                           |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                               | -266.302,71        | 0,00               | -170.000,00             | -170.000,00                | -152.834,73        | 17.165,27         | -17.000,00                     |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                  | <b>154.580,65</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                  | <b>-266.302,71</b> | <b>0,00</b>        | <b>-170.000,00</b>      | <b>-170.000,00</b>         | <b>-152.834,73</b> | <b>17.165,27</b>  | <b>-17.000,00</b>              |
| <b>Saldo</b>                                               | <b>-111.722,06</b> | <b>0,00</b>        | <b>-170.000,00</b>      | <b>-170.000,00</b>         | <b>-152.834,73</b> | <b>17.165,27</b>  | <b>-17.000,00</b>              |
| <b>20230005 Meschede - Rathaus RLT-Anlage Sitzungssaal</b> |                    |                    |                         |                            |                    |                   |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                               | 0,00               | -162.500,00        | 0,00                    | -162.500,00                | -10.000,00         | 152.500,00        | -144.000,00                    |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                  | <b>0,00</b>        | <b>-162.500,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-162.500,00</b>         | <b>-10.000,00</b>  | <b>152.500,00</b> | <b>-144.000,00</b>             |
| <b>Saldo</b>                                               | <b>0,00</b>        | <b>-162.500,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-162.500,00</b>         | <b>-10.000,00</b>  | <b>152.500,00</b> | <b>-144.000,00</b>             |

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo       | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|-------------------|----------------|-------------------------|----------------------------|------------------|-------------|--------------------------------|
|              | €                 | €              | €                       | €                          | €                | €           | €                              |
| Einzahlungen | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00        | 0,00                           |
| Auszahlungen | -16.640,42        | 0,00           | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00        | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>-16.640,42</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    |

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0109 Bodenmanagement

**Produkt:** 010901 Erwerb, Veräußerung und Tausch von Grundvermögen; Verpachtung

**Fachbereich:** Infrastruktur

**Verantwortlich:** Lukas Stentenbach

---

### Kurzbeschreibung

Es werden alle Grundstücksangelegenheiten im Rahmen des öffentlichen Bedarfs abgewickelt. Dies sind insbesondere der An- und Verkauf, die An- und Verpachtung sowie der Tausch von Grundstücken, die Ausübung von Vorkaufsrechten, die Durchführung von Umlegungsverfahren, die Zahlung von Entschädigungen, die Inanspruchnahme von Erbbaurechten sowie die Verwaltung von bebauten und unbebauten städtischen Grundstücken. Ferner werden Kanal- und Wasserleitungen, die außerhalb des öffentlichen Straßenraums verlegt werden müssen, grundbuchlich gesichert.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch, Grundbuchordnung, Flurbereinigungsgesetz, Straßen- und Wegegesetz NRW, Baugesetzbuch

### Zielgruppe

Grundstückseigentümerinnen und -eigentümer, Bauwillige, Notare, Amtsgericht, Verwaltungsvorstand, Ausschüsse, Rat

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 1,30      | 1,30     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 26,85     | 47,73    |

**Produkt: 010901 Erwerb, Veräußerung und Tausch von Grundvermögen; Verpachtung**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                              | Ergebnis<br>2022                                                                 | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                              | €                                                                                | €                 | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00                                                                             | 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 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                                               | 45.029,53         | 45.000,00               | 0,00                  | 45.000,00          | 55.743,99                                | 10.743,99                     |
| 06 | +                            | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 76,04             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 6.000,00                                 | 6.000,00                      |
| 07 | +                            | Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 39.417,37         | 100,00                  | 0,00                  | 100,00             | 0,00                                     | -100,00                       |
| 08 | +                            | Aktiverte Eigenleistungen                                                        | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | +                            | Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | =                            | <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>84.522,94</b>  | <b>45.100,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>45.100,00</b>   | <b>61.743,99</b>                         | <b>16.643,99</b>              |
| 11 | -                            | Personalaufwendungen                                                             | 106.552,17        | 107.010,00              | 0,00                  | 107.010,00         | 99.568,97                                | -7.441,03                     |
| 12 | -                            | Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | -                            | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 7.291,13          | 4.510,00                | 0,00                  | 4.510,00           | 3.991,20                                 | -518,80                       |
| 14 | -                            | Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 1.250,20                                 | 1.250,20                      |
| 15 | -                            | Transferaufwendungen                                                             | 250,70            | 300,00                  | 0,00                  | 300,00             | 280,20                                   | -19,80                        |
| 16 | -                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 12.043,60         | 56.150,00               | 0,00                  | 56.150,00          | 24.273,74                                | -31.876,26                    |
| 17 | =                            | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>126.137,60</b> | <b>167.970,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>167.970,00</b>  | <b>129.364,31</b>                        | <b>-38.605,69</b>             |
| 18 | =                            | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-41.614,66</b> | <b>-122.870,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-122.870,00</b> | <b>-67.620,32</b>                        | <b>55.249,68</b>              |
| 19 | +                            | Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | -                            | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | =                            | <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | =                            | <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-41.614,66</b> | <b>-122.870,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-122.870,00</b> | <b>-67.620,32</b>                        | <b>55.249,68</b>              |
| 23 | +                            | Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | -                            | Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | =                            | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | =                            | <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-41.614,66</b> | <b>-122.870,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-122.870,00</b> | <b>-67.620,32</b>                        | <b>55.249,68</b>              |
| 27 | +                            | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | -                            | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 11.354,50         | 13.360,00               | 0,00                  | 13.360,00          | 11.445,19                                | -1.914,81                     |
| 29 | =                            | <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-52.969,16</b> | <b>-136.230,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-136.230,00</b> | <b>-79.065,51</b>                        | <b>57.164,49</b>              |
| 30 | -                            | globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | =                            | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-52.969,16</b> | <b>-136.230,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-136.230,00</b> | <b>-79.065,51</b>                        | <b>57.164,49</b>              |

**Produkt: 010901 Erwerb, Veräußerung und Tausch von Grundvermögen; Verpachtung**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €                 | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 38.073,44        | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 12.262,56          | 12.262,56                                | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>38.073,44</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>12.262,56</b>   | <b>12.262,56</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 70.000,00         | 200.000,00              | 270.000,00            | 201.360,80         | -68.639,20                               | 13.000,00                     |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                   |                         |                       |                    |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>70.000,00</b>  | <b>200.000,00</b>       | <b>270.000,00</b>     | <b>201.360,80</b>  | <b>-68.639,20</b>                        | <b>13.000,00</b>              |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>38.073,44</b> | <b>-70.000,00</b> | <b>-200.000,00</b>      | <b>-270.000,00</b>    | <b>-189.098,24</b> | <b>80.901,76</b>                         | <b>-13.000,00</b>             |

**Investitionen**

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                       | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023   | Saldo            | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|-------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------|------------------|--------------------------------|
|                                                       | €                | €                 | €                       | €                          | €                  | €                | €                              |
| <b>20070046 Grunderwerb allgemeines Grundvermögen</b> |                  |                   |                         |                            |                    |                  |                                |
| Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden      | 0,00             | -70.000,00        | -200.000,00             | -270.000,00                | -201.360,80        | 68.639,20        | -13.000,00                     |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>-70.000,00</b> | <b>-200.000,00</b>      | <b>-270.000,00</b>         | <b>-201.360,80</b> | <b>68.639,20</b> | <b>-13.000,00</b>              |
| <b>Saldo</b>                                          | <b>0,00</b>      | <b>-70.000,00</b> | <b>-200.000,00</b>      | <b>-270.000,00</b>         | <b>-201.360,80</b> | <b>68.639,20</b> | <b>-13.000,00</b>              |

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo            | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|------------------|----------------|-------------------------|----------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|
|              | €                | €              | €                       | €                          | €                | €                | €                              |
| Einzahlungen | 38.073,44        | 0,00           | 0,00                    | 0,00                       | 12.262,56        | 12.262,56        | 0,00                           |
| Auszahlungen | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00             | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>38.073,44</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>12.262,56</b> | <b>12.262,56</b> | <b>0,00</b>                    |

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0110 Integrierter Baubetriebshof

**Produkt:** 011001 Integrierter Baubetriebshof

**Fachbereich:** Integrierter Baubetriebshof

**Verantwortlich:** Marc Böhm

---

### Kurzbeschreibung

Der Integrierte Baubetriebshof erfüllt in erster Linie Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge. Schwerpunkte liegen bei folgenden Produktgruppen bzw. Produkten:

- 010801 "Gebäudemanagement" (städt. Gebäude),
- 0301 "Schulen",
- 060201 "Kinderspielplätze",
- 0802 "Bereitstellung und Betrieb von Bädern"
- 110101 "Abfallbeseitigung und -entsorgung, sonstige Abfallwirtschaft",
- 120101 "Neubau von Verkehrsflächen, Unterhaltung von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung"
- 120102 "Straßen- bzw. Stadtreinigung",
- 120103 "Winterdienst",
- 130101 "Wasserläufe, Wasserbau, sonstiger Umwelt- und Naturschutz",
- 130201 "Bestattungswesen" - Friedhofsunterhaltung
- 130301 "Park-, und Gartenanlagen"

Eine Rufbereitschaft ist speziell für die Bereiche Straßen, Winterdienst und Gewässerunterhaltung eingerichtet. Das Produkt ist einer kostenrechnenden Einrichtung gleichgestellt. Den Aufwendungen stehen entsprechende Erträge gegenüber. Mit den Aufwendungen des Integrierten Baubetriebshofes werden verursachungsgerecht andere Produkte belastet oder Dritten in Rechnung gestellt.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Jahres- und Einzelaufträge von Dienststellen der Stadt oder Dritten.

### Zielgruppe

Einwohner und Besucher der Kreis- und Hochschulstadt Meschede, Organisationseinheiten der Kreis- und Hochschulstadt Meschede

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 45,97     | 45,97    |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 6,73      | 18,34    |

**Produkt: 011001 Integrierter Baubetriebshof**
**Teilergebnisrechnung**

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 236.761,48       | 209.060,00     | 0,00                    | 209.060,00            | 231.954,69       | 22.894,69                                | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 9.097,11         | 9.300,00       | 0,00                    | 9.300,00              | 9.332,25         | 32,25                                    | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 26.390,20        | 10.000,00      | 0,00                    | 10.000,00             | 20.366,27        | 10.366,27                                | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 17.601,22        | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 39.958,25        | 39.958,25                                | 0,00                          |
| 08 | + | Aktivierete Eigenleistungen                                              | 203.576,45       | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 342.112,44       | 342.112,44                               | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 493.426,46       | 228.360,00     | 0,00                    | 228.360,00            | 643.723,90       | 415.363,90                               | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 2.733.158,23     | 2.795.200,00   | 0,00                    | 2.795.200,00          | 2.813.789,30     | 18.589,30                                | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 384.321,11       | 352.220,00     | 0,00                    | 352.220,00            | 413.501,77       | 61.281,77                                | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 176.968,00       | 166.140,00     | 0,00                    | 166.140,00            | 189.323,18       | 23.183,18                                | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 120.321,86       | 78.300,00      | 0,00                    | 78.300,00             | 94.085,16        | 15.785,16                                | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 3.414.769,20     | 3.391.860,00   | 0,00                    | 3.391.860,00          | 3.510.699,41     | 118.839,41                               | 0,00                          |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | -2.921.342,74    | -3.163.500,00  | 0,00                    | -3.163.500,00         | -2.866.975,51    | 296.524,49                               | 0,00                          |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | -2.921.342,74    | -3.163.500,00  | 0,00                    | -3.163.500,00         | -2.866.975,51    | 296.524,49                               | 0,00                          |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | -2.921.342,74    | -3.163.500,00  | 0,00                    | -3.163.500,00         | -2.866.975,51    | 296.524,49                               | 0,00                          |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 3.139.538,66     | 3.017.600,00   | 0,00                    | 3.017.600,00          | 3.081.093,99     | 63.493,99                                | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 218.195,92       | 223.460,00     | 0,00                    | 223.460,00            | 214.118,48       | -9.341,52                                | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | 0,00             | -369.360,00    | 0,00                    | -369.360,00           | 0,00             | 369.360,00                               | 0,00                          |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | 0,00             | -369.360,00    | 0,00                    | -369.360,00           | 0,00             | 369.360,00                               | 0,00                          |

Produkt: 011001 Integrierter Baubetriebshof

Teilfinanzrechnung

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                  | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 754,00             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 1,00               | 10,00              | 0,00                    | 10,00                 | 5,00               | -5,00                                    | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>755,00</b>      | <b>10,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>10,00</b>          | <b>5,00</b>        | <b>-5,00</b>                             | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 2.092,65           | 2.092,65                                 | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 347.381,57         | 214.500,00         | 0,00                    | 214.500,00            | 177.385,36         | -37.114,64                               | 30.000,00                     |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                    |                    |                         |                       |                    |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>347.381,57</b>  | <b>214.500,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>214.500,00</b>     | <b>179.478,01</b>  | <b>-35.021,99</b>                        | <b>30.000,00</b>              |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-346.626,57</b> | <b>-214.490,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-214.490,00</b>    | <b>-179.473,01</b> | <b>35.016,99</b>                         | <b>-30.000,00</b>             |

Investitionen

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                  |  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023   | Saldo            | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------------------------------------------|--|--------------------|--------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------|------------------|--------------------------------|
|                                                  |  | €                  | €                  | €                       | €                          | €                  | €                | €                              |
| <b>20070082 Beschaffung Geräte/Fahrzeuge IBB</b> |  |                    |                    |                         |                            |                    |                  |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn. |  | 754,00             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | 0,00               | 0,00             | 0,00                           |
| Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen     |  | 1,00               | 10,00              | 0,00                    | 10,00                      | 5,00               | -5,00            | 0,00                           |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.  |  | -346.427,98        | -211.000,00        | 0,00                    | -211.000,00                | -177.385,36        | 33.614,64        | -30.000,00                     |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                        |  | <b>755,00</b>      | <b>10,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>10,00</b>               | <b>5,00</b>        | <b>-5,00</b>     | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                        |  | <b>-346.427,98</b> | <b>-211.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-211.000,00</b>         | <b>-177.385,36</b> | <b>33.614,64</b> | <b>-30.000,00</b>              |
| <b>Saldo</b>                                     |  | <b>-345.672,98</b> | <b>-210.990,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-210.990,00</b>         | <b>-177.380,36</b> | <b>33.609,64</b> | <b>-30.000,00</b>              |

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              |  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo           | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|--|------------------|------------------|-------------------------|----------------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|
|              |  | €                | €                | €                       | €                          | €                | €               | €                              |
| Einzahlungen |  | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00            | 0,00                           |
| Auszahlungen |  | -953,59          | -3.500,00        | 0,00                    | -3.500,00                  | -2.092,65        | 1.407,35        | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> |  | <b>-953,59</b>   | <b>-3.500,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-3.500,00</b>           | <b>-2.092,65</b> | <b>1.407,35</b> | <b>0,00</b>                    |



## Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

### Teilergebnisrechnung

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                    | €                    | €                       | €                     | €                    | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 416.360,35           | 397.490,00           | 0,00                    | 397.490,00            | 422.379,73           | 24.889,73                                | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 443.315,09           | 319.110,00           | 0,00                    | 319.110,00            | 464.426,55           | 145.316,55                               | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 448,13               | 500,00               | 0,00                    | 500,00                | 2.001,27             | 1.501,27                                 | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 123.761,19           | 16.050,00            | 0,00                    | 16.050,00             | 42.143,34            | 26.093,34                                | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 413.919,92           | 186.740,00           | 0,00                    | 186.740,00            | 256.578,90           | 69.838,90                                | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>1.397.804,68</b>  | <b>919.890,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>919.890,00</b>     | <b>1.187.529,79</b>  | <b>267.639,79</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 1.035.612,85         | 1.149.040,00         | 0,00                    | 1.149.040,00          | 1.068.882,62         | -80.157,38                               | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 781.352,57           | 508.930,00           | 0,00                    | 508.930,00            | 661.143,42           | 152.213,42                               | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 371.383,99           | 409.900,00           | 0,00                    | 409.900,00            | 390.565,46           | -19.334,54                               | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 1.023,00             | 1.030,00             | 0,00                    | 1.030,00              | 1.023,00             | -7,00                                    | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 357.371,83           | 345.260,00           | 0,00                    | 345.260,00            | 398.363,71           | 53.103,71                                | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>2.546.744,24</b>  | <b>2.414.160,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>2.414.160,00</b>   | <b>2.519.978,21</b>  | <b>105.818,21</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-1.148.939,56</b> | <b>-1.494.270,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.494.270,00</b>  | <b>-1.332.448,42</b> | <b>161.821,58</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-1.148.939,56</b> | <b>-1.494.270,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.494.270,00</b>  | <b>-1.332.448,42</b> | <b>161.821,58</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-1.148.939,56</b> | <b>-1.494.270,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.494.270,00</b>  | <b>-1.332.448,42</b> | <b>161.821,58</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 6.770,50             | 5.540,00             | 0,00                    | 5.540,00              | 21.374,75            | 15.834,75                                | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 253.081,26           | 265.690,00           | 0,00                    | 265.690,00            | 226.570,91           | -39.119,09                               | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-1.395.250,32</b> | <b>-1.754.420,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.754.420,00</b>  | <b>-1.537.644,58</b> | <b>216.775,42</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-1.395.250,32</b> | <b>-1.754.420,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.754.420,00</b>  | <b>-1.537.644,58</b> | <b>216.775,42</b>                        | <b>0,00</b>                   |

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

|    |   |                                                       | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|-------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                       | €                  | €                    | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 18 |   | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 182.198,80         | 160.000,00           | 0,00                    | 160.000,00            | 171.080,71         | 11.080,71                                | 0,00                          |
| 19 | + | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00               | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 1,00               | 1,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + | Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00               | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>182.198,80</b>  | <b>160.000,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>160.000,00</b>     | <b>171.081,71</b>  | <b>11.081,71</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 24 |   | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 95.025,21          | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 377,58             | 377,58                                   | 0,00                          |
| 25 | + | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 103.581,68         | 1.845.000,00         | 1.005.000,00            | 2.850.000,00          | 602.876,65         | -2.247.123,35                            | 2.229.000,00                  |
| 26 | + | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 262.832,55         | 790.000,00           | 665.000,00              | 1.455.000,00          | 364.023,28         | -1.090.976,72                            | 1.097.000,00                  |
| 27 | + | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |   | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                    |                      |                         |                       |                    |                                          |                               |
| 29 | + | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>461.439,44</b>  | <b>2.635.000,00</b>  | <b>1.670.000,00</b>     | <b>4.305.000,00</b>   | <b>967.277,51</b>  | <b>-3.337.722,49</b>                     | <b>3.326.000,00</b>           |
| 31 | = | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-279.240,64</b> | <b>-2.475.000,00</b> | <b>-1.670.000,00</b>    | <b>-4.145.000,00</b>  | <b>-796.195,80</b> | <b>3.348.804,20</b>                      | <b>-3.326.000,00</b>          |

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung

**Produktgruppe:** 0201 Ordnungsangelegenheiten

**Produkt:** 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

**Fachbereich:** Ordnung

**Verantwortlich:** Anja Eckert

---

### Kurzbeschreibung

Die Ordnungsbehörden haben die Aufgabe, Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung abzuwehren. Sie führen diese Aufgabe nach den entsprechenden Gesetzen und Verordnungen durch (Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung). Außerhalb der Dienstzeit ist eine Rufbereitschaft angeordnet, so dass immer ein/e Mitarbeiter/in für die Wahrnehmung unaufschiebbarer ordnungsbehördlicher Aufgaben zu erreichen ist.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz (OBG), Polizeigesetz (PolG NRW), Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten (PsychKG), Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW (VwVG NRW) und weitere Spezialgesetze sowie Rechtsverordnungen und Satzungen

### Zielgruppe

Zustands- und Verhaltensstörer, Fachbereiche der Stadtverwaltung, andere Behörden, Einwohner/innen und Bürger/innen

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 1,72      | 1,72     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 5,08      | 29,49    |

**Produkt: 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                  | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 75.097,26          | 390,00             | 0,00                    | 390,00                | 389,00             | -1,00                                    | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 3.770,00           | 500,00             | 0,00                    | 500,00                | 2.535,00           | 2.035,00                                 | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 26.467,36          | 4.000,00           | 0,00                    | 4.000,00              | 17.900,44          | 13.900,44                                | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 24.009,27          | 5.000,00           | 0,00                    | 5.000,00              | 52.325,03          | 47.325,03                                | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>129.343,89</b>  | <b>9.890,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>9.890,00</b>       | <b>73.149,47</b>   | <b>63.259,47</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 139.870,85         | 133.290,00         | 0,00                    | 133.290,00            | 146.820,58         | 13.530,58                                | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 94.284,81          | 54.100,00          | 0,00                    | 54.100,00             | 93.530,54          | 39.430,54                                | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 549,00             | 390,00             | 0,00                    | 390,00                | 389,00             | -1,00                                    | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 1.023,00           | 1.030,00           | 0,00                    | 1.030,00              | 1.023,00           | -7,00                                    | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 5.599,24           | 5.800,00           | 0,00                    | 5.800,00              | 6.252,19           | 452,19                                   | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>241.326,90</b>  | <b>194.610,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>194.610,00</b>     | <b>248.015,31</b>  | <b>53.405,31</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-111.983,01</b> | <b>-184.720,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-184.720,00</b>    | <b>-174.865,84</b> | <b>9.854,16</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-111.983,01</b> | <b>-184.720,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-184.720,00</b>    | <b>-174.865,84</b> | <b>9.854,16</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-111.983,01</b> | <b>-184.720,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-184.720,00</b>    | <b>-174.865,84</b> | <b>9.854,16</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 53.496,15          | 43.270,00          | 0,00                    | 43.270,00             | 34.024,27          | -9.245,73                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-165.479,16</b> | <b>-227.990,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-227.990,00</b>    | <b>-208.890,11</b> | <b>19.099,89</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-165.479,16</b> | <b>-227.990,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-227.990,00</b>    | <b>-208.890,11</b> | <b>19.099,89</b>                         | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung

**Produktgruppe:** 0201 Ordnungsangelegenheiten

**Produkt:** 020102 Gewerbewesen

**Fachbereich:** Ordnung

**Verantwortlich:** Jonas Ruhrmann

---

### Kurzbeschreibung

Alle Gewerbetreibenden werden in einem Gewerberegister erfasst. Dieses wird ständig aktualisiert und steht auch anderen Behörden, Institutionen und sonstigen Berechtigten für Auskünfte zur Verfügung. Der in der Gewerbeordnung verankerte Grundsatz der Gewerbefreiheit wird durch verschiedene spezialgesetzliche Regelungen eingeschränkt. Die Einhaltung dieser Bestimmungen wird überwacht, ggfs. werden erforderliche Erlaubnisse erteilt oder widerrufen. Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Gewerbeordnung (GewO) einschließlich der sogenannten gewerberechtlichen Nebenbestimmungen wie z.B. Gaststättengesetz (GastG), Ladenöffnungsgesetz (LÖG NRW), Feiertagsgesetz NRW und den dazu gehörenden Dienst- und Ausführungsanweisungen

### Zielgruppe

Alle Gewerbetreibenden im Gebiet der Kreis- und Hochschulstadt Meschede, Behörden und Institutionen, die ebenfalls mit der Gewerbeüberwachung zu tun haben, Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,99      | 0,99     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 37,80     | 53,76    |

**Produkt: 020102 Gewerbewesen**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 58.238,00        | 20.000,00         | 0,00                    | 20.000,00             | 23.876,00         | 3.876,00                                 | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 7,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | -3,50             | -3,50                                    | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 520,74           | 400,00            | 0,00                    | 400,00                | -1.484,00         | -1.884,00                                | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>58.765,74</b> | <b>20.400,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>20.400,00</b>      | <b>22.388,50</b>  | <b>1.988,50</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 52.213,73        | 51.770,00         | 0,00                    | 51.770,00             | 37.271,27         | -14.498,73                               | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 841,13            | 841,13                                   | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 2.663,31         | 2.200,00          | 0,00                    | 2.200,00              | 3.536,64          | 1.336,64                                 | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>54.877,04</b> | <b>53.970,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>53.970,00</b>      | <b>41.649,04</b>  | <b>-12.320,96</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>3.888,70</b>  | <b>-33.570,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-33.570,00</b>     | <b>-19.260,54</b> | <b>14.309,46</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>3.888,70</b>  | <b>-33.570,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-33.570,00</b>     | <b>-19.260,54</b> | <b>14.309,46</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>3.888,70</b>  | <b>-33.570,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-33.570,00</b>     | <b>-19.260,54</b> | <b>14.309,46</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 8.646,92         | 9.870,00          | 0,00                    | 9.870,00              | 8.715,99          | -1.154,01                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-4.758,22</b> | <b>-43.440,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-43.440,00</b>     | <b>-27.976,53</b> | <b>15.463,47</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-4.758,22</b> | <b>-43.440,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-43.440,00</b>     | <b>-27.976,53</b> | <b>15.463,47</b>                         | <b>0,00</b>                   |

Produkt: 020102 Gewerbewesen

Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |



**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung

**Produktgruppe:** 0201 Ordnungsangelegenheiten

**Produkt:** 020103 Wochenmärkte

**Fachbereich:** Ordnung

**Verantwortlich:** Jonas Ruhrmann

---

### Kurzbeschreibung

In Meschede wird ein Wochenmarkt organisiert, durchgeführt und abgerechnet. Die Einhaltung der gewerberechtlichen Bestimmungen wird durch den Marktmeister / die Marktmeisterin kontrolliert. Durch eine bedarfsgerechte Produktpalette aus dem "grünen" Bereich wird eine hohe Akzeptanz in der Bevölkerung erreicht. Die Wochenmärkte sind aufgrund ihres spezifischen Angebotes eine Bereicherung des innerstädtischen Einzelhandelsangebotes.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

GewO, Satzungen

### Zielgruppe

Alle Einwohnerinnen und Einwohner sowie alle Besucherinnen und Besucher der Kreis- und Hochschulstadt Meschede

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,24      | 0,24     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 84,15     | 90,40    |

**Produkt: 020103 Wochenmärkte**
**Teilergebnisrechnung**

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 108,00           | 110,00         | 0,00                    | 110,00                | 108,00           | -2,00                                    | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 21.022,37        | 21.610,00      | 0,00                    | 21.610,00             | 21.048,24        | -561,76                                  | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 1.192,60         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 1.339,35         | 1.339,35                                 | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 13,83            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + | Aktiverte Eigenleistungen                                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 22.336,80        | 21.720,00      | 0,00                    | 21.720,00             | 22.495,59        | 775,59                                   | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 13.343,46        | 14.560,00      | 0,00                    | 14.560,00             | 12.160,00        | -2.400,00                                | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 4.930,01         | 10.110,00      | 0,00                    | 10.110,00             | 11.585,69        | 1.475,69                                 | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 108,00           | 110,00         | 0,00                    | 110,00                | 108,00           | -2,00                                    | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 1.022,58         | 1.030,00       | 0,00                    | 1.030,00              | 1.030,08         | 0,08                                     | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 19.404,05        | 25.810,00      | 0,00                    | 25.810,00             | 24.883,77        | -926,23                                  | 0,00                          |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | 2.932,75         | -4.090,00      | 0,00                    | -4.090,00             | -2.388,18        | 1.701,82                                 | 0,00                          |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | 2.932,75         | -4.090,00      | 0,00                    | -4.090,00             | -2.388,18        | 1.701,82                                 | 0,00                          |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | 2.932,75         | -4.090,00      | 0,00                    | -4.090,00             | -2.388,18        | 1.701,82                                 | 0,00                          |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 2.731,71         | 3.260,00       | 0,00                    | 3.260,00              | 2.782,40         | -477,60                                  | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | 201,04           | -7.350,00      | 0,00                    | -7.350,00             | -5.170,58        | 2.179,42                                 | 0,00                          |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | 201,04           | -7.350,00      | 0,00                    | -7.350,00             | -5.170,58        | 2.179,42                                 | 0,00                          |

Produkt: 020103 Wochenmärkte

Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung

**Produktgruppe:** 0201 Ordnungsangelegenheiten

**Produkt:** 020104 Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs

**Fachbereich:** Ordnung

**Verantwortlich:** Georg Voß

---

### Kurzbeschreibung

Die Überwachung des ruhenden Verkehrs teilt sich in die Überwachung der Beachtung von Halte- und Parkverboten, verkehrsberuhigten Bereichen und Fußgängerzonen einerseits und andererseits in die Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs im Rahmen der Parkraumbewirtschaftung auf. Außerhalb der Parkraumbewirtschaftung muss der fließende Verkehr störungsfrei laufen können, Gehwege und fußläufige Bereiche dürfen nur zweckbestimmt genutzt werden. Die Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs ist von der Ordnungsbehörde zu gewährleisten. Die Kurzzeitparkmöglichkeiten in Meschede sind aufgrund der Innenstadtbebauung nur begrenzt vorhanden. Um der Bevölkerung im Innenstadtbereich den erforderlichen Parkraum zu garantieren, werden die Parkräume bewirtschaftet. Nur die regelmäßige Überwachung der Bewirtschaftung garantiert dem Einzelhandel und den Bürgerinnen und Bürgern den notwendigen Umschlag der knappen Kurzzeitparkräume.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

StVO mit allg. Verwaltungsvorschriften und Dienstanweisungen, StVG, OWiG, Allg. Verwaltungsvorschriften für die Erteilung einer Verwarnung bei Straßenverkehrsordnungswidrigkeiten (VerwarnVwV) einschl. Verwarnungsgeldkatalog

### Zielgruppe

Verkehrsteilnehmerrinnen und Verkehrsteilnehmer

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 2,23      | 2,23     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 159,49    | 164,48   |

**Produkt: 020104 Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 23.533,78         | 20.000,00         | 0,00                    | 20.000,00             | 24.130,00         | 4.130,00                                 | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 3.307,40          | 2.500,00          | 0,00                    | 2.500,00              | 3.405,60          | 905,60                                   | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 200.926,39        | 180.000,00        | 0,00                    | 180.000,00            | 201.385,38        | 21.385,38                                | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>227.767,57</b> | <b>202.500,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>202.500,00</b>     | <b>228.920,98</b> | <b>26.420,98</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 118.628,56        | 124.060,00        | 0,00                    | 124.060,00            | 136.507,20        | 12.447,20                                | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 2.451,76          | 410,00            | 0,00                    | 410,00                | 0,00              | -410,00                                  | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 1.903,80          | 2.500,00          | 0,00                    | 2.500,00              | 2.669,89          | 169,89                                   | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>122.984,12</b> | <b>126.970,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>126.970,00</b>     | <b>139.177,09</b> | <b>12.207,09</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>104.783,45</b> | <b>75.530,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>75.530,00</b>      | <b>89.743,89</b>  | <b>14.213,89</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>104.783,45</b> | <b>75.530,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>75.530,00</b>      | <b>89.743,89</b>  | <b>14.213,89</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>104.783,45</b> | <b>75.530,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>75.530,00</b>      | <b>89.743,89</b>  | <b>14.213,89</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 19.483,69         | 21.860,00         | 0,00                    | 21.860,00             | 19.666,78         | -2.193,22                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>85.299,76</b>  | <b>53.670,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>53.670,00</b>      | <b>70.077,11</b>  | <b>16.407,11</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>85.299,76</b>  | <b>53.670,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>53.670,00</b>      | <b>70.077,11</b>  | <b>16.407,11</b>                         | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 020104 Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung

**Produktgruppe:** 0201 Ordnungsangelegenheiten

**Produkt:** 020105 Bürgerbüro

**Fachbereich:** Ordnung

**Verantwortlich:** Jonas Ruhrmann

---

### Kurzbeschreibung

Im Bürgerbüro der Stadt werden zahlreiche Leistungen für die Einwohnerinnen und Einwohner angeboten. Hierzu gehören z.B. die Meldeangelegenheiten. Als Meldebehörde führt die Stadt alle im Zuständigkeitsbereich wohnhaften Einwohnerinnen und Einwohner in einem Melderegister, um deren Identität und Wohnung feststellen und nachweisen zu können. Weitere Aufgabe ist die Ausstellung von Ausweisen und sonstigen Dokumenten auf Antrag und nach Prüfung der Voraussetzungen sowie die Führung entsprechender Register.

Zu den weiteren Leistungen des Bürgerbüros gehören auch die Fundangelegenheiten. Durch das Angebot der kundenorientierten Information und Beratung ist das Bürgerbüro zu der zentralen Anlaufstelle der Stadtverwaltung geworden.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Melderechtsrahmengesetz (MRRG), Bundesmeldegesetz (BMG), Personalausweisgesetz (PAuswG), Paßgesetz (PaßG) einschließlich Ausführungsanweisungen, Erlasse und Verfügungen, BGB

### Zielgruppe

Alle Einwohnerinnen und Einwohner im Zuständigkeitsgebiet der Kreis- und Hochschulstadt Meschede, alle sonstigen Ratsuchenden

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 3,79      | 3,79     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 44,86     | 63,53    |

**Produkt: 020105 Bürgerbüro**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                  | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 443,00             | 310,00             | 0,00                    | 310,00                | 307,00             | -3,00                                    | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 200.408,80         | 145.000,00         | 0,00                    | 145.000,00            | 182.599,10         | 37.599,10                                | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 80,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 90,00              | 90,00                                    | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 21,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 10,50              | 10,50                                    | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 2.434,56           | 200,00             | 0,00                    | 200,00                | 1.264,70           | 1.064,70                                 | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>203.387,36</b>  | <b>145.510,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>145.510,00</b>     | <b>184.271,30</b>  | <b>38.761,30</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 175.018,14         | 208.070,00         | 0,00                    | 208.070,00            | 171.887,44         | -36.182,56                               | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 443,00             | 310,00             | 0,00                    | 310,00                | 307,00             | -3,00                                    | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 129.543,46         | 115.950,00         | 0,00                    | 115.950,00            | 117.873,78         | 1.923,78                                 | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>305.004,60</b>  | <b>324.330,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>324.330,00</b>     | <b>290.068,22</b>  | <b>-34.261,78</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-101.617,24</b> | <b>-178.820,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-178.820,00</b>    | <b>-105.796,92</b> | <b>73.023,08</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-101.617,24</b> | <b>-178.820,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-178.820,00</b>    | <b>-105.796,92</b> | <b>73.023,08</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-101.617,24</b> | <b>-178.820,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-178.820,00</b>    | <b>-105.796,92</b> | <b>73.023,08</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 42.972,47          | 47.840,00          | 0,00                    | 47.840,00             | 33.388,62          | -14.451,38                               | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-144.589,71</b> | <b>-226.660,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-226.660,00</b>    | <b>-139.185,54</b> | <b>87.474,46</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-144.589,71</b> | <b>-226.660,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-226.660,00</b>    | <b>-139.185,54</b> | <b>87.474,46</b>                         | <b>0,00</b>                   |



Produkt: 020105 Bürgerbüro

Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung

**Produktgruppe:** 0201 Ordnungsangelegenheiten

**Produkt:** 020106 Bürgerbüro - Serviceleistungen für andere Produkte -

**Fachbereich:** Ordnung

**Verantwortlich:** Jonas Ruhrmann

---

### Kurzbeschreibung

Im Bürgerbüro werden, außerhalb des allg. Ordnungsrechts, Leistungen vieler Fachbereiche der Verwaltung angeboten. Hinzu kommen Serviceleistungen für andere Behörden und Institutionen. Bei diesen Kurzgeschäften handelt sich u.a. um den Kartenvorverkauf für kulturelle Veranstaltungen, Hundesteueranmeldungen, Fragen zur Abfallbeseitigung, Antragsausgaben, Beantwortung von allg. Fragen, Entgegennahme von Beschwerden und Anregungen und deren Weiterleitung, Verkauf von Parktickets sowie Stadt- und Wanderkarten, ggfs. Bearbeitung von Angelegenheiten anderer Bereiche (z.B. Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen).

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Interne Dienstanweisungen

### Zielgruppe

Alle Einwohnerinnen und Einwohner im Zuständigkeitsgebiet der Kreis- und Hochschulstadt Meschede, alle sonstigen Ratsuchenden

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,65      | 0,65     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 0,00      | 0,25     |

**Produkt: 020106 Bürgerbüro - Serviceleistungen für andere Produkte -**

**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 44,04             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 74,00             | 74,00                                    | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>44,04</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>74,00</b>      | <b>74,00</b>                             | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 29.869,84         | 38.910,00         | 0,00                    | 38.910,00             | 29.277,61         | -9.632,39                                | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>29.869,84</b>  | <b>38.910,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>38.910,00</b>      | <b>29.277,61</b>  | <b>-9.632,39</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-29.825,80</b> | <b>-38.910,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-38.910,00</b>     | <b>-29.203,61</b> | <b>9.706,39</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-29.825,80</b> | <b>-38.910,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-38.910,00</b>     | <b>-29.203,61</b> | <b>9.706,39</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-29.825,80</b> | <b>-38.910,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-38.910,00</b>     | <b>-29.203,61</b> | <b>9.706,39</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 6.113,99          | 6.770,00          | 0,00                    | 6.770,00              | 5.705,68          | -1.064,32                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-35.939,79</b> | <b>-45.680,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-45.680,00</b>     | <b>-34.909,29</b> | <b>10.770,71</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-35.939,79</b> | <b>-45.680,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-45.680,00</b>     | <b>-34.909,29</b> | <b>10.770,71</b>                         | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 020106 Bürgerbüro - Serviceleistungen für andere Produkte -**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung

**Produktgruppe:** 0201 Ordnungsangelegenheiten

**Produkt:** 020107 Verkehrslenkung und -sicherung; verkehrsrechtliche Genehmigungen

**Fachbereich:** Ordnung

**Verantwortlich:** Georg Voß

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede ist als mittlere kreisangehörige Gemeinde selbständige örtliche Straßenverkehrsbehörde im Sinne der Straßenverkehrsordnung. Sie kann in eigener Zuständigkeit verkehrsregelnde Maßnahmen aus Gründen der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs anordnen. Ferner kann sie in bestimmten Einzelfällen oder allgemein für bestimmte Antragsteller Ausnahmen von den Bestimmungen der StVO erteilen.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Straßenverkehrsordnung (StVO) mit allg. Verwaltungsvorschriften und Dienstanweisungen, Straßenverkehrsgesetz (StVG), Straßenverkehrszulassungsordnung (StVZO), Bundesfernstraßengesetz (FStrG), Ferienreiseverordnung, Richtlinien für Lichtsignalanlagen (RILSA), Richtlinien für wegweisende Beschilderung außerhalb von Autobahnen (RWB 2000), Richtlinien für die Sicherung von Arbeitsstellen an Straßen (RSA), Gebührenordnung für Maßnahmen im Straßenverkehr (GebOSt), etc.

### Zielgruppe

Alle Verkehrsteilnehmer, d. h. Autofahrer, Radfahrer, Fußgänger, Tiefbauunternehmen, Handwerker, Speditionen, Schwerbehinderte, Anlieger, etc.

### Ziel

In Zusammenarbeit mit der Polizei und den Straßenbaulastträgern sind bei Unfallhäufungsstellen zeitnah Maßnahmen zu treffen, um diese zu entschärfen und weitere Unfälle zu vermeiden.

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 1,35      | 1,35     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 19,06     | 25,97    |

**Produkt: 020107 Verkehrslenkung und -sicherung; verkehrsrechtliche Genehmigungen**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                  | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 6.900,16           | 5.680,00           | 0,00                    | 5.680,00              | 6.492,00           | 812,00                                   | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 29.743,00          | 22.000,00          | 0,00                    | 22.000,00             | 27.380,00          | 5.380,00                                 | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 663,45             | 500,00             | 0,00                    | 500,00                | 923,44             | 423,44                                   | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 2.338,45           | 800,00             | 0,00                    | 800,00                | 2.235,93           | 1.435,93                                 | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>39.645,06</b>   | <b>28.980,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>28.980,00</b>      | <b>37.031,37</b>   | <b>8.051,37</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 80.399,22          | 92.660,00          | 0,00                    | 92.660,00             | 94.686,51          | 2.026,51                                 | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 61.330,79          | 49.940,00          | 0,00                    | 49.940,00             | 39.746,55          | -10.193,45                               | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 6.950,16           | 7.770,00           | 0,00                    | 7.770,00              | 6.923,23           | -846,77                                  | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 1.686,17           | 1.680,00           | 0,00                    | 1.680,00              | 1.257,35           | -422,65                                  | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>150.366,34</b>  | <b>152.050,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>152.050,00</b>     | <b>142.613,64</b>  | <b>-9.436,36</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-110.721,28</b> | <b>-123.070,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-123.070,00</b>    | <b>-105.582,27</b> | <b>17.487,73</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-110.721,28</b> | <b>-123.070,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-123.070,00</b>    | <b>-105.582,27</b> | <b>17.487,73</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-110.721,28</b> | <b>-123.070,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-123.070,00</b>    | <b>-105.582,27</b> | <b>17.487,73</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 56.934,42          | 47.040,00          | 0,00                    | 47.040,00             | 55.234,04          | 8.194,04                                 | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-167.655,70</b> | <b>-170.110,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-170.110,00</b>    | <b>-160.816,31</b> | <b>9.293,69</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-167.655,70</b> | <b>-170.110,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-170.110,00</b>    | <b>-160.816,31</b> | <b>9.293,69</b>                          | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 020107 Verkehrslenkung und -sicherung; verkehrsrechtliche Genehmigungen**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                 | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 40.936,10         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                   |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>40.936,10</b>  | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-40.936,10</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Investitionen**

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo       | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------------|----------------------------|------------------|-------------|--------------------------------|
|                                    | €                 | €              | €                       | €                          | €                | €           | €                              |
| <b>20200014 Lichtsignalanlagen</b> |                   |                |                         |                            |                  |             |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen       | -40.936,10        | 0,00           | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00        | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>          | <b>-40.936,10</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                       | <b>-40.936,10</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    |

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung

**Produktgruppe:** 0202 Feuer-, Zivil- und Katastrophenschutz

**Produkt:** 020201 Feuerwehr und Brandschutz

**Fachbereich:** Ordnung

**Verantwortlich:** Georg Voß

---

### Kurzbeschreibung

Die Gemeinden haben die gesetzliche Pflicht zur Bekämpfung von Schadenfeuer sowie zur Hilfeleistung bei Unglücksfällen und bei solchen öffentlichen Notständen, die durch Naturereignisse, Explosionen oder ähnliche Vorkommnisse verursacht werden, eine den örtlichen Verhältnissen entsprechend leistungsfähige Feuerwehr zu unterhalten. In der Kreis- und Hochschulstadt Meschede wird diese Aufgabe ausschließlich von freiwilligen Feuerwehrkräften durchgeführt, welche in zwei Löschzügen, gleichzeitig in Stützpunktwehren und zehn Löschgruppen, organisiert sind.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Verordnung über die Laufbahn der ehrenamtlichen Angehörigen der Freiwilligen Feuerwehr, diverse Ausführungsbestimmungen und Verordnungen, Verwaltungs-, Dienst- und Ausbildungsvorschriften.

### Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Hauseigentümerinnen und Hauseigentümer, Gewerbetreibende, Gäste und Besucherinnen und Besucher der Kreis- und Hochschulstadt Meschede.

### Ziele

- Der Feuerschutz soll auch zukünftig durch eine freiwillige Feuerwehr ohne hauptamtliche Kräfte gewährleistet sein. Dazu ist es notwendig, dass in den Löschzügen und -gruppen konstant mindestens 450 aktive Feuerwehrleute organisiert sind. Die Jugendfeuerwehren sollen insgesamt eine Gesamtstärke von mindestens 150 Jugendlichen aufweisen.
- Die Vorgaben des Brandschutzbedarfsplanes sind einzuhalten. Auch der Erreichungsgrad des Schutzzieles nach Vorgaben der Bezirksregierung, dass in einer bestimmten Zeit eine vorgegebene Anzahl an Feuerwehrleuten am Einsatzort sein sollen, ist einzuhalten.
- Die Pflichtaufgabe Feuerwehr führt zu erheblichen Kosten. Die gesetzlich mögliche Kostenerstattung bei bestimmten Einsätzen ist vollständig auszuschöpfen.

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 3,19      | 3,19     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 36,11     | 42,46    |



**Produkt: 020201 Feuerwehr und Brandschutz**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023      | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023    | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                   | €                   | €                       | €                     | €                   | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 333.669,93          | 390.920,00          | 0,00                    | 390.920,00            | 414.998,73          | 24.078,73                                | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 66.685,50           | 50.000,00           | 0,00                    | 50.000,00             | 147.875,38          | 97.875,38                                | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 1.488,00            | 1.488,00                                 | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 35.021,59           | 9.000,00            | 0,00                    | 9.000,00              | 18.567,51           | 9.567,51                                 | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 183.191,52          | 340,00              | 0,00                    | 340,00                | 761,28              | 421,28                                   | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>618.568,54</b>   | <b>450.260,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>450.260,00</b>     | <b>583.690,90</b>   | <b>133.430,90</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 204.124,49          | 239.610,00          | 0,00                    | 239.610,00            | 214.133,65          | -25.476,35                               | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 618.031,11          | 393.920,00          | 0,00                    | 393.920,00            | 515.097,23          | 121.177,23                               | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 363.191,83          | 401.240,00          | 0,00                    | 401.240,00            | 382.753,23          | -18.486,77                               | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 170.819,32          | 212.000,00          | 0,00                    | 212.000,00            | 262.597,65          | 50.597,65                                | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>1.356.166,75</b> | <b>1.246.770,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>1.246.770,00</b>   | <b>1.374.581,76</b> | <b>127.811,76</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-737.598,21</b>  | <b>-796.510,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-796.510,00</b>    | <b>-790.890,86</b>  | <b>5.619,14</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-737.598,21</b>  | <b>-796.510,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-796.510,00</b>    | <b>-790.890,86</b>  | <b>5.619,14</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-737.598,21</b>  | <b>-796.510,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-796.510,00</b>    | <b>-790.890,86</b>  | <b>5.619,14</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 6.770,50            | 5.540,00            | 0,00                    | 5.540,00              | 21.374,75           | 15.834,75                                | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 36.557,77           | 58.820,00           | 0,00                    | 58.820,00             | 40.449,99           | -18.370,01                               | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-767.385,48</b>  | <b>-849.790,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-849.790,00</b>    | <b>-809.966,10</b>  | <b>39.823,90</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-767.385,48</b>  | <b>-849.790,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-849.790,00</b>    | <b>-809.966,10</b>  | <b>39.823,90</b>                         | <b>0,00</b>                   |

## Produkt: 020201 Feuerwehr und Brandschutz

### Teilfinanzrechnung

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                  | €                    | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 182.198,80         | 160.000,00           | 0,00                    | 160.000,00            | 171.080,71         | 11.080,71                                | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00               | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 1,00               | 1,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00               | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>182.198,80</b>  | <b>160.000,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>160.000,00</b>     | <b>171.081,71</b>  | <b>11.081,71</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 95.025,21          | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 377,58             | 377,58                                   | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 62.645,58          | 1.845.000,00         | 1.005.000,00            | 2.850.000,00          | 602.876,65         | -2.247.123,35                            | 2.229.000,00                  |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 262.832,55         | 790.000,00           | 665.000,00              | 1.455.000,00          | 364.023,28         | -1.090.976,72                            | 1.097.000,00                  |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                    |                      |                         |                       |                    |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>420.503,34</b>  | <b>2.635.000,00</b>  | <b>1.670.000,00</b>     | <b>4.305.000,00</b>   | <b>967.277,51</b>  | <b>-3.337.722,49</b>                     | <b>3.326.000,00</b>           |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-238.304,54</b> | <b>-2.475.000,00</b> | <b>-1.670.000,00</b>    | <b>-4.145.000,00</b>  | <b>-796.195,80</b> | <b>3.348.804,20</b>                      | <b>-3.326.000,00</b>          |

### Investitionen

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                            | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023   | Saldo             | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------|
|                                                            | €                 | €                  | €                       | €                          | €                  | €                 | €                              |
| <b>2E+07 Beschaffung Feuerwehrfahrzeuge</b>                |                   |                    |                         |                            |                    |                   |                                |
| Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen               | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | 1,00               | 1,00              | 0,00                           |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.            | -97.009,79        | -535.000,00        | -560.000,00             | -1.095.000,00              | -111.546,30        | 983.453,70        | -983.000,00                    |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>1,00</b>        | <b>1,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                  | <b>-97.009,79</b> | <b>-535.000,00</b> | <b>-560.000,00</b>      | <b>-1.095.000,00</b>       | <b>-111.546,30</b> | <b>983.453,70</b> | <b>-983.000,00</b>             |
| <b>Saldo</b>                                               | <b>-97.009,79</b> | <b>-535.000,00</b> | <b>-560.000,00</b>      | <b>-1.095.000,00</b>       | <b>-111.545,30</b> | <b>983.454,70</b> | <b>-983.000,00</b>             |
| <b>20080039 Einrichtungsgegenstände Feuerwehr</b>          |                   |                    |                         |                            |                    |                   |                                |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.            | -2.688,89         | -60.000,00         | 0,00                    | -60.000,00                 | -16.827,84         | 43.172,16         | -42.000,00                     |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                  | <b>-2.688,89</b>  | <b>-60.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-60.000,00</b>          | <b>-16.827,84</b>  | <b>43.172,16</b>  | <b>-42.000,00</b>              |
| <b>Saldo</b>                                               | <b>-2.688,89</b>  | <b>-60.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-60.000,00</b>          | <b>-16.827,84</b>  | <b>43.172,16</b>  | <b>-42.000,00</b>              |
| <b>20130003 Anschaffung Digitalfunk Feuerwehr</b>          |                   |                    |                         |                            |                    |                   |                                |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.            | -34.264,43        | -35.000,00         | 0,00                    | -35.000,00                 | -39.481,15         | -4.481,15         | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                  | <b>-34.264,43</b> | <b>-35.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-35.000,00</b>          | <b>-39.481,15</b>  | <b>-4.481,15</b>  | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                               | <b>-34.264,43</b> | <b>-35.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-35.000,00</b>          | <b>-39.481,15</b>  | <b>-4.481,15</b>  | <b>0,00</b>                    |
| <b>20130004 Beschaffung Feuerwehrbekleidung (Festwert)</b> |                   |                    |                         |                            |                    |                   |                                |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.            | -60.662,91        | -80.000,00         | -55.000,00              | -135.000,00                | -121.561,27        | 13.438,73         | -10.000,00                     |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                  | <b>-60.662,91</b> | <b>-80.000,00</b>  | <b>-55.000,00</b>       | <b>-135.000,00</b>         | <b>-121.561,27</b> | <b>13.438,73</b>  | <b>-10.000,00</b>              |
| <b>Saldo</b>                                               | <b>-60.662,91</b> | <b>-80.000,00</b>  | <b>-55.000,00</b>       | <b>-135.000,00</b>         | <b>-121.561,27</b> | <b>13.438,73</b>  | <b>-10.000,00</b>              |
| <b>20140038 Anschaffung Sirenenanlagen</b>                 |                   |                    |                         |                            |                    |                   |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.           | 22.162,00         | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | 0,00               | 0,00              | 0,00                           |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.            | 0,00              | 0,00               | -35.000,00              | -35.000,00                 | 0,00               | 35.000,00         | -35.000,00                     |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                  | <b>22.162,00</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>-35.000,00</b>       | <b>-35.000,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>35.000,00</b>  | <b>-35.000,00</b>              |
| <b>Saldo</b>                                               | <b>22.162,00</b>  | <b>0,00</b>        | <b>-35.000,00</b>       | <b>-35.000,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>35.000,00</b>  | <b>-35.000,00</b>              |

|                                                      | Ergebnis<br>2022<br>€ | Ansatz<br>2023<br>€  | Übertragung<br>aus 2022<br>€ | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Saldo<br>€          | Übertragung in<br>das HHJ 2024<br>€ |
|------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------------|
| <b>20140041 Feuerschutzpauschale</b>                 |                       |                      |                              |                                 |                       |                     |                                     |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.     | 160.036,80            | 160.000,00           | 0,00                         | 160.000,00                      | 171.080,71            | 11.080,71           | 0,00                                |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                            | <b>160.036,80</b>     | <b>160.000,00</b>    | <b>0,00</b>                  | <b>160.000,00</b>               | <b>171.080,71</b>     | <b>11.080,71</b>    | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                         |
| <b>Saldo</b>                                         | <b>160.036,80</b>     | <b>160.000,00</b>    | <b>0,00</b>                  | <b>160.000,00</b>               | <b>171.080,71</b>     | <b>11.080,71</b>    | <b>0,00</b>                         |
| <b>20210012 Planungskosten Feuerwehrgerätehäuser</b> |                       |                      |                              |                                 |                       |                     |                                     |
| Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden     | -3.714,21             | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                            | -377,58               | -377,58             | 0,00                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                         | -62.645,58            | -290.000,00          | 0,00                         | -290.000,00                     | -261.507,90           | 28.492,10           | 0,00                                |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                            | <b>-66.359,79</b>     | <b>-290.000,00</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>-290.000,00</b>              | <b>-261.885,48</b>    | <b>28.114,52</b>    | <b>0,00</b>                         |
| <b>Saldo</b>                                         | <b>-66.359,79</b>     | <b>-290.000,00</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>-290.000,00</b>              | <b>-261.885,48</b>    | <b>28.114,52</b>    | <b>0,00</b>                         |
| <b>20210013 Bau Feuerwehrgerätehäuser</b>            |                       |                      |                              |                                 |                       |                     |                                     |
| Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden     | -91.311,00            | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                            | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                         | 0,00                  | -1.500.000,00        | -1.000.000,00                | -2.500.000,00                   | -341.050,42           | 2.158.949,58        | -2.150.000,00                       |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                            | <b>-91.311,00</b>     | <b>-1.500.000,00</b> | <b>-1.000.000,00</b>         | <b>#####</b>                    | <b>-341.050,42</b>    | <b>2.158.949,58</b> | <b>-2.150.000,00</b>                |
| <b>Saldo</b>                                         | <b>-91.311,00</b>     | <b>-1.500.000,00</b> | <b>-1.000.000,00</b>         | <b>#####</b>                    | <b>-341.050,42</b>    | <b>2.158.949,58</b> | <b>-2.150.000,00</b>                |

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022<br>€ | Ansatz<br>2023<br>€ | Übertragung<br>aus 2022<br>€ | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Saldo<br>€       | Übertragung in<br>das HHJ 2024<br>€ |
|--------------|-----------------------|---------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| Einzahlungen | 0,00                  | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                |
| Auszahlungen | -68.206,53            | -135.000,00         | -20.000,00                   | -155.000,00                     | -74.925,05            | 80.074,95        | -106.000,00                         |
| <b>Saldo</b> | <b>-68.206,53</b>     | <b>-135.000,00</b>  | <b>-20.000,00</b>            | <b>-155.000,00</b>              | <b>-74.925,05</b>     | <b>80.074,95</b> | <b>-106.000,00</b>                  |

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung

**Produktgruppe:** 0202 Feuer-, Zivil- und Katastrophenschutz

**Produkt:** 020202 Katastrophenschutz und zivile Verteidigung

**Fachbereich:** Ordnung

**Verantwortlich:** Georg Voß

---

### Kurzbeschreibung

Aufgabe des Zivilschutzes ist es, durch nichtmilitärische Maßnahmen die Bevölkerung, ihre Wohnungen und Arbeitsstätten, lebens- oder verteidigungswichtige zivile Dienststellen, Betriebe, Einrichtungen und Anlagen sowie das Kulturgut vor Kriegseinwirkungen zu schützen und deren Folgen zu beseitigen oder zu mildern. Aufgabenträger für den Katastrophenschutz sind die Kreise. Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede unterstützt den Hochsauerlandkreis durch Informationen und Einbindung der kommunalen Feuerwehkräfte und -ausrüstung in die Einheiten des Katastrophenschutzes. Die Einbindung erfolgt organisatorisch und praktisch durch den Hochsauerlandkreis als zuständige Behörde.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Zivilschutz- und Katastrophenhilfegesetz (ZSKG), diverse Ausführungsbestimmung und Verordnungen, Katastrophenschutzpläne des HSK, diverse Verwaltungs-, Dienst- und Ausbildungsvorschriften

### Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, andere Behörden

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,01      | 0,01     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 0,00      | 0,00     |

**Produkt: 020202 Katastrophenschutz und zivile Verteidigung**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 1.078,26          | 750,00         | 0,00                    | 750,00                | 1.419,01         | 669,01                                   | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 13.262,55         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>14.340,81</b>  | <b>750,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>750,00</b>         | <b>1.419,01</b>  | <b>669,01</b>                            | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-14.340,81</b> | <b>-750,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-750,00</b>        | <b>-1.419,01</b> | <b>-669,01</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-14.340,81</b> | <b>-750,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-750,00</b>        | <b>-1.419,01</b> | <b>-669,01</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-14.340,81</b> | <b>-750,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-750,00</b>        | <b>-1.419,01</b> | <b>-669,01</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 87,34             | 90,00          | 0,00                    | 90,00                 | 88,05            | -1,95                                    | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-14.428,15</b> | <b>-840,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-840,00</b>        | <b>-1.507,06</b> | <b>-667,06</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-14.428,15</b> | <b>-840,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-840,00</b>        | <b>-1.507,06</b> | <b>-667,06</b>                           | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 020202 Katastrophenschutz und zivile Verteidigung**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung

**Produktgruppe:** 0203 Personenstandswesen

**Produkt:** 020301 Personenstandswesen

**Fachbereich:** Ordnung

**Verantwortlich:** Georg Voß

---

### Kurzbeschreibung

Die Beurkundungen im Personenstandswesen sind hoheitliche Tätigkeiten, aus denen Geburts-, Heirats- und Sterberegister angelegt werden. Alle Eintragungen erfolgen nach nationalem und internationalem Recht. Sämtliche Registereinträge sind nach den Vorschriften des Personenstandsgesetzes durch Folgebeurkundungen und Hinweise zu ergänzen und zu berichtigen. Aus allen Registern werden von den Standesbeamten/Standesbeamtinnen Personenstandsurkunden ausgestellt. Alle bis zum 31.12.2008 in Papierform geführten Personenstandseinträge sind in die elektronischen Register zu überführen (Nacherfassung). Sonstige Beurkundungen wie Namenserkklärungen, Ausstellung von Ehefähigkeitszeugnissen, Bearbeitung von Vater- und Mutterschaftsanerkennungen, Nachbeurkundungen von Personenstandsfällen im Ausland.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Personenstandsgesetz (PStG), Personenstandsverordnung (PStV), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Einführungsgesetz zum BGB, Lebenspartnerschaftsgesetz (LPartG), Adoptionswirkungsgesetz (AdwirkG), Staatsangehörigkeitsgesetz (StAG), Bundesvertriebenengesetz (BVFG), Aufenthaltsgesetz (AufenthG), Freizügigkeitsgesetz/EU - (FreizügG/EU), Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in den Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit (FamFG) und Konsulargesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVfG), Bevölkerungsstatistikgesetz (BevStatG), Beurkundungsgesetz (BeurkG), internationales Ehe- u. Kindschaftsrecht

### Zielgruppe

Alle Einwohner / -innen; Personen, die sich zum Zeitpunkt des Personenstandsfalles im Stadtgebiet Meschede aufhalten haben; Brautpaare

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 2,76      | 2,76     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 17,98     | 17,68    |

**Produkt: 020301 Personenstandswesen**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                  | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 90,00              | 30,00              | 0,00                    | 30,00                 | 33,00              | 3,00                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 39.913,64          | 40.000,00          | 0,00                    | 40.000,00             | 34.982,83          | -5.017,17                                | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 324,09             | 500,00             | 0,00                    | 500,00                | 349,27             | -150,73                                  | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00               | 50,00              | 0,00                    | 50,00                 | 0,00               | -50,00                                   | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 485,16             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>40.812,89</b>   | <b>40.580,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>40.580,00</b>      | <b>35.365,10</b>   | <b>-5.214,90</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 195.945,04         | 221.070,00         | 0,00                    | 221.070,00            | 196.621,82         | -24.448,18                               | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 324,09             | 450,00             | 0,00                    | 450,00                | 342,28             | -107,72                                  | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 90,00              | 30,00              | 0,00                    | 30,00                 | 33,00              | 3,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 5.746,45           | 4.100,00           | 0,00                    | 4.100,00              | 2.996,13           | -1.103,87                                | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>202.105,58</b>  | <b>225.650,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>225.650,00</b>     | <b>199.993,23</b>  | <b>-25.656,77</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-161.292,69</b> | <b>-185.070,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-185.070,00</b>    | <b>-164.628,13</b> | <b>20.441,87</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-161.292,69</b> | <b>-185.070,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-185.070,00</b>    | <b>-164.628,13</b> | <b>20.441,87</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-161.292,69</b> | <b>-185.070,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-185.070,00</b>    | <b>-164.628,13</b> | <b>20.441,87</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 22.097,63          | 24.440,00          | 0,00                    | 24.440,00             | 24.314,08          | -125,92                                  | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-183.390,32</b> | <b>-209.510,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-209.510,00</b>    | <b>-188.942,21</b> | <b>20.567,79</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-183.390,32</b> | <b>-209.510,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-209.510,00</b>    | <b>-188.942,21</b> | <b>20.567,79</b>                         | <b>0,00</b>                   |



Produkt: 020301 Personenstandswesen

Teilfinanzrechnung

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung

**Produktgruppe:** 0204 Statistiken und Wahlen

**Produkt:** 020401 Statistiken

**Fachbereich:** Ordnung

**Verantwortlich:** Anja Eckert

---

### Kurzbeschreibung

Abwicklung verschiedener Statistiken, Zählungen und Erhebungen im Auftrag des Landes und des Bundes.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Statistikgesetze, Datenschutzgesetze

### Zielgruppe

Auskunftspflichtige, IT NRW

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,05      | 0,05     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 0,00      | 0,16     |

Produkt: 020401 Statistiken

Teilergebnisrechnung

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                | €                | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 10,10            | 10,10                                    | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>10,10</b>     | <b>10,10</b>                             | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 5.403,54         | 5.290,00         | 0,00                    | 5.290,00              | 6.167,74         | 877,74                                   | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>5.403,54</b>  | <b>5.290,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>5.290,00</b>       | <b>6.167,74</b>  | <b>877,74</b>                            | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-5.403,54</b> | <b>-5.290,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-5.290,00</b>      | <b>-6.157,64</b> | <b>-867,64</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-5.403,54</b> | <b>-5.290,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-5.290,00</b>      | <b>-6.157,64</b> | <b>-867,64</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-5.403,54</b> | <b>-5.290,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-5.290,00</b>      | <b>-6.157,64</b> | <b>-867,64</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 436,72           | 480,00           | 0,00                    | 480,00                | 440,20           | -39,80                                   | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-5.840,26</b> | <b>-5.770,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-5.770,00</b>      | <b>-6.597,84</b> | <b>-827,84</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-5.840,26</b> | <b>-5.770,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-5.770,00</b>      | <b>-6.597,84</b> | <b>-827,84</b>                           | <b>0,00</b>                   |

Produkt: 020401 Statistiken

Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung

**Produktgruppe:** 0204 Statistiken und Wahlen

**Produkt:** 020402 Wahlen und Abstimmungen

**Fachbereich:** Ordnung

**Verantwortlich:** Anja Eckert

---

### Kurzbeschreibung

Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen, Wahlen zum Ausländerbeirat, Volksbegehren und Volksinitiativen, Bürgerbegehren und Bürgerinitiativen

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Europawahlgesetz (EuWG), Europawahlordnung (EuWO), Bundeswahlgesetz (BWG), Bundeswahlordnung (BWO), Landeswahlgesetz (LWahlG), Landeswahlordnung (LWahlO), Kommunalwahlgesetz (KWahlG), Kommunalwahlordnung (KWahlO)

### Zielgruppe

Wählerinnen und Wähler, Organisatoren von Volksinitiativen, Ausländergruppen

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,20      | 0,20     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 0,26      | 0,60     |

**Produkt: 020402 Wahlen und Abstimmungen**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 52,00            | 50,00             | 0,00                    | 50,00                 | 52,00             | 2,00                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 57.080,79        | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 80,48             | 80,48                                    | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>57.132,79</b> | <b>50,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>50,00</b>          | <b>132,48</b>     | <b>82,48</b>                             | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 19.717,72        | 19.000,00         | 0,00                    | 19.000,00             | 21.929,79         | 2.929,79                                 | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 52,00            | 50,00             | 0,00                    | 50,00                 | 52,00             | 2,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 25.124,95        | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 150,00            | 150,00                                   | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>44.894,67</b> | <b>19.050,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>19.050,00</b>      | <b>22.131,79</b>  | <b>3.081,79</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>12.238,12</b> | <b>-19.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-19.000,00</b>     | <b>-21.999,31</b> | <b>-2.999,31</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>12.238,12</b> | <b>-19.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-19.000,00</b>     | <b>-21.999,31</b> | <b>-2.999,31</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>12.238,12</b> | <b>-19.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-19.000,00</b>     | <b>-21.999,31</b> | <b>-2.999,31</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 3.522,45         | 1.950,00          | 0,00                    | 1.950,00              | 1.760,81          | -189,19                                  | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>8.715,67</b>  | <b>-20.950,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-20.950,00</b>     | <b>-23.760,12</b> | <b>-2.810,12</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>8.715,67</b>  | <b>-20.950,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-20.950,00</b>     | <b>-23.760,12</b> | <b>-2.810,12</b>                         | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 020402 Wahlen und Abstimmungen**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

## Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

### Teilergebnisrechnung

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                    | €                    | €                       | €                     | €                    | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 1.255.119,20         | 1.721.810,00         | 0,00                    | 1.721.810,00          | 1.612.403,37         | -109.406,63                              | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 83.072,14            | 83.072,14                                | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 171.004,31           | 240.800,00           | 0,00                    | 240.800,00            | 188.140,43           | -52.659,57                               | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 1.080,00             | 1.080,00             | 0,00                    | 1.080,00              | 2.056,80             | 976,80                                   | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 8.529,83             | 8.130,00             | 0,00                    | 8.130,00              | 29.855,40            | 21.725,40                                | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 22.996,47            | 8.900,00             | 0,00                    | 8.900,00              | 105.969,09           | 97.069,09                                | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 18.930,09            | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 1.372,80             | 1.372,80                                 | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>1.477.659,90</b>  | <b>1.980.720,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>1.980.720,00</b>   | <b>2.022.870,03</b>  | <b>42.150,03</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 1.301.289,81         | 1.354.480,00         | 0,00                    | 1.354.480,00          | 1.462.375,86         | 107.895,86                               | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 3.790.249,49         | 4.428.960,00         | 0,00                    | 4.428.960,00          | 4.606.568,72         | 177.608,72                               | 5.000,00                      |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 991.931,67           | 1.271.540,00         | 0,00                    | 1.271.540,00          | 1.023.418,39         | -248.121,61                              | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 843.336,97           | 1.049.800,00         | 0,00                    | 1.049.800,00          | 940.635,06           | -109.164,94                              | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 580.635,01           | 710.890,00           | 287.000,00              | 997.890,00            | 621.847,72           | -376.042,28                              | 29.000,00                     |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>7.507.442,95</b>  | <b>8.815.670,00</b>  | <b>287.000,00</b>       | <b>9.102.670,00</b>   | <b>8.654.845,75</b>  | <b>-447.824,25</b>                       | <b>34.000,00</b>              |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-6.029.783,05</b> | <b>-6.834.950,00</b> | <b>-287.000,00</b>      | <b>-7.121.950,00</b>  | <b>-6.631.975,72</b> | <b>489.974,28</b>                        | <b>-34.000,00</b>             |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-6.029.783,05</b> | <b>-6.834.950,00</b> | <b>-287.000,00</b>      | <b>-7.121.950,00</b>  | <b>-6.631.975,72</b> | <b>489.974,28</b>                        | <b>-34.000,00</b>             |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-6.029.783,05</b> | <b>-6.834.950,00</b> | <b>-287.000,00</b>      | <b>-7.121.950,00</b>  | <b>-6.631.975,72</b> | <b>489.974,28</b>                        | <b>-34.000,00</b>             |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 204.157,36           | 223.040,00           | 0,00                    | 223.040,00            | 239.064,30           | 16.024,30                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-6.233.940,41</b> | <b>-7.057.990,00</b> | <b>-287.000,00</b>      | <b>-7.344.990,00</b>  | <b>-6.871.040,02</b> | <b>473.949,98</b>                        | <b>-34.000,00</b>             |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-6.233.940,41</b> | <b>-7.057.990,00</b> | <b>-287.000,00</b>      | <b>-7.344.990,00</b>  | <b>-6.871.040,02</b> | <b>473.949,98</b>                        | <b>-34.000,00</b>             |



## Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

|    |   |                                                       | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                       | €                    | €                    | €                       | €                     | €                    | €                                        | €                             |
| 18 |   | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 233.296,06           | 677.020,00           | 0,00                    | 677.020,00            | 239.622,15           | -437.397,85                              | 0,00                          |
| 19 | + | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  |                      | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | = | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>233.296,06</b>    | <b>677.020,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>677.020,00</b>     | <b>239.622,15</b>    | <b>-437.397,85</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 24 |   | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 1.573.448,77         | 7.822.670,00         | 1.923.000,00            | 9.745.670,00          | 3.584.040,26         | -6.161.629,74                            | 6.110.000,00                  |
| 26 | + | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 399.622,62           | 1.003.970,00         | 42.000,00               | 1.045.970,00          | 52.416,39            | -993.553,61                              | 1.116.800,00                  |
| 27 | + | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |   | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                      |                      |                         |                       |                      |                                          |                               |
| 29 | + | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>1.973.071,39</b>  | <b>8.826.640,00</b>  | <b>1.965.000,00</b>     | <b>10.791.640,00</b>  | <b>3.636.456,65</b>  | <b>-7.155.183,35</b>                     | <b>7.226.800,00</b>           |
| 31 | = | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-1.739.775,33</b> | <b>-8.149.620,00</b> | <b>-1.965.000,00</b>    | <b>-10.114.620,00</b> | <b>-3.396.834,50</b> | <b>6.717.785,50</b>                      | <b>-7.226.800,00</b>          |

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben

**Produktgruppe:** 0301 Schulen

**Produkt:** 030101 Grundschulen

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Gisela Bartsch

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede unterhält zurzeit 5 Grundschulen als Hauptstandorte. In Remblinghausen und Wennemen gibt es Teilstandorte der Schule unter dem Regenbogen bzw. der St. Nikolaus Grundschule. Durch die Verteilung der Schulstandorte über das gesamte Stadtgebiet, ist eine relativ ortsnahe Versorgung der Grundschulen gewährleistet. Die Aufgaben werden im Produkt 030201 - Zentrale Leistungen des Schulträgers aufgeführt

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Schulgesetz, Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen u.a.

### Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Primarstufe aus den einzelnen Schulbezirken der Kreis- und Hochschulstadt Meschede; Erziehungsberechtigte; Schulkollegium

### Ziel

Die Grundschulstandorte und die Teilstandorte sollen, dem Bedarf entsprechend, langfristig bestehen bleiben.

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 9,00      | 9,00     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 30,16     | 30,68    |

**Produkt: 030101 Grundschulen**
**Teilergebnisrechnung**

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 702.239,12       | 835.090,00     | 0,00                    | 835.090,00            | 746.218,37       | -88.871,63                               | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 83.072,14        | 83.072,14                                | 0,00                          |
| 04 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 155.163,55       | 224.400,00     | 0,00                    | 224.400,00            | 173.419,49       | -50.980,51                               | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 1.080,00         | 1.080,00       | 0,00                    | 1.080,00              | 2.056,80         | 976,80                                   | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 340,00           | 530,00         | 0,00                    | 530,00                | 3.904,00         | 3.374,00                                 | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 12.885,64        | 1.130,00       | 0,00                    | 1.130,00              | 69.580,73        | 68.450,73                                | 0,00                          |
| 08 | + | Aktiverte Eigenleistungen                                                | 17.712,17        | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 1.372,80         | 1.372,80                                 | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 889.420,48       | 1.062.230,00   | 0,00                    | 1.062.230,00          | 1.079.624,33     | 17.394,33                                | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 505.774,70       | 533.500,00     | 0,00                    | 533.500,00            | 556.036,91       | 22.536,91                                | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 1.302.269,44     | 1.454.140,00   | 0,00                    | 1.454.140,00          | 1.611.322,90     | 157.182,90                               | 5.000,00                      |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 405.660,81       | 404.880,00     | 0,00                    | 404.880,00            | 399.294,55       | -5.585,45                                | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 742.320,91       | 934.500,00     | 0,00                    | 934.500,00            | 776.765,39       | -157.734,61                              | 0,00                          |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 132.512,92       | 194.440,00     | 0,00                    | 194.440,00            | 175.929,22       | -18.510,78                               | 29.000,00                     |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 3.088.538,78     | 3.521.460,00   | 0,00                    | 3.521.460,00          | 3.519.348,97     | -2.111,03                                | 34.000,00                     |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | -2.199.118,30    | -2.459.230,00  | 0,00                    | -2.459.230,00         | -2.439.724,64    | 19.505,36                                | -34.000,00                    |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | -2.199.118,30    | -2.459.230,00  | 0,00                    | -2.459.230,00         | -2.439.724,64    | 19.505,36                                | -34.000,00                    |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | -2.199.118,30    | -2.459.230,00  | 0,00                    | -2.459.230,00         | -2.439.724,64    | 19.505,36                                | -34.000,00                    |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 103.828,80       | 110.800,00     | 0,00                    | 110.800,00            | 116.628,67       | 5.828,67                                 | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | -2.302.947,10    | -2.570.030,00  | 0,00                    | -2.570.030,00         | -2.556.353,31    | 13.676,69                                | -34.000,00                    |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | -2.302.947,10    | -2.570.030,00  | 0,00                    | -2.570.030,00         | -2.556.353,31    | 13.676,69                                | -34.000,00                    |

## Produkt: 030101 Grundschulen

### Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 54.559,00                                             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 23.566,00          | 23.566,00                                | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>54.559,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>23.566,00</b>   | <b>23.566,00</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 178.793,84         | 53.000,00               | 480.000,00            | 212.453,44         | -320.546,56                              | 86.000,00                     |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 7.575,74           | 5.700,00                | 0,00                  | 0,00               | -5.700,00                                | 2.250,00                      |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                    |                         |                       |                    |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>186.369,58</b>  | <b>58.700,00</b>        | <b>480.000,00</b>     | <b>212.453,44</b>  | <b>-326.246,56</b>                       | <b>88.250,00</b>              |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-131.810,58</b> | <b>-58.700,00</b>       | <b>-480.000,00</b>    | <b>-188.887,44</b> | <b>349.812,56</b>                        | <b>-88.250,00</b>             |

### Investitionen

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023   | Saldo             | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------|
|                                                                    | €                  | €                | €                       | €                          | €                  | €                 | €                              |
| <b>20220002 WC-Sanierungen an Grundschulen</b>                     |                    |                  |                         |                            |                    |                   |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                       | -115.598,40        | 0,00             | -120.000,00             | -120.000,00                | -103.700,58        | 16.299,42         | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                          | <b>-115.598,40</b> | <b>0,00</b>      | <b>-120.000,00</b>      | <b>-120.000,00</b>         | <b>-103.700,58</b> | <b>16.299,42</b>  | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                                       | <b>-115.598,40</b> | <b>0,00</b>      | <b>-120.000,00</b>      | <b>-120.000,00</b>         | <b>-103.700,58</b> | <b>16.299,42</b>  | <b>0,00</b>                    |
| <b>20190055 Bewegl. Vermögensgegenstände Marienschule</b>          |                    |                  |                         |                            |                    |                   |                                |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.                    | -1.729,04          | -1.000,00        | 0,00                    | -1.000,00                  | 0,00               | 1.000,00          | -500,00                        |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                          | <b>-1.729,04</b>   | <b>-1.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.000,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>1.000,00</b>   | <b>-500,00</b>                 |
| <b>Saldo</b>                                                       | <b>-1.729,04</b>   | <b>-1.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.000,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>1.000,00</b>   | <b>-500,00</b>                 |
| <b>20220009 Meschede - Mariengrundschule Fenstererneuerung</b>     |                    |                  |                         |                            |                    |                   |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                       | 0,00               | 0,00             | -250.000,00             | -250.000,00                | -21.616,10         | 228.383,90        | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>-250.000,00</b>      | <b>-250.000,00</b>         | <b>-21.616,10</b>  | <b>228.383,90</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                                       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>-250.000,00</b>      | <b>-250.000,00</b>         | <b>-21.616,10</b>  | <b>228.383,90</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>20190057 Bewegl. Vermögensgegenstände Schule u.d.Regenbogen</b> |                    |                  |                         |                            |                    |                   |                                |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.                    | -1.904,25          | -1.000,00        | 0,00                    | -1.000,00                  | 0,00               | 1.000,00          | -500,00                        |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                          | <b>-1.904,25</b>   | <b>-1.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.000,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>1.000,00</b>   | <b>-500,00</b>                 |
| <b>Saldo</b>                                                       | <b>-1.904,25</b>   | <b>-1.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.000,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>1.000,00</b>   | <b>-500,00</b>                 |
| <b>20220010 Remblinghausen - Grundschule Fenstererneuerung</b>     |                    |                  |                         |                            |                    |                   |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                       | 0,00               | 0,00             | -75.000,00              | -75.000,00                 | -60.989,94         | 14.010,06         | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>-75.000,00</b>       | <b>-75.000,00</b>          | <b>-60.989,94</b>  | <b>14.010,06</b>  | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                                       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>-75.000,00</b>       | <b>-75.000,00</b>          | <b>-60.989,94</b>  | <b>14.010,06</b>  | <b>0,00</b>                    |

|                                                                  | Ergebnis<br>2022<br>€ | Ansatz<br>2023<br>€ | Übertragung<br>aus 2022<br>€ | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Saldo<br>€       | Übertragung in<br>das HHJ 2024<br>€ |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| <b>20190059 Bewegl. Vermögensgegenstände St.-Johannes-Schule</b> |                       |                     |                              |                                 |                       |                  |                                     |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.                  | 0,00                  | -1.200,00           | 0,00                         | -1.200,00                       | 0,00                  | 1.200,00         | 0,00                                |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                        | <b>0,00</b>           | <b>-1.200,00</b>    | <b>0,00</b>                  | <b>-1.200,00</b>                | <b>0,00</b>           | <b>1.200,00</b>  | <b>0,00</b>                         |
| <b>Saldo</b>                                                     | <b>0,00</b>           | <b>-1.200,00</b>    | <b>0,00</b>                  | <b>-1.200,00</b>                | <b>0,00</b>           | <b>1.200,00</b>  | <b>0,00</b>                         |
| <b>20210019 2. Rettungsweg Grundschule Wehrstapel</b>            |                       |                     |                              |                                 |                       |                  |                                     |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                     | -63.195,44            | 0,00                | -10.000,00                   | -10.000,00                      | -13.153,23            | -3.153,23        | 0,00                                |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                        | <b>-63.195,44</b>     | <b>0,00</b>         | <b>-10.000,00</b>            | <b>-10.000,00</b>               | <b>-13.153,23</b>     | <b>-3.153,23</b> | <b>0,00</b>                         |
| <b>Saldo</b>                                                     | <b>-63.195,44</b>     | <b>0,00</b>         | <b>-10.000,00</b>            | <b>-10.000,00</b>               | <b>-13.153,23</b>     | <b>-3.153,23</b> | <b>0,00</b>                         |
| <b>20190061 Bewegl. Vermögensgegenstände Luziaschule</b>         |                       |                     |                              |                                 |                       |                  |                                     |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.                  | -1.206,36             | -1.000,00           | 0,00                         | -1.000,00                       | 0,00                  | 1.000,00         | -500,00                             |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                        | <b>-1.206,36</b>      | <b>-1.000,00</b>    | <b>0,00</b>                  | <b>-1.000,00</b>                | <b>0,00</b>           | <b>1.000,00</b>  | <b>-500,00</b>                      |
| <b>Saldo</b>                                                     | <b>-1.206,36</b>      | <b>-1.000,00</b>    | <b>0,00</b>                  | <b>-1.000,00</b>                | <b>0,00</b>           | <b>1.000,00</b>  | <b>-500,00</b>                      |
| <b>20190063 Bewegl. Vermögensgegenstände St.-Nikolaus-Schule</b> |                       |                     |                              |                                 |                       |                  |                                     |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.                  | -2.736,09             | -1.500,00           | 0,00                         | -1.500,00                       | 0,00                  | 1.500,00         | -750,00                             |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                        | <b>-2.736,09</b>      | <b>-1.500,00</b>    | <b>0,00</b>                  | <b>-1.500,00</b>                | <b>0,00</b>           | <b>1.500,00</b>  | <b>-750,00</b>                      |
| <b>Saldo</b>                                                     | <b>-2.736,09</b>      | <b>-1.500,00</b>    | <b>0,00</b>                  | <b>-1.500,00</b>                | <b>0,00</b>           | <b>1.500,00</b>  | <b>-750,00</b>                      |
| <b>20230017 Freienohl - Umgestaltung Schulhof Grundschule</b>    |                       |                     |                              |                                 |                       |                  |                                     |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.                 | 0,00                  | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 23.566,00             | 23.566,00        | 0,00                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                     | 0,00                  | -50.000,00          | 0,00                         | -50.000,00                      | -10.627,78            | 39.372,22        | -39.000,00                          |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>23.566,00</b>      | <b>23.566,00</b> | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                        | <b>0,00</b>           | <b>-50.000,00</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>-50.000,00</b>               | <b>-10.627,78</b>     | <b>39.372,22</b> | <b>-39.000,00</b>                   |
| <b>Saldo</b>                                                     | <b>0,00</b>           | <b>-50.000,00</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>-50.000,00</b>               | <b>12.938,22</b>      | <b>62.938,22</b> | <b>-39.000,00</b>                   |
| <b>##### Berge - Kleinspielfeld Grundschule</b>                  |                       |                     |                              |                                 |                       |                  |                                     |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                     | 0,00                  | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 0,00                  | 0,00             | -47.000,00                          |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>-47.000,00</b>                   |
| <b>Saldo</b>                                                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>-47.000,00</b>                   |

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022<br>€ | Ansatz<br>2023<br>€ | Übertragung<br>aus 2022<br>€ | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Saldo<br>€       | Übertragung in<br>das HHJ 2024<br>€ |
|--------------|-----------------------|---------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| Einzahlungen | 0,00                  | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                |
| Auszahlungen | 0,00                  | -3.000,00           | -25.000,00                   | -28.000,00                      | -2.365,81             | 25.634,19        | 0,00                                |
| <b>Saldo</b> | <b>0,00</b>           | <b>-3.000,00</b>    | <b>-25.000,00</b>            | <b>-28.000,00</b>               | <b>-2.365,81</b>      | <b>25.634,19</b> | <b>0,00</b>                         |

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben

**Produktgruppe:** 0301 Schulen

**Produkt:** 030102 Hauptschulen

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Gisela Bartsch

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede unterhält zwei Hauptschulen. Die Aufgaben werden im Produkt 030201 - Zentrale Leistungen des Schulträgers aufgeführt.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Schulgesetz, Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen u.a.

### Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Sek. I aus den einzelnen Schulbezirken der Kreis- und Hochschulstadt Meschede; Erziehungsberechtigte; Schulkollegium

### Ziel

Die Hauptschulen an zwei Standorten sollen langfristig bestehen bleiben.

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 4,29      | 4,29     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 13,63     | 7,21     |

**Produkt: 030102 Hauptschulen**
**Teilergebnisrechnung**

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 88.891,00        | 237.200,00     | 0,00                    | 237.200,00            | 86.401,30        | -150.798,70                              | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 7.699,51         | 7.300,00       | 0,00                    | 7.300,00              | 4.190,63         | -3.109,37                                | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 613,52           | 200,00         | 0,00                    | 200,00                | 350,10           | 150,10                                   | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 2.479,35         | 1.460,00       | 0,00                    | 1.460,00              | 22.781,00        | 21.321,00                                | 0,00                          |
| 08 | + | Aktivierete Eigenleistungen                                              | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 99.683,38        | 246.160,00     | 0,00                    | 246.160,00            | 113.723,03       | -132.436,97                              | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 253.996,85       | 262.980,00     | 0,00                    | 262.980,00            | 274.877,25       | 11.897,25                                | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 663.673,34       | 921.980,00     | 0,00                    | 921.980,00            | 859.425,50       | -62.554,50                               | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 216.434,15       | 365.750,00     | 0,00                    | 365.750,00            | 207.099,30       | -158.650,70                              | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 33.334,61        | 37.360,00      | 0,00                    | 37.360,00             | 40.193,72        | 2.833,72                                 | 0,00                          |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 57.842,81        | 217.640,00     | 0,00                    | 217.640,00            | 195.582,36       | -22.057,64                               | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 1.225.281,76     | 1.805.710,00   | 0,00                    | 1.805.710,00          | 1.577.178,13     | -228.531,87                              | 0,00                          |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | -1.125.598,38    | -1.559.550,00  | 0,00                    | -1.559.550,00         | -1.463.455,10    | 96.094,90                                | 0,00                          |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | -1.125.598,38    | -1.559.550,00  | 0,00                    | -1.559.550,00         | -1.463.455,10    | 96.094,90                                | 0,00                          |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | -1.125.598,38    | -1.559.550,00  | 0,00                    | -1.559.550,00         | -1.463.455,10    | 96.094,90                                | 0,00                          |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 19.775,71        | 25.540,00      | 0,00                    | 25.540,00             | 59.935,53        | 34.395,53                                | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | -1.145.374,09    | -1.585.090,00  | 0,00                    | -1.585.090,00         | -1.523.390,63    | 61.699,37                                | 0,00                          |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | -1.145.374,09    | -1.585.090,00  | 0,00                    | -1.585.090,00         | -1.523.390,63    | 61.699,37                                | 0,00                          |

## Produkt: 030102 Hauptschulen

### Teilfinanzrechnung

|    |   |                                                       | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|-------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                       | €                  | €                    | €                       | €                     | €                    | €                                        | €                             |
| 18 |   | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00               | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + | Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00               | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |   | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00               | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 298.882,50         | 6.194.670,00         | 400.000,00              | 6.594.670,00          | 1.361.848,65         | -5.232.821,35                            | 5.335.000,00                  |
| 26 | + | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 15.881,84          | 352.500,00           | 0,00                    | 352.500,00            | 18.990,65            | -333.509,35                              | 188.250,00                    |
| 27 | + | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |   | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                    |                      |                         |                       |                      |                                          |                               |
| 29 | + | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>314.764,34</b>  | <b>6.547.170,00</b>  | <b>400.000,00</b>       | <b>6.947.170,00</b>   | <b>1.380.839,30</b>  | <b>-5.566.330,70</b>                     | <b>5.523.250,00</b>           |
| 31 | = | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-314.764,34</b> | <b>-6.547.170,00</b> | <b>-400.000,00</b>      | <b>-6.947.170,00</b>  | <b>-1.380.839,30</b> | <b>5.566.330,70</b>                      | <b>-5.523.250,00</b>          |

### Investitionen

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023     | Saldo               | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|-------------------------|----------------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
|                                                                    | €                  | €                    | €                       | €                          | €                    | €                   | €                              |
| <b>20190045 Sanierung Gebäudeteile August-Macke-Schulzentrum</b>   |                    |                      |                         |                            |                      |                     |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                       | -298.882,50        | -6.194.670,00        | -400.000,00             | -6.594.670,00              | -1.361.848,65        | 5.232.821,35        | -5.185.000,00                  |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                          | <b>-298.882,50</b> | <b>-6.194.670,00</b> | <b>-400.000,00</b>      | <b>-6.594.670,00</b>       | <b>-1.361.848,65</b> | <b>5.232.821,35</b> | <b>-5.185.000,00</b>           |
| <b>Saldo</b>                                                       | <b>-298.882,50</b> | <b>-6.194.670,00</b> | <b>-400.000,00</b>      | <b>-6.594.670,00</b>       | <b>-1.361.848,65</b> | <b>5.232.821,35</b> | <b>-5.185.000,00</b>           |
| <b>20190047 Bewegl. Vermögensgegenstände HS St.-Walburga</b>       |                    |                      |                         |                            |                      |                     |                                |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.                    | -5.182,98          | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                       | -4.276,15            | -4.276,15           | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                          | <b>-5.182,98</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>-4.276,15</b>     | <b>-4.276,15</b>    | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                                       | <b>-5.182,98</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>-4.276,15</b>     | <b>-4.276,15</b>    | <b>0,00</b>                    |
| <b>20190043 Naturwissenschaftlicher Raum Hauptschule Freienohl</b> |                    |                      |                         |                            |                      |                     |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                       | 0,00               | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                | -150.000,00                    |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.                    | 0,00               | -350.000,00          | 0,00                    | -350.000,00                | -12.971,00           | 337.029,00          | -187.000,00                    |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>-350.000,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>-350.000,00</b>         | <b>-12.971,00</b>    | <b>337.029,00</b>   | <b>-337.000,00</b>             |
| <b>Saldo</b>                                                       | <b>0,00</b>        | <b>-350.000,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>-350.000,00</b>         | <b>-12.971,00</b>    | <b>337.029,00</b>   | <b>-337.000,00</b>             |
| <b>20190049 Bewegl. Vermögensgegenstände Konrad-Adenauer-HS</b>    |                    |                      |                         |                            |                      |                     |                                |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.                    | -10.654,43         | -2.500,00            | 0,00                    | -2.500,00                  | 0,00                 | 2.500,00            | -1.250,00                      |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                          | <b>-10.654,43</b>  | <b>-2.500,00</b>     | <b>0,00</b>             | <b>-2.500,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>2.500,00</b>     | <b>-1.250,00</b>               |
| <b>Saldo</b>                                                       | <b>-10.654,43</b>  | <b>-2.500,00</b>     | <b>0,00</b>             | <b>-2.500,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>2.500,00</b>     | <b>-1.250,00</b>               |



**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben

**Produktgruppe:** 0301 Schulen

**Produkt:** 030103 Realschulen

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Gisela Bartsch

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede unterhält eine Realschule im August-Macke-Schulzentrum. Die Aufgaben werden im Produkt 030201 - Zentrale Leistungen des Schulträgers aufgeführt.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Schulgesetz, Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen u.a.

### Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler aus dem Stadtgebiet Meschede und Umgebung; Erziehungsberechtigte; Schulkollegium

### Ziel

Die Realschule soll langfristig bestehen bleiben.

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 2,34      | 2,34     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 24,72     | 21,77    |

**Produkt: 030103 Realschulen**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                    | €                    | €                       | €                     | €                    | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 143.582,86           | 342.410,00           | 0,00                    | 342.410,00            | 286.439,44           | -55.970,56                               | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 4.518,75             | 5.100,00             | 0,00                    | 5.100,00              | 5.317,50             | 217,50                                   | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 267,60               | 400,00               | 0,00                    | 400,00                | 125,85               | -274,15                                  | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 5.751,08             | 4.330,00             | 0,00                    | 4.330,00              | 5.705,96             | 1.375,96                                 | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>154.120,29</b>    | <b>352.240,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>352.240,00</b>     | <b>297.588,75</b>    | <b>-54.651,25</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 141.712,83           | 148.300,00           | 0,00                    | 148.300,00            | 152.101,77           | 3.801,77                                 | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 849.995,75           | 990.620,00           | 0,00                    | 990.620,00            | 952.417,54           | -38.202,46                               | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 190.583,79           | 190.700,00           | 0,00                    | 190.700,00            | 178.858,06           | -11.841,94                               | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 24.191,67            | 24.970,00            | 0,00                    | 24.970,00             | 24.891,67            | -78,33                                   | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 67.678,91            | 70.280,00            | 0,00                    | 70.280,00             | 58.685,11            | -11.594,89                               | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>1.274.162,95</b>  | <b>1.424.870,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>1.424.870,00</b>   | <b>1.366.954,15</b>  | <b>-57.915,85</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-1.120.042,66</b> | <b>-1.072.630,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.072.630,00</b>  | <b>-1.069.365,40</b> | <b>3.264,60</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-1.120.042,66</b> | <b>-1.072.630,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.072.630,00</b>  | <b>-1.069.365,40</b> | <b>3.264,60</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-1.120.042,66</b> | <b>-1.072.630,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.072.630,00</b>  | <b>-1.069.365,40</b> | <b>3.264,60</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 30.048,27            | 39.350,00            | 0,00                    | 39.350,00             | 28.197,58            | -11.152,42                               | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-1.150.090,93</b> | <b>-1.111.980,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.111.980,00</b>  | <b>-1.097.562,98</b> | <b>14.417,02</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-1.150.090,93</b> | <b>-1.111.980,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.111.980,00</b>  | <b>-1.097.562,98</b> | <b>14.417,02</b>                         | <b>0,00</b>                   |

## Produkt: 030103 Realschulen

### Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                  | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 283.758,40         | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 4.092,37           | 4.000,00                | 0,00                  | 4.000,00         | -1.309,94                                | 1.300,00                      |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                    |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>287.850,77</b>  | <b>4.000,00</b>         | <b>0,00</b>           | <b>4.000,00</b>  | <b>-1.309,94</b>                         | <b>1.300,00</b>               |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-287.850,77</b> | <b>-4.000,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>-4.000,00</b> | <b>1.309,94</b>                          | <b>-1.300,00</b>              |

### Investitionen

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                         | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo           | Übertragung in das HHJ 2024 |
|---------------------------------------------------------|--------------------|------------------|-------------------------|----------------------------|------------------|-----------------|-----------------------------|
|                                                         | €                  | €                | €                       | €                          | €                | €               | €                           |
| <b>20190051 Bewegl. Vermögensgegenstände Realschule</b> |                    |                  |                         |                            |                  |                 |                             |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.         | -4.047,93          | -4.000,00        | 0,00                    | -4.000,00                  | -2.690,06        | 1.309,94        | -1.300,00                   |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                               | <b>-4.047,93</b>   | <b>-4.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-4.000,00</b>           | <b>-2.690,06</b> | <b>1.309,94</b> | <b>-1.300,00</b>            |
| <b>Saldo</b>                                            | <b>-4.047,93</b>   | <b>-4.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-4.000,00</b>           | <b>-2.690,06</b> | <b>1.309,94</b> | <b>-1.300,00</b>            |
| <b>20220006 Meschede - Dachsanierung Realschule</b>     |                    |                  |                         |                            |                  |                 |                             |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                            | -283.758,40        | 0,00             | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00            | 0,00                        |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                               | <b>-283.758,40</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 |
| <b>Saldo</b>                                            | <b>-283.758,40</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 |

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo       | Übertragung in das<br>HHJ 2024 |
|--------------|------------------|----------------|-------------------------|----------------------------|------------------|-------------|--------------------------------|
|              | €                | €              | €                       | €                          | €                | €           | €                              |
| Einzahlungen | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00        | 0,00                           |
| Auszahlungen | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00        | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    |

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben

**Produktgruppe:** 0301 Schulen

**Produkt:** 030104 Gymnasien

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Gisela Bartsch

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede unterhält im "August-Macke-Schulzentrum" ein Gymnasium. Für das Gymnasium ist kein räumlich abgegrenzter Schuleinzugsbereich gebildet worden, als Einzugsbereich gilt das gesamte Stadtgebiet Meschede.

Darüber hinaus wird das Gymnasium von Schülerinnen und Schülern aus nahe liegenden Städten und Gemeinden besucht, für die das Gymnasium in Meschede das nächstgelegene Gymnasium ist. Die Aufgaben werden im Produkt 030201 - Zentrale Leistungen des Schulträgers aufgeführt. In Meschede gibt es ein weiteres Gymnasium, das in privater Trägerschaft geführt wird, das Gymnasium der Benediktiner.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Schulgesetz, Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen u.a.

### Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler aus dem Stadtgebiet Meschede und Umgebung

### Ziel

Das Gymnasium soll langfristig bestehen bleiben.

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 3,35      | 3,35     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 10,28     | 14,66    |

**Produkt: 030104 Gymnasien**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                    | €                    | €                       | €                     | €                    | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 133.712,77           | 146.790,00           | 0,00                    | 146.790,00            | 218.801,53           | 72.011,53                                | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 3.622,50             | 4.000,00             | 0,00                    | 4.000,00              | 5.212,81             | 1.212,81                                 | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 6.369,60             | 7.000,00             | 0,00                    | 7.000,00              | 4.449,00             | -2.551,00                                | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 1.838,32             | 1.980,00             | 0,00                    | 1.980,00              | 7.901,40             | 5.921,40                                 | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>145.543,19</b>    | <b>159.770,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>159.770,00</b>     | <b>236.364,74</b>    | <b>76.594,74</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 196.653,74           | 200.490,00           | 0,00                    | 200.490,00            | 231.821,52           | 31.331,52                                | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 842.390,35           | 1.057.270,00         | 0,00                    | 1.057.270,00          | 1.027.132,53         | -30.137,47                               | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 175.192,93           | 181.710,00           | 0,00                    | 181.710,00            | 233.971,97           | 52.261,97                                | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 24.191,67            | 24.970,00            | 0,00                    | 24.970,00             | 29.340,67            | 4.370,67                                 | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 139.175,51           | 89.030,00            | 0,00                    | 89.030,00             | 89.895,12            | 865,12                                   | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>1.377.604,20</b>  | <b>1.553.470,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>1.553.470,00</b>   | <b>1.612.161,81</b>  | <b>58.691,81</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-1.232.061,01</b> | <b>-1.393.700,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.393.700,00</b>  | <b>-1.375.797,07</b> | <b>17.902,93</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-1.232.061,01</b> | <b>-1.393.700,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.393.700,00</b>  | <b>-1.375.797,07</b> | <b>17.902,93</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-1.232.061,01</b> | <b>-1.393.700,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.393.700,00</b>  | <b>-1.375.797,07</b> | <b>17.902,93</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 34.432,30            | 29.270,00            | 0,00                    | 29.270,00             | 17.574,92            | -11.695,08                               | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-1.266.493,31</b> | <b>-1.422.970,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.422.970,00</b>  | <b>-1.393.371,99</b> | <b>29.598,01</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-1.266.493,31</b> | <b>-1.422.970,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.422.970,00</b>  | <b>-1.393.371,99</b> | <b>29.598,01</b>                         | <b>0,00</b>                   |

## Produkt: 030104 Gymnasien

### Teilfinanzrechnung

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                    | €                    | €                       | €                     | €                    | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 65.407,70            | 129.850,00           | 0,00                    | 129.850,00            | 198.897,05           | 69.047,05                                | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00                 | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>65.407,70</b>     | <b>129.850,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>129.850,00</b>     | <b>198.897,05</b>    | <b>69.047,05</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 812.014,03           | 1.570.000,00         | 1.043.000,00            | 2.613.000,00          | 2.009.738,17         | -603.261,83                              | 589.000,00                    |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 277.609,07           | 20.200,00            | 0,00                    | 20.200,00             | 20.596,57            | 396,57                                   | 440.000,00                    |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                      |                      |                         |                       |                      |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>1.089.623,10</b>  | <b>1.590.200,00</b>  | <b>1.043.000,00</b>     | <b>2.633.200,00</b>   | <b>2.030.334,74</b>  | <b>-602.865,26</b>                       | <b>1.029.000,00</b>           |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-1.024.215,40</b> | <b>-1.460.350,00</b> | <b>-1.043.000,00</b>    | <b>-2.503.350,00</b>  | <b>-1.831.437,69</b> | <b>671.912,31</b>                        | <b>-1.029.000,00</b>          |

### Investitionen

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                        | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023   | Saldo             | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------|
|                                                        | €                  | €                  | €                       | €                          | €                  | €                 | €                              |
| <b>20190041 Naturwissenschaftlicher Raum Gymnasium</b> |                    |                    |                         |                            |                    |                   |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                           | -450.945,26        | 0,00               | -50.000,00              | -50.000,00                 | -46.778,54         | 3.221,46          | 0,00                           |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.        | -275.802,21        | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | 0,00               | 0,00              | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                              | <b>-726.747,47</b> | <b>0,00</b>        | <b>-50.000,00</b>       | <b>-50.000,00</b>          | <b>-46.778,54</b>  | <b>3.221,46</b>   | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                           | <b>-726.747,47</b> | <b>0,00</b>        | <b>-50.000,00</b>       | <b>-50.000,00</b>          | <b>-46.778,54</b>  | <b>3.221,46</b>   | <b>0,00</b>                    |
| <b>20190053 Bewegl. Vermögensgegenstände Gymnasium</b> |                    |                    |                         |                            |                    |                   |                                |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.        | -1.762,42          | -18.200,00         | 0,00                    | -18.200,00                 | -17.395,53         | 804,47            | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                              | <b>-1.762,42</b>   | <b>-18.200,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-18.200,00</b>          | <b>-17.395,53</b>  | <b>804,47</b>     | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                           | <b>-1.762,42</b>   | <b>-18.200,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-18.200,00</b>          | <b>-17.395,53</b>  | <b>804,47</b>     | <b>0,00</b>                    |
| <b>20200007 Sanierung Gymnasium</b>                    |                    |                    |                         |                            |                    |                   |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.       | 65.407,70          | 129.850,00         | 0,00                    | 129.850,00                 | 198.897,05         | 69.047,05         | 0,00                           |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                           | -341.419,90        | -680.000,00        | -83.000,00              | -763.000,00                | -297.433,32        | 465.566,68        | -150.000,00                    |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                              | <b>65.407,70</b>   | <b>129.850,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>129.850,00</b>          | <b>198.897,05</b>  | <b>69.047,05</b>  | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                              | <b>-341.419,90</b> | <b>-680.000,00</b> | <b>-83.000,00</b>       | <b>-763.000,00</b>         | <b>-297.433,32</b> | <b>465.566,68</b> | <b>-150.000,00</b>             |
| <b>Saldo</b>                                           | <b>-276.012,20</b> | <b>-550.150,00</b> | <b>-83.000,00</b>       | <b>-633.150,00</b>         | <b>-98.536,27</b>  | <b>534.613,73</b> | <b>-150.000,00</b>             |
| <b>20210023 Allgemeine Investitionen Gymnasium</b>     |                    |                    |                         |                            |                    |                   |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                           | -6.964,01          | 0,00               | -160.000,00             | -160.000,00                | -206.380,38        | -46.380,38        | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                              | <b>-6.964,01</b>   | <b>0,00</b>        | <b>-160.000,00</b>      | <b>-160.000,00</b>         | <b>-206.380,38</b> | <b>-46.380,38</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                           | <b>-6.964,01</b>   | <b>0,00</b>        | <b>-160.000,00</b>      | <b>-160.000,00</b>         | <b>-206.380,38</b> | <b>-46.380,38</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>20210024 Mängelbeseitigung Gymnasium</b>            |                    |                    |                         |                            |                    |                   |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                           | -10.074,47         | 0,00               | -175.000,00             | -175.000,00                | -20.797,67         | 154.202,33        | -214.000,00                    |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                              | <b>-10.074,47</b>  | <b>0,00</b>        | <b>-175.000,00</b>      | <b>-175.000,00</b>         | <b>-20.797,67</b>  | <b>154.202,33</b> | <b>-214.000,00</b>             |
| <b>Saldo</b>                                           | <b>-10.074,47</b>  | <b>0,00</b>        | <b>-175.000,00</b>      | <b>-175.000,00</b>         | <b>-20.797,67</b>  | <b>154.202,33</b> | <b>-214.000,00</b>             |

|                                                               | Ergebnis<br>2022<br>€ | Ansatz<br>2023<br>€ | Übertragung<br>aus 2022<br>€ | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Saldo<br>€         | Übertragung in<br>das HHJ 2024<br>€ |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------------------------|
| <b>20220008 Meschede - Gymnasium Sanierung Dachfläche</b>     |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                  | 0,00                  | -550.000,00         | -575.000,00                  | -1.125.000,00                   | -1.324.336,09         | -199.336,09        | 0,00                                |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                     | <b>0,00</b>           | <b>-550.000,00</b>  | <b>-575.000,00</b>           | <b>-1.125.000,00</b>            | <b>-1.324.336,09</b>  | <b>-199.336,09</b> | <b>0,00</b>                         |
| <b>Saldo</b>                                                  | <b>0,00</b>           | <b>-550.000,00</b>  | <b>-575.000,00</b>           | <b>-1.125.000,00</b>            | <b>-1.324.336,09</b>  | <b>-199.336,09</b> | <b>0,00</b>                         |
| <b>20230003 Meschede - Gymnasium ELA-Anlage</b>               |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                  | 0,00                  | -170.000,00         | 0,00                         | -170.000,00                     | 0,00                  | 170.000,00         | -170.000,00                         |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                     | <b>0,00</b>           | <b>-170.000,00</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>-170.000,00</b>              | <b>0,00</b>           | <b>170.000,00</b>  | <b>-170.000,00</b>                  |
| <b>Saldo</b>                                                  | <b>0,00</b>           | <b>-170.000,00</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>-170.000,00</b>              | <b>0,00</b>           | <b>170.000,00</b>  | <b>-170.000,00</b>                  |
| <b>20230004 Meschede - Gymnasium Haupt-/Unterverteilungen</b> |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                  | 0,00                  | -170.000,00         | 0,00                         | -170.000,00                     | -114.012,17           | 55.987,83          | -55.000,00                          |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                     | <b>0,00</b>           | <b>-170.000,00</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>-170.000,00</b>              | <b>-114.012,17</b>    | <b>55.987,83</b>   | <b>-55.000,00</b>                   |
| <b>Saldo</b>                                                  | <b>0,00</b>           | <b>-170.000,00</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>-170.000,00</b>              | <b>-114.012,17</b>    | <b>55.987,83</b>   | <b>-55.000,00</b>                   |
| <b>2E+07 Meschede - Gymnasium Photovoltaik-Anlage</b>         |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.               | 0,00                  | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 0,00                  | 0,00               | -440.000,00                         |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>-440.000,00</b>                  |
| <b>Saldo</b>                                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>-440.000,00</b>                  |

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022<br>€ | Ansatz<br>2023<br>€ | Übertragung<br>aus 2022<br>€ | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Saldo<br>€       | Übertragung in das<br>HHJ 2024<br>€ |
|--------------|-----------------------|---------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| Einzahlungen | 0,00                  | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                |
| Auszahlungen | -2.610,39             | -2.000,00           | 0,00                         | -2.000,00                       | -3.201,04             | -1.201,04        | 0,00                                |
| <b>Saldo</b> | <b>-2.610,39</b>      | <b>-2.000,00</b>    | <b>0,00</b>                  | <b>-2.000,00</b>                | <b>-3.201,04</b>      | <b>-1.201,04</b> | <b>0,00</b>                         |

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben

**Produktgruppe:** 0302 Zentrale Leistungen des Schulträgers

**Produkt:** 030201 Zentrale Leistungen des Schulträgers

**Fachbereich:** Generationen, Bildung und Freizeit

**Verantwortlich:** Gisela Bartsch

---

### Kurzbeschreibung

Leistungen im Bereich zwischen innerschulischer und außerschulischer Zuständigkeit wie:

- Lernmittelfreiheit,
- Schülerbeförderung,
- Einschulung der Lernanfänger,
- Schulentwicklungsplanung,
- Beschaffungswesen,
- Beantragung von Fördermitteln.
- Unterstützung bei Projekten, die für den Schulstandort "Meschede" von Bedeutung sein können

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Schulgesetz, Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen u.a.

### Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler; Erziehungsberechtigte; Schulkollegium

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 2,90      | 2,90     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 31,43     | 51,03    |



**Produkt: 030201 Zentrale Leistungen des Schulträgers**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                  | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 186.693,45         | 160.320,00         | 0,00                    | 160.320,00            | 274.542,73         | 114.222,73                               | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 939,11             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 21.026,45          | 21.026,45                                | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 42,08              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 1.217,92           | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>188.892,56</b>  | <b>160.320,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>160.320,00</b>     | <b>295.569,18</b>  | <b>135.249,18</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 203.151,69         | 209.210,00         | 0,00                    | 209.210,00            | 247.538,41         | 38.328,41                                | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 131.920,61         | 4.950,00           | 0,00                    | 4.950,00              | 156.270,25         | 151.320,25                               | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 4.059,99           | 128.500,00         | 0,00                    | 128.500,00            | 4.194,51           | -124.305,49                              | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 19.298,11          | 28.000,00          | 0,00                    | 28.000,00             | 69.443,61          | 41.443,61                                | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 183.424,86         | 139.500,00         | 287.000,00              | 426.500,00            | 101.755,91         | -324.744,09                              | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>541.855,26</b>  | <b>510.160,00</b>  | <b>287.000,00</b>       | <b>797.160,00</b>     | <b>579.202,69</b>  | <b>-217.957,31</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-352.962,70</b> | <b>-349.840,00</b> | <b>-287.000,00</b>      | <b>-636.840,00</b>    | <b>-283.633,51</b> | <b>353.206,49</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-352.962,70</b> | <b>-349.840,00</b> | <b>-287.000,00</b>      | <b>-636.840,00</b>    | <b>-283.633,51</b> | <b>353.206,49</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-352.962,70</b> | <b>-349.840,00</b> | <b>-287.000,00</b>      | <b>-636.840,00</b>    | <b>-283.633,51</b> | <b>353.206,49</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 16.072,28          | 18.080,00          | 0,00                    | 18.080,00             | 16.727,60          | -1.352,40                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-369.034,98</b> | <b>-367.920,00</b> | <b>-287.000,00</b>      | <b>-654.920,00</b>    | <b>-300.361,11</b> | <b>354.558,89</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-369.034,98</b> | <b>-367.920,00</b> | <b>-287.000,00</b>      | <b>-654.920,00</b>    | <b>-300.361,11</b> | <b>354.558,89</b>                        | <b>0,00</b>                   |

## Produkt: 030201 Zentrale Leistungen des Schulträgers

### Teilfinanzrechnung

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                 | €                 | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 113.329,36        | 547.170,00        | 0,00                    | 547.170,00            | 17.159,10        | -530.010,90                              | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>113.329,36</b> | <b>547.170,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>547.170,00</b>     | <b>17.159,10</b> | <b>-530.010,90</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00              | 5.000,00          | 0,00                    | 5.000,00              | 0,00             | -5.000,00                                | 100.000,00                    |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 94.463,60         | 621.570,00        | 42.000,00               | 663.570,00            | 10.139,11        | -653.430,89                              | 485.000,00                    |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                   |                   |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>94.463,60</b>  | <b>626.570,00</b> | <b>42.000,00</b>        | <b>668.570,00</b>     | <b>10.139,11</b> | <b>-658.430,89</b>                       | <b>585.000,00</b>             |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>18.865,76</b>  | <b>-79.400,00</b> | <b>-42.000,00</b>       | <b>-121.400,00</b>    | <b>7.019,99</b>  | <b>128.419,99</b>                        | <b>-585.000,00</b>            |

### Investitionen

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                                   | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023  | Saldo              | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------|--------------------|--------------------------------|
|                                                                   | €                 | €                  | €                       | €                          | €                 | €                  | €                              |
| <b>20190067 Bewegl. Vermögensgegenstände IT-Schulinfrastrukt.</b> |                   |                    |                         |                            |                   |                    |                                |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.                   | -8.996,22         | -50.000,00         | 0,00                    | -50.000,00                 | -1.743,50         | 48.256,50          | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                         | <b>-8.996,22</b>  | <b>-50.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-50.000,00</b>          | <b>-1.743,50</b>  | <b>48.256,50</b>   | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                                      | <b>-8.996,22</b>  | <b>-50.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-50.000,00</b>          | <b>-1.743,50</b>  | <b>48.256,50</b>   | <b>0,00</b>                    |
| <b>20200012 Digitalpakt Schulen</b>                               |                   |                    |                         |                            |                   |                    |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.                  | 113.329,36        | 547.170,00         | 0,00                    | 547.170,00                 | 17.159,10         | -530.010,90        | 0,00                           |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                      | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | 0,00              | 0,00               | -100.000,00                    |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.                   | -85.600,69        | -571.570,00        | -42.000,00              | -613.570,00                | -10.139,11        | 603.430,89         | -485.000,00                    |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                         | <b>113.329,36</b> | <b>547.170,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>547.170,00</b>          | <b>17.159,10</b>  | <b>-530.010,90</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                         | <b>-85.600,69</b> | <b>-571.570,00</b> | <b>-42.000,00</b>       | <b>-613.570,00</b>         | <b>-10.139,11</b> | <b>603.430,89</b>  | <b>-585.000,00</b>             |
| <b>Saldo</b>                                                      | <b>27.728,67</b>  | <b>-24.400,00</b>  | <b>-42.000,00</b>       | <b>-66.400,00</b>          | <b>7.019,99</b>   | <b>73.419,99</b>   | <b>-585.000,00</b>             |
| <b>20210058 IT-Infrastrukturausbau Ganztags-schulen</b>           |                   |                    |                         |                            |                   |                    |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.                  | 54.559,00         | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | 0,00              | 0,00               | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                         | <b>54.559,00</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                                      | <b>54.559,00</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo           | Übertragung in das<br>HHJ 2024 |
|--------------|------------------|------------------|-------------------------|----------------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|
|              | €                | €                | €                       | €                          | €                | €               | €                              |
| Einzahlungen | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00            | 0,00                           |
| Auszahlungen | 0,00             | -5.000,00        | 0,00                    | -5.000,00                  | 0,00             | 5.000,00        | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>0,00</b>      | <b>-5.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-5.000,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>5.000,00</b> | <b>0,00</b>                    |

## Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

### Teilergebnisrechnung

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 99.519,70        | 119.460,00     | 0,00                    | 119.460,00            | 92.573,69        | -26.886,31                               | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 12.785,79        | 10.750,00      | 0,00                    | 10.750,00             | 13.647,05        | 2.897,05                                 | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 7.317,95         | 16.500,00      | 0,00                    | 16.500,00             | 7.269,40         | -9.230,60                                | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                 | 14.658,75        | 14.110,00      | 0,00                    | 14.110,00             | 13.549,88        | -560,12                                  | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 1.441,72         | 940,00         | 0,00                    | 940,00                | 944,00           | 4,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + | Aktiviert Eigenleistungen                                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 135.723,91       | 161.760,00     | 0,00                    | 161.760,00            | 127.984,02       | -33.775,98                               | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 339.824,71       | 407.490,00     | 0,00                    | 407.490,00            | 370.924,44       | -36.565,56                               | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 198.138,76       | 237.160,00     | 17.000,00               | 254.160,00            | 188.883,03       | -65.276,97                               | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 13.121,18        | 11.980,00      | 0,00                    | 11.980,00             | 15.748,00        | 3.768,00                                 | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 18.900,00        | 16.400,00      | 0,00                    | 16.400,00             | 20.271,68        | 3.871,68                                 | 0,00                          |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 18.231,27        | 18.510,00      | 0,00                    | 18.510,00             | 18.398,34        | -111,66                                  | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 588.215,92       | 691.540,00     | 17.000,00               | 708.540,00            | 614.225,49       | -94.314,51                               | 0,00                          |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | -452.492,01      | -529.780,00    | -17.000,00              | -546.780,00           | -486.241,47      | 60.538,53                                | 0,00                          |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | -452.492,01      | -529.780,00    | -17.000,00              | -546.780,00           | -486.241,47      | 60.538,53                                | 0,00                          |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | -452.492,01      | -529.780,00    | -17.000,00              | -546.780,00           | -486.241,47      | 60.538,53                                | 0,00                          |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 62.455,92        | 69.840,00      | 0,00                    | 69.840,00             | 59.213,89        | -10.626,11                               | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | -514.947,93      | -599.620,00    | -17.000,00              | -616.620,00           | -545.455,36      | 71.164,64                                | 0,00                          |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | -514.947,93      | -599.620,00    | -17.000,00              | -616.620,00           | -545.455,36      | 71.164,64                                | 0,00                          |

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                 | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 10.000,00         | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>10.000,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 53.391,58         | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 17.067,87         | 18.000,00         | 0,00                    | 18.000,00             | 13.674,85         | -4.325,15                                | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                   |                   |                         |                       |                   |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>70.459,45</b>  | <b>18.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>18.000,00</b>      | <b>13.674,85</b>  | <b>-4.325,15</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-60.459,45</b> | <b>-18.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-18.000,00</b>     | <b>-13.674,85</b> | <b>4.325,15</b>                          | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 04 Kultur und Wissenschaft

**Produktgruppe:** 0401 Archiv

**Produkt:** 040101 Archiv

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Jannick Stöber

---

### Kurzbeschreibung

Im städtischen Archiv werden verwaltungsinterne und externe Informationsträger übernommen, verwaltet, nutzbar gemacht und Interessierten zur Verfügung gestellt. Dies dient

- verwaltungsintern dem Rechtsnachweis bei evtl. auftretenden Rechtsstreitigkeiten sowie dem gezielten Zugriff bei Nachfragen (z.Zt. ca. 350 Anfragen pro Jahr).
- extern der Sicherstellung historischer und zukünftiger Geschichtsquellen, die Grundlage für historische Dokumentationen sind, z.B. im Rahmen der Arbeit der Frauengeschichtswerkstatt (z.Zt. ca. 170 Anfragen pro Jahr).

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Archivgesetz NRW

### Zielgruppe

historisch und wissenschaftlich Interessierte, Verwaltungsdienststellen, Heimat- und Geschichtsforscherinnen und -forscher

### Ziel

Weiterentwicklung eines zukunftsfähigen Stadtarchivs

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 2,54      | 2,54     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 19,40     | 22,75    |

**Produkt: 040101 Archiv**
**Teilergebnisrechnung**

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 44.562,68        | 34.000,00      | 0,00                    | 34.000,00             | 32.089,14        | -1.910,86                                | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 306,20           | 200,00         | 0,00                    | 200,00                | 747,20           | 547,20                                   | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 237,10           | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 130,84           | 130,84                                   | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 60,38            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + | Aktiviert Eigenleistungen                                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 45.166,36        | 34.200,00      | 0,00                    | 34.200,00             | 32.967,18        | -1.232,82                                | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 91.695,39        | 124.750,00     | 0,00                    | 124.750,00            | 116.726,22       | -8.023,78                                | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 12.170,43        | 41.280,00      | 0,00                    | 41.280,00             | 15.826,69        | -25.453,31                               | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 4.264,00         | 3.980,00       | 0,00                    | 3.980,00              | 3.864,00         | -116,00                                  | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 3.968,55         | 6.300,00       | 0,00                    | 6.300,00              | 8.464,79         | 2.164,79                                 | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 112.098,37       | 176.310,00     | 0,00                    | 176.310,00            | 144.881,70       | -31.428,30                               | 0,00                          |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | -66.932,01       | -142.110,00    | 0,00                    | -142.110,00           | -111.914,52      | 30.195,48                                | 0,00                          |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | -66.932,01       | -142.110,00    | 0,00                    | -142.110,00           | -111.914,52      | 30.195,48                                | 0,00                          |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | -66.932,01       | -142.110,00    | 0,00                    | -142.110,00           | -111.914,52      | 30.195,48                                | 0,00                          |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 27.063,33        | 30.370,00      | 0,00                    | 30.370,00             | 22.362,17        | -8.007,83                                | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | -93.995,34       | -172.480,00    | 0,00                    | -172.480,00           | -134.276,69      | 38.203,31                                | 0,00                          |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | -93.995,34       | -172.480,00    | 0,00                    | -172.480,00           | -134.276,69      | 38.203,31                                | 0,00                          |

Produkt: 040101 Archiv

Teilfinanzrechnung

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €                | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 3.000,00         | 0,00                    | 3.000,00              | 0,00             | -3.000,00                                | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                  |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>3.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>3.000,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>-3.000,00</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>-3.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-3.000,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>3.000,00</b>                          | <b>0,00</b>                   |

Investitionen

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo           | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|------------------|------------------|-------------------------|----------------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|
|              | €                | €                | €                       | €                          | €                | €               | €                              |
| Einzahlungen | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00            | 0,00                           |
| Auszahlungen | 0,00             | -3.000,00        | 0,00                    | -3.000,00                  | 0,00             | 3.000,00        | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>0,00</b>      | <b>-3.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-3.000,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>3.000,00</b> | <b>0,00</b>                    |

**Produktbereich:** 04 Kultur und Wissenschaft

**Produktgruppe:** 0402 Stadtbücherei

**Produkt:** 040201 Stadtbücherei

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Merle Muckermann

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- u. Hochschulstadt Meschede unterhält eine Bibliothek, in der sie ein aktuelles, bürgernahes Angebot an Büchern, Zeitschriften, Filmen, Tonträgern und anderen Medien bereitstellt, vermittelt und aktualisiert. In ihrer Funktion als Dienstleistungszentrum für Medien und Information ermöglicht sie jedermann Zugänge zu Wissensquellen und hilft beim Finden verlässlicher Informationen.

Die Stadtbücherei versteht sich als Kompetenzzentrum für Sprach- und Leseförderung und definiert die schulische und vorschulische Förderung von Sprach-, Lese- und Medienkompetenz als ein Kerngebiet ihrer Aufgaben. Daher arbeitet sie mit den örtlichen Schulen und Kindergärten systematisch, kontinuierlich und verbindlich zusammen. Dabei stellt sie sich den Anforderungen einer veränderten digitalisierten Welt und entwickelt neue Formate und Angebote. So unterstützt sie die schulischen Einrichtungen z.B. im Hinblick auf die Anforderungen des Medienkompetenzrahmens NRW mit app-gestützten Büchereirallyes und Recherchetrainings. Die Stadtbücherei versucht, ihrer Funktion als frei zugänglicher, nicht kommerzieller Kommunikations- und Begegnungsort und den daraus resultierenden Erwartungen gerecht zu werden. Als Anbieterin von digitalen und nachhaltigen Services engagiert sie sich in der Umsetzung digitaler Angebote wie z.B. Onleihe und e-Learning. Sie prüft die Umsetzung neuer digitaler Entwicklungen wie z.B. Streamingdienste für die Einrichtung vor Ort. Die Stadtbücherei arbeitet mit unterschiedlichen Kooperationspartnern lokal, regional und überregional konstruktiv zusammen.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Satzung und Gebührenordnung, Vorschriften, die sich aus den Zuwendungsbescheiden des Landes zur Förderung von Büchereien ergeben

### Zielgruppe

Bevölkerung der Stadt, insbesondere Familien mit Kindern bis 12 Jahre, Jugendliche ab 13 Jahre, Senioren, Kooperationspartner Kita, Schulen und außerschulische Freizeiteinrichtungen

### Ziele

- Ausbau des analogen und digitalen Medienangebotes
- Stärkung von Sprach-, Lese- und Informationskompetenz
- Weiterentwicklung einer zukunftsfähigen Stadtbücherei mit guter Aufenthaltsqualität
- Ausbau der digitalen Infrastruktur

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 2,84      | 2,84     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 16,98     | 12,81    |



**Produkt: 040201 Stadtbücherei**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                  | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 16.637,02          | 32.220,00          | 0,00                    | 32.220,00             | 14.014,85          | -18.205,15                               | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 12.479,59          | 10.550,00          | 0,00                    | 10.550,00             | 12.899,85          | 2.349,85                                 | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 500,00             | 500,00             | 0,00                    | 500,00                | 0,00               | -500,00                                  | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 9,99               | 100,00             | 0,00                    | 100,00                | 248,21             | 148,21                                   | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 40,40              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>29.667,00</b>   | <b>43.370,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>43.370,00</b>      | <b>27.162,91</b>   | <b>-16.207,09</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 157.462,48         | 183.980,00         | 0,00                    | 183.980,00            | 180.371,02         | -3.608,98                                | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 26.645,24          | 65.800,00          | 0,00                    | 65.800,00             | 27.208,27          | -38.591,73                               | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 515,20             | 340,00             | 0,00                    | 340,00                | 340,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 8.174,95           | 5.300,00           | 0,00                    | 5.300,00              | 4.157,15           | -1.142,85                                | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>192.797,87</b>  | <b>255.420,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>255.420,00</b>     | <b>212.076,44</b>  | <b>-43.343,56</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-163.130,87</b> | <b>-212.050,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-212.050,00</b>    | <b>-184.913,53</b> | <b>27.136,47</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-163.130,87</b> | <b>-212.050,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-212.050,00</b>    | <b>-184.913,53</b> | <b>27.136,47</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-163.130,87</b> | <b>-212.050,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-212.050,00</b>    | <b>-184.913,53</b> | <b>27.136,47</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 21.154,27          | 22.900,00          | 0,00                    | 22.900,00             | 24.996,59          | 2.096,59                                 | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-184.285,14</b> | <b>-234.950,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-234.950,00</b>    | <b>-209.910,12</b> | <b>25.039,88</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-184.285,14</b> | <b>-234.950,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-234.950,00</b>    | <b>-209.910,12</b> | <b>25.039,88</b>                         | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 040201 Stadtbücherei**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 10.000,00        | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>10.000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 17.067,87        | 14.000,00         | 0,00                    | 14.000,00             | 13.674,85         | -325,15                                  | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                   |                         |                       |                   |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>17.067,87</b> | <b>14.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>14.000,00</b>      | <b>13.674,85</b>  | <b>-325,15</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-7.067,87</b> | <b>-14.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-14.000,00</b>     | <b>-13.674,85</b> | <b>325,15</b>                            | <b>0,00</b>                   |

**Investitionen**

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023  | Saldo         | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|------------------|-------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|--------------------------------|
|              | €                | €                 | €                       | €                          | €                 | €             | €                              |
| Einzahlungen | 10.000,00        | 0,00              | 0,00                    | 0,00                       | 0,00              | 0,00          | 0,00                           |
| Auszahlungen | -17.067,87       | -14.000,00        | 0,00                    | -14.000,00                 | -13.674,85        | 325,15        | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>-7.067,87</b> | <b>-14.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-14.000,00</b>          | <b>-13.674,85</b> | <b>325,15</b> | <b>0,00</b>                    |

**Produktbereich:** 04 Kultur und Wissenschaft

**Produktgruppe:** 0403 kulturelle Angelegenheiten

**Produkt:** 040301 allgemeine kulturelle Angelegenheiten

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Anne Wiegel

---

### Kurzbeschreibung

Durch Eigenveranstaltungen und die Kooperation mit dem Kreisjugendamt, den Schulen und den Kindergärten sollen Kinder und Jugendliche durch die Veranstaltung von Theaterstücken zu speziellen Problemen (Aids, Gewalt...) zu verantwortungsbewussten Persönlichkeiten erzogen werden. Nach dem weitgehenden Rückzug des Kulturring Meschede e. V. übernimmt die Kreis- und Hochschulstadt Meschede bis auf weiteres die Planung und Durchführung der mit städtischen Geldern finanzierten Kulturveranstaltungen. Dabei sollen in erster Linie die Bereiche abgedeckt werden, die nicht durch kommerzielle Veranstalter bedient werden. Das Angebot liegt schwerpunktmäßig im Kinder- und Jugendbereich (hier z.B. Kulturrucksack, Kulturstrolche), soll aber auch im Erwachsenenbereich ein möglichst großes Spektrum abdecken. Zum Ende der jeweiligen Spielzeit wird eine Evaluation erstellt. Eine intensivere Kooperation mit den Nachbarkommunen wird zurzeit erarbeitet.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Ratsbeschlüsse bzw. sonstige freiwillige Aufgaben

### Zielgruppe

Kulturträger, Kunstschaffende, Kinder und Jugendliche sowie die gesamte kulturell interessierte Bevölkerung

### Ziel

Es soll ein attraktives Kulturprogramm angeboten werden.

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 1,20      | 1,20     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 37,27     | 28,91    |

**Produkt: 040301 allgemeine kulturelle Angelegenheiten**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                  | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 34.771,02          | 49.990,00          | 0,00                    | 49.990,00             | 39.600,70          | -10.389,30                               | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 6.580,85           | 16.000,00          | 0,00                    | 16.000,00             | 7.138,56           | -8.861,44                                | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 14.648,76          | 14.000,00          | 0,00                    | 14.000,00             | 13.000,00          | -1.000,00                                | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 1.324,78           | 940,00             | 0,00                    | 940,00                | 944,00             | 4,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>57.325,41</b>   | <b>80.930,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>80.930,00</b>      | <b>60.683,26</b>   | <b>-20.246,74</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 82.382,83          | 89.930,00          | 0,00                    | 89.930,00             | 65.873,93          | -24.056,07                               | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 146.998,55         | 106.210,00         | 17.000,00               | 123.210,00            | 119.780,08         | -3.429,92                                | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 1.596,00           | 1.220,00           | 0,00                    | 1.220,00              | 1.478,00           | 258,00                                   | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 15.900,00          | 13.400,00          | 0,00                    | 13.400,00             | 17.271,68          | 3.871,68                                 | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 5.829,36           | 6.400,00           | 0,00                    | 6.400,00              | 5.491,46           | -908,54                                  | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>252.706,74</b>  | <b>217.160,00</b>  | <b>17.000,00</b>        | <b>234.160,00</b>     | <b>209.895,15</b>  | <b>-24.264,85</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-195.381,33</b> | <b>-136.230,00</b> | <b>-17.000,00</b>       | <b>-153.230,00</b>    | <b>-149.211,89</b> | <b>4.018,11</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-195.381,33</b> | <b>-136.230,00</b> | <b>-17.000,00</b>       | <b>-153.230,00</b>    | <b>-149.211,89</b> | <b>4.018,11</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-195.381,33</b> | <b>-136.230,00</b> | <b>-17.000,00</b>       | <b>-153.230,00</b>    | <b>-149.211,89</b> | <b>4.018,11</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 11.315,82          | 13.620,00          | 0,00                    | 13.620,00             | 11.326,89          | -2.293,11                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-206.697,15</b> | <b>-149.850,00</b> | <b>-17.000,00</b>       | <b>-166.850,00</b>    | <b>-160.538,78</b> | <b>6.311,22</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-206.697,15</b> | <b>-149.850,00</b> | <b>-17.000,00</b>       | <b>-166.850,00</b>    | <b>-160.538,78</b> | <b>6.311,22</b>                          | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 040301 allgemeine kulturelle Angelegenheiten**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 1.000,00                | 0,00                  | 1.000,00         | -1.000,00                                | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>1.000,00</b>         | <b>0,00</b>           | <b>1.000,00</b>  | <b>-1.000,00</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>-1.000,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>-1.000,00</b> | <b>1.000,00</b>                          | <b>0,00</b>                   |

**Investitionen**

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo           | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|------------------|------------------|-------------------------|----------------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|
|              | €                | €                | €                       | €                          | €                | €               | €                              |
| Einzahlungen | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00            | 0,00                           |
| Auszahlungen | 0,00             | -1.000,00        | 0,00                    | -1.000,00                  | 0,00             | 1.000,00        | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>0,00</b>      | <b>-1.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.000,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>1.000,00</b> | <b>0,00</b>                    |

**Produktbereich:** 04 Kultur und Wissenschaft

**Produktgruppe:** 0403 kulturelle Angelegenheiten

**Produkt:** 040302 ortsspezifische Brauchtums- bzw. Heimatpflege

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Ana Mundes / Hannes Lempa

---

### Kurzbeschreibung

Im Rahmen des Stadtwettbewerbes "Unser Dorf hat Zukunft" erfolgt die finanzielle Unterstützung der Ortsteile, die Durchführung des Wettbewerbes sowie die verwaltungstechnische Abwicklung der nachfolgenden Wettbewerbsebenen. Des Weiteren werden Angelegenheiten der Heimatgeschichte und der Ortsheimatpflege bearbeitet. Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede unterstützt materiell, finanziell und personell den Museumsverein Eversberg. Durch die Bereitstellung des Kulturdenkmals "Alte Synagoge" soll eine Nutzung sowohl als Mahnmal in Erinnerung an die ehemalige jüdische Gemeinde in Meschede wie auch als Kulturstätte erfolgen.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Vertragliche Vereinbarungen, Rahmenvertrag zw. Stadt und Verein "Bürgerzentrum Alte Synagoge e.V."

### Zielgruppe

Heimatvereine, heimatinteressierte Einwohnerinnen und Einwohner sowie Besucherinnen und Besucher der Kreis- und Hochschulstadt Meschede, Kirchen- und Kulturinteressierte

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,15      | 0,15     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 7,64      | 15,14    |

**Produkt: 040302 ortsspezifische Brauchtums- bzw. Heimatpflege**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 3.548,98          | 3.250,00          | 0,00                    | 3.250,00              | 6.869,00          | 3.619,00                                 | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00              | 10,00             | 0,00                    | 10,00                 | 301,67            | 291,67                                   | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 16,16             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>3.565,14</b>   | <b>3.260,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>3.260,00</b>       | <b>7.170,67</b>   | <b>3.910,67</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 8.284,01          | 8.830,00          | 0,00                    | 8.830,00              | 7.953,27          | -876,73                                  | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 12.324,54         | 23.870,00         | 0,00                    | 23.870,00             | 26.067,99         | 2.197,99                                 | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 6.745,98          | 6.440,00          | 0,00                    | 6.440,00              | 10.066,00         | 3.626,00                                 | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 3.000,00          | 3.000,00          | 0,00                    | 3.000,00              | 3.000,00          | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 258,41            | 510,00            | 0,00                    | 510,00                | 284,94            | -225,06                                  | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>30.612,94</b>  | <b>42.650,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>42.650,00</b>      | <b>47.372,20</b>  | <b>4.722,20</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-27.047,80</b> | <b>-39.390,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-39.390,00</b>     | <b>-40.201,53</b> | <b>-811,53</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-27.047,80</b> | <b>-39.390,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-39.390,00</b>     | <b>-40.201,53</b> | <b>-811,53</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-27.047,80</b> | <b>-39.390,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-39.390,00</b>     | <b>-40.201,53</b> | <b>-811,53</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 2.922,50          | 2.950,00          | 0,00                    | 2.950,00              | 528,24            | -2.421,76                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-29.970,30</b> | <b>-42.340,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-42.340,00</b>     | <b>-40.729,77</b> | <b>1.610,23</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-29.970,30</b> | <b>-42.340,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-42.340,00</b>     | <b>-40.729,77</b> | <b>1.610,23</b>                          | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 040302 ortsspezifische Brauchtums- bzw. Heimatpflege**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                 | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 53.391,58         | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                   |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>53.391,58</b>  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-53.391,58</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Investitionen**

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo       | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|-------------------|----------------|-------------------------|----------------------------|------------------|-------------|--------------------------------|
|              | €                 | €              | €                       | €                          | €                | €           | €                              |
| Einzahlungen | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00        | 0,00                           |
| Auszahlungen | -53.391,58        | 0,00           | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00        | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>-53.391,58</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    |



## Produktbereich 05 Soziale Leistungen

### Teilergebnisrechnung

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023    | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                   | €                    | €                       | €                     | €                   | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 3.093.204,34        | 1.733.470,00         | 0,00                    | 1.733.470,00          | 2.810.964,50        | 1.077.494,50                             | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 257.459,46          | 36.000,00            | 0,00                    | 36.000,00             | 139.192,52          | 103.192,52                               | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 348.567,52          | 139.260,00           | 0,00                    | 139.260,00            | 390.314,86          | 251.054,86                               | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 1.220.137,77        | 1.100.000,00         | 0,00                    | 1.100.000,00          | 1.206.897,66        | 106.897,66                               | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 27.879,11           | 400,00               | 0,00                    | 400,00                | 32.884,53           | 32.484,53                                | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>4.947.248,20</b> | <b>3.009.130,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>3.009.130,00</b>   | <b>4.580.254,07</b> | <b>1.571.124,07</b>                      | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 1.855.035,20        | 1.829.200,00         | 0,00                    | 1.829.200,00          | 1.962.565,16        | 133.365,16                               | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 338.663,16          | 296.230,00           | 0,00                    | 296.230,00            | 731.413,85          | 435.183,85                               | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 34.270,73           | 34.330,00            | 0,00                    | 34.330,00             | 34.137,00           | -193,00                                  | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 1.528.204,47        | 1.353.340,00         | 0,00                    | 1.353.340,00          | 1.343.115,10        | -10.224,90                               | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 1.248.016,11        | 383.950,00           | 0,00                    | 383.950,00            | 497.505,08          | 113.555,08                               | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>5.004.189,67</b> | <b>3.897.050,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>3.897.050,00</b>   | <b>4.568.736,19</b> | <b>671.686,19</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-56.941,47</b>   | <b>-887.920,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>-887.920,00</b>    | <b>11.517,88</b>    | <b>899.437,88</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-56.941,47</b>   | <b>-887.920,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>-887.920,00</b>    | <b>11.517,88</b>    | <b>899.437,88</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-56.941,47</b>   | <b>-887.920,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>-887.920,00</b>    | <b>11.517,88</b>    | <b>899.437,88</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 302.774,94          | 259.770,00           | 0,00                    | 259.770,00            | 243.064,35          | -16.705,65                               | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-359.716,41</b>  | <b>-1.147.690,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.147.690,00</b>  | <b>-231.546,47</b>  | <b>916.143,53</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-359.716,41</b>  | <b>-1.147.690,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.147.690,00</b>  | <b>-231.546,47</b>  | <b>916.143,53</b>                        | <b>0,00</b>                   |

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis<br>€ | Übertra-<br>gung nach<br>2024<br>€ |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                 | €                       | €                     | €                 |                                               | €                                  |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                          | 0,00                               |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                          | 0,00                               |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                        |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                          | 0,00                               |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 7.451,84          | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                          | 0,00                               |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 14.922,91         | 20.000,00               | 0,00                  | 20.000,00         | 5.974,99                                      | -14.025,01                         |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                          | 0,00                               |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                   |                         |                       |                   |                                               |                                    |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                          | 0,00                               |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>22.374,75</b>  | <b>20.000,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>20.000,00</b>  | <b>5.974,99</b>                               | <b>-14.025,01</b>                  |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-22.374,75</b> | <b>-20.000,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>-20.000,00</b> | <b>-5.974,99</b>                              | <b>14.025,01</b>                   |

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen

**Produktgruppe:** 0501 Leistungen nach dem SGB II, SGB XII

**Produkt:** 050101 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II

**Fachbereich:** Soziales

**Verantwortlich:** Ina Pohl

---

### Kurzbeschreibung

Der Hochsauerlandkreis ist örtlicher Träger der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Sozialgesetzbuch II (SGB II). Er hat diese Aufgabe durch eine Delegationssatzung teilweise auf die Kommunen übertragen. Es handelt sich um folgende Aufgaben:

#### 1. Passive Leistungsgewährung

Entscheidung über Anträge auf Leistungen nach dem SGB II; Rückforderungen; Verfolgung von vorrangigen Ansprüchen (Sozialleistungen, Unterhalt und sonstige Ansprüche); Ordnungswidrigkeitenverfahren

#### 2. Aktive Leistungsgewährung

Fallmanagement; Arbeitsvermittlung; Einzelfallhilfe zur Eingliederung

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Sozialgesetzbuch - Grundsicherung für Arbeitssuchende, Sozialgesetzbuch II (SGB II), Sozialgesetzbuch - Allg. Teil (SGB I); Sozialgesetzbuch X (SGB X); Delegationssatzung des Hochsauerlandkreises; Richtlinien und Empfehlungen des Trägers der Grundsicherung für Arbeitssuchende

### Zielgruppe

Arbeitssuchende bzw. erwerbsfähige Hilfebedürftige und Personen, die mit ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft leben und ihren Lebensunterhalt nicht ausreichend aus eigenen Kräften sichern können.

### Ziel

Erwerbsfähige Personen sollen möglichst kurzfristig passende Arbeitsangebote erhalten.

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 15,45     | 15,45    |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 74,32     | 74,60    |

**Produkt: 050101 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023      | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023    | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                   | €                   | €                       | €                     | €                   | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 41.618,89           | 10.110,00           | 0,00                    | 10.110,00             | 149.653,17          | 139.543,17                               | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 66,00               | 66,00                                    | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 1.179.182,12        | 1.100.000,00        | 0,00                    | 1.100.000,00          | 1.206.873,96        | 106.873,96                               | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 22.677,81           | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 1.227,71            | 1.227,71                                 | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>1.243.478,82</b> | <b>1.110.110,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>1.110.110,00</b>   | <b>1.357.820,84</b> | <b>247.710,84</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 1.101.670,46        | 1.098.330,00        | 0,00                    | 1.098.330,00          | 1.179.978,65        | 81.648,65                                | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 218,89              | 150,00              | 0,00                    | 150,00                | 150,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 11.884,30           | 385.000,00          | 0,00                    | 385.000,00            | 631.316,41          | 246.316,41                               | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 456.370,94          | 10.150,00           | 0,00                    | 10.150,00             | 8.629,72            | -1.520,28                                | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>1.570.144,59</b> | <b>1.493.630,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>1.493.630,00</b>   | <b>1.820.074,78</b> | <b>326.444,78</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-326.665,77</b>  | <b>-383.520,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-383.520,00</b>    | <b>-462.253,94</b>  | <b>-78.733,94</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-326.665,77</b>  | <b>-383.520,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-383.520,00</b>    | <b>-462.253,94</b>  | <b>-78.733,94</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-326.665,77</b>  | <b>-383.520,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-383.520,00</b>    | <b>-462.253,94</b>  | <b>-78.733,94</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 144.973,00          | 156.830,00          | 0,00                    | 156.830,00            | 136.039,47          | -20.790,53                               | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-471.638,77</b>  | <b>-540.350,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-540.350,00</b>    | <b>-598.293,41</b>  | <b>-57.943,41</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-471.638,77</b>  | <b>-540.350,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-540.350,00</b>    | <b>-598.293,41</b>  | <b>-57.943,41</b>                        | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 050101 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen

**Produktgruppe:** 0501 Leistungen nach dem SGB II, SGB XII

**Produkt:** 050102 Sozialhilfe nach dem SGB XII

**Fachbereich:** Soziales

**Verantwortlich:** Ina Pohl

---

### Kurzbeschreibung

Der Hochsauerlandkreis ist örtlicher Träger der Sozialhilfe nach dem Sozialgesetzbuch II (SGB II). Er hat diese Aufgabe durch eine Delegationssatzung teilweise auf die Kommunen übertragen. Folgende Aufgaben sind von der Stadt wahrzunehmen:

- Hilfe zum Lebensunterhalt- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
- Hilfe zur Gesundheit- Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten
- Hilfe in anderen Lebenslagen

Es handelt sich um die Betreuung und Beratung in allen sozialen Angelegenheiten, verbunden mit dem Hinweis auf die Geltendmachung vorrangiger Leistungen. Zur Beratung gehört auch die Hilfe bei der Wohnungssuche.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Sozialgesetzbuch - Sozialhilfe SGB XII; Sozialgesetzbuch - Allg. Teil (SGB I); Sozialgesetzbuch X (SGB X); Delegationssatzung des Hochsauerlandkreises; Bürgerliches Gesetzbuch (BGB); Wohngeldgesetz (WoGG); Richtlinien und Empfehlungen des örtlichen und überörtlichen Trägers der Sozialhilfe

### Zielgruppe

Personen, die aufgrund ihres Alters bzw. einer Erwerbsminderung ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Kräften und Mitteln, insbesondere aus ihrem Einkommen und Vermögen, beschaffen können.

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 1,92      | 1,92     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 0,02      | 0,57     |

**Produkt: 050102 Sozialhilfe nach dem SGB XII**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                  | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 27,00              | 30,00              | 0,00                    | 30,00                 | 27,00              | -3,00                                    | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 784,81             | 784,81                                   | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>27,00</b>       | <b>30,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>30,00</b>          | <b>811,81</b>      | <b>781,81</b>                            | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 125.558,88         | 139.480,00         | 0,00                    | 139.480,00            | 141.733,74         | 2.253,74                                 | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 27,00              | 30,00              | 0,00                    | 30,00                 | 27,00              | -3,00                                    | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 850,96             | 600,00             | 0,00                    | 600,00                | 0,00               | -600,00                                  | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>126.436,84</b>  | <b>140.110,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>140.110,00</b>     | <b>141.760,74</b>  | <b>1.650,74</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-126.409,84</b> | <b>-140.080,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-140.080,00</b>    | <b>-140.948,93</b> | <b>-868,93</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-126.409,84</b> | <b>-140.080,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-140.080,00</b>    | <b>-140.948,93</b> | <b>-868,93</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-126.409,84</b> | <b>-140.080,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-140.080,00</b>    | <b>-140.948,93</b> | <b>-868,93</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 16.766,37          | 18.830,00          | 0,00                    | 18.830,00             | 16.885,64          | -1.944,36                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-143.176,21</b> | <b>-158.910,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-158.910,00</b>    | <b>-157.834,57</b> | <b>1.075,43</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-143.176,21</b> | <b>-158.910,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-158.910,00</b>    | <b>-157.834,57</b> | <b>1.075,43</b>                          | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 050102 Sozialhilfe nach dem SGB XII**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |



**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen

**Produktgruppe:** 0502 Leistungen für Asylbewerber

**Produkt:** 050201 Grundleistungen, Leistungen in besonderen Fällen / Asylbewerberleistungsgesetz

**Fachbereich:** Soziales

**Verantwortlich:** Ina Pohl

---

### Kurzbeschreibung

Die Stadt ist gesetzlich verpflichtet an Asylbewerber und ausl. Flüchtlinge Grundleistungen (Ernährung, Unterkunft, Heizung, Kleidung, Gesundheits- und Körperpflege), Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft, Geburt und sonstige Leistungen auszus zahlen.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), Bundessozialhilfegesetz (BSHG), Sozialgesetzbücher (SGB), Durchführungsbestimmungen, Rechtsverordnungen und Satzungen

### Zielgruppe

Asylbewerber und ausländische Flüchtlinge

### Ziel

Mit der Wahrnehmung der Aufgaben des Asylbewerberleistungsgesetzes soll auch ein Beitrag zur Integration von geflüchteten Menschen geleistet werden.

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 2,22      | 2,22     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 74,52     | 62,05    |

**Produkt: 050201 Grundleistungen, Leistungen in besonderen Fällen / Asylbewerberleistungsgesetz**
**Teilergebnisrechnung**

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 964.975,37       | 831.280,00     | 0,00                    | 831.280,00            | 405.666,74       | -425.613,26                              | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 257.459,46       | 36.000,00      | 0,00                    | 36.000,00             | 139.192,52       | 103.192,52                               | 0,00                          |
| 04 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 306,93           | 306,93                                   | 0,00                          |
| 08 | + | Aktivierete Eigenleistungen                                              | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 1.222.434,83     | 867.280,00     | 0,00                    | 867.280,00            | 545.166,19       | -322.113,81                              | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 175.993,09       | 162.820,00     | 0,00                    | 162.820,00            | 195.703,46       | 32.883,46                                | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 20.376,00        | 18.350,00      | 0,00                    | 18.350,00             | 20.376,00        | 2.026,00                                 | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 697,00           | 510,00         | 0,00                    | 510,00                | 511,00           | 1,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 1.495.553,44     | 951.000,00     | 0,00                    | 951.000,00            | 649.437,30       | -301.562,70                              | 0,00                          |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 4.489,61         | 31.200,00      | 0,00                    | 31.200,00             | 12.504,10        | -18.695,90                               | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 1.697.109,14     | 1.163.880,00   | 0,00                    | 1.163.880,00          | 878.531,86       | -285.348,14                              | 0,00                          |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | -474.674,31      | -296.600,00    | 0,00                    | -296.600,00           | -333.365,67      | -36.765,67                               | 0,00                          |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | -474.674,31      | -296.600,00    | 0,00                    | -296.600,00           | -333.365,67      | -36.765,67                               | 0,00                          |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | -474.674,31      | -296.600,00    | 0,00                    | -296.600,00           | -333.365,67      | -36.765,67                               | 0,00                          |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 19.392,16        | 21.760,00      | 0,00                    | 21.760,00             | 19.556,29        | -2.203,71                                | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | -494.066,47      | -318.360,00    | 0,00                    | -318.360,00           | -352.921,96      | -34.561,96                               | 0,00                          |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | -494.066,47      | -318.360,00    | 0,00                    | -318.360,00           | -352.921,96      | -34.561,96                               | 0,00                          |

**Produkt: 050201 Grundleistungen, Leistungen in besonderen Fällen / Asylbewerberleistungsgesetz**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen

**Produktgruppe:** 0503 Soziale Einrichtungen

**Produkt:** 050301 Verwaltung/Betrieb von Einrichtungen für Obdachlose

**Fachbereich:** Ordnung

**Verantwortlich:** Anja Eckert

---

### Kurzbeschreibung

Es besteht eine gesetzliche Verpflichtung, ungewollte Obdachlosigkeit abzuwenden. Für die Unterbringung der Obdachlosen unterhält die Stadt Obdachlosenunterkünfte.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz (OBG), Verwaltungsvorschriften OBG, Verwaltungsverfahrensgesetz NRW (VwVfG NRW), Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW (VwVG NRW), Rechtsverordnungen und Satzungen

### Zielgruppe

Obdachlose und von Obdachlosigkeit bedrohte Personen

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,88      | 0,88     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 27,78     | 90,42    |

**Produkt: 050301 Verwaltung/Betrieb von Einrichtungen für Obdachlose**
**Teilergebnisrechnung**

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 4.641,01         | 870,00         | 0,00                    | 870,00                | 1.901,00         | 1.031,00                                 | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 265.551,80       | 79.200,00      | 0,00                    | 79.200,00             | 284.217,13       | 205.017,13                               | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 1.209,69         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 2.183,47         | 2.183,47                                 | 0,00                          |
| 08 | + | Aktiviert Eigenleistungen                                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 271.402,50       | 80.070,00      | 0,00                    | 80.070,00             | 288.301,60       | 208.231,60                               | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 44.826,03        | 52.990,00      | 0,00                    | 52.990,00             | 42.136,93        | -10.853,07                               | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 58.394,91        | 131.240,00     | 0,00                    | 131.240,00            | 133.189,10       | 1.949,10                                 | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 13.956,00        | 13.950,00      | 0,00                    | 13.950,00             | 13.955,00        | 5,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 119,00           | 90.000,00      | 0,00                    | 90.000,00             | 129.571,03       | 39.571,03                                | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 117.295,94       | 288.180,00     | 0,00                    | 288.180,00            | 318.852,06       | 30.672,06                                | 0,00                          |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | 154.106,56       | -208.110,00    | 0,00                    | -208.110,00           | -30.550,46       | 177.559,54                               | 0,00                          |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | 154.106,56       | -208.110,00    | 0,00                    | -208.110,00           | -30.550,46       | 177.559,54                               | 0,00                          |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | 154.106,56       | -208.110,00    | 0,00                    | -208.110,00           | -30.550,46       | 177.559,54                               | 0,00                          |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 9.808,54         | 10.390,00      | 0,00                    | 10.390,00             | 7.867,19         | -2.522,81                                | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | 144.298,02       | -218.500,00    | 0,00                    | -218.500,00           | -38.417,65       | 180.082,35                               | 0,00                          |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | 144.298,02       | -218.500,00    | 0,00                    | -218.500,00           | -38.417,65       | 180.082,35                               | 0,00                          |

**Produkt: 050301 Verwaltung/Betrieb von Einrichtungen für Obdachlose**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 3.106,50         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 1.027,00         | 1.027,00                                 | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>3.106,50</b>  | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>1.027,00</b>  | <b>1.027,00</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-3.106,50</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>-1.027,00</b> | <b>-1.027,00</b>                         | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen

**Produktgruppe:** 0503 Soziale Einrichtungen

**Produkt:** 050302 Verwaltung/Betrieb von Einrichtungen für Aussiedler

**Fachbereich:** Ordnung

**Verantwortlich:** Anja Eckert

---

### Kurzbeschreibung

Die Aufnahme und Betreuung von Aussiedlern wird von der Kreis- und Hochschulstadt Meschede als Pflichtaufgabe wahrgenommen. Die Unterbringung erfolgt in einem Übergangsheim, das auch von Asylbewerbern und ausländischen Flüchtlingen genutzt wird. Die Unterbringung erfolgt bis zur Versorgung mit privatem Wohnraum

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Landesaufnahmegesetz, Rechtsverordnungen und Satzungen

### Zielgruppe

Aussiedler

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,00      | 0,00     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 53,84     | 53,73    |

**Produkt: 050302 Verwaltung/Betrieb von Einrichtungen für Aussiedler**
**Teilergebnisrechnung**

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 7.268,00         | 7.280,00       | 0,00                    | 7.280,00              | 7.268,00         | -12,00                                   | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 0,00             | 10,00          | 0,00                    | 10,00                 | 0,00             | -10,00                                   | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + | Aktivierete Eigenleistungen                                              | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 7.268,00         | 7.290,00       | 0,00                    | 7.290,00              | 7.268,00         | -22,00                                   | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 0,00             | 10,00          | 0,00                    | 10,00                 | 0,00             | -10,00                                   | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 13.526,00        | 13.530,00      | 0,00                    | 13.530,00             | 13.526,00        | -4,00                                    | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 13.526,00        | 13.540,00      | 0,00                    | 13.540,00             | 13.526,00        | -14,00                                   | 0,00                          |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | -6.258,00        | -6.250,00      | 0,00                    | -6.250,00             | -6.258,00        | -8,00                                    | 0,00                          |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | -6.258,00        | -6.250,00      | 0,00                    | -6.250,00             | -6.258,00        | -8,00                                    | 0,00                          |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | -6.258,00        | -6.250,00      | 0,00                    | -6.250,00             | -6.258,00        | -8,00                                    | 0,00                          |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | -6.258,00        | -6.250,00      | 0,00                    | -6.250,00             | -6.258,00        | -8,00                                    | 0,00                          |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | -6.258,00        | -6.250,00      | 0,00                    | -6.250,00             | -6.258,00        | -8,00                                    | 0,00                          |



**Produkt: 050302 Verwaltung/Betrieb von Einrichtungen für Aussiedler**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen

**Produktgruppe:** 0503 Soziale Einrichtungen

**Produkt:** 050303 Verwaltung/Betrieb v. Einrichtungen f. Asylbewerber

**Fachbereich:** Ordnung

**Verantwortlich:** Anja Eckert

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede ist verpflichtet, die ihr zugewiesenen Asylbewerber und ausländischen Flüchtlinge aufzunehmen und unterzubringen, zu deren Aufnahme sich das Land gesetzlich verpflichtet oder bereit erklärt hat. Diesen Asylbewerbern und anderen ausländischen Flüchtlingen wird angemessener Wohnraum in verschiedenen Übergangswohnheimen oder angemieteten Häusern und Wohnungen bereitgestellt. Die Unterbringung erfolgt für die Dauer des ausländerrechtlichen Verfahrens.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG), Ausländergesetz (AuslG), Asylverfahrensgesetz (AsylVfG), Rechtsverordnungen und Satzungen

### Zielgruppe

Asylbewerber und andere ausländische Flüchtlinge

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 3,90      | 3,90     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 162,07    | 210,13   |

**Produkt: 050303 Verwaltung/Betrieb v. Einrichtungen f. Asylbewerber**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023    | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                   | €                 | €                       | €                     | €                   | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 2.074.674,07        | 883.900,00        | 0,00                    | 883.900,00            | 2.246.448,59        | 1.362.548,59                             | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 82.890,72           | 60.000,00         | 0,00                    | 60.000,00             | 106.031,73          | 46.031,73                                | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 40.938,15           | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 23,70               | 23,70                                    | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 3.636,61            | 100,00            | 0,00                    | 100,00                | 27.338,19           | 27.238,19                                | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>2.202.139,55</b> | <b>944.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>944.000,00</b>     | <b>2.379.842,21</b> | <b>1.435.842,21</b>                      | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 186.022,18          | 180.520,00        | 0,00                    | 180.520,00            | 148.860,47          | -31.659,53                               | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 258.110,25          | 144.870,00        | 0,00                    | 144.870,00            | 575.711,99          | 430.841,99                               | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 5.845,84            | 6.160,00          | 0,00                    | 6.160,00              | 5.968,00            | -192,00                                  | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 2.475,21            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 57.050,95           | 57.050,95                                | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 783.624,13          | 250.900,00        | 0,00                    | 250.900,00            | 344.940,73          | 94.040,73                                | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>1.236.077,61</b> | <b>582.450,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>582.450,00</b>     | <b>1.132.532,14</b> | <b>550.082,14</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>966.061,94</b>   | <b>361.550,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>361.550,00</b>     | <b>1.247.310,07</b> | <b>885.760,07</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>966.061,94</b>   | <b>361.550,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>361.550,00</b>     | <b>1.247.310,07</b> | <b>885.760,07</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>966.061,94</b>   | <b>361.550,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>361.550,00</b>     | <b>1.247.310,07</b> | <b>885.760,07</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 87.901,34           | 25.190,00         | 0,00                    | 25.190,00             | 36.921,74           | 11.731,74                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>878.160,60</b>   | <b>336.360,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>336.360,00</b>     | <b>1.210.388,33</b> | <b>874.028,33</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>878.160,60</b>   | <b>336.360,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>336.360,00</b>     | <b>1.210.388,33</b> | <b>874.028,33</b>                        | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 050303 Verwaltung/Betrieb v. Einrichtungen f. Asylbewerber**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 7.451,84          | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 11.816,41         | 20.000,00               | 0,00                  | 20.000,00         | 4.947,99                                 | -15.052,01                    |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                   |                         |                       |                   |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>19.268,25</b>  | <b>20.000,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>20.000,00</b>  | <b>4.947,99</b>                          | <b>-15.052,01</b>             |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-19.268,25</b> | <b>-20.000,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>-20.000,00</b> | <b>-4.947,99</b>                         | <b>15.052,01</b>              |

**Investitionen**

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo            | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------------|----------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|
|              | €                 | €                 | €                       | €                          | €                | €                | €                              |
| Einzahlungen | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00             | 0,00                           |
| Auszahlungen | -22.374,75        | -20.000,00        | 0,00                    | -20.000,00                 | -4.974,99        | 15.025,01        | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>-22.374,75</b> | <b>-20.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-20.000,00</b>          | <b>-4.974,99</b> | <b>15.025,01</b> | <b>0,00</b>                    |

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen

**Produktgruppe:** 0504 Seniorenarbeit

**Produkt:** 050401 Seniorenarbeit

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Gisela Bartsch

---

### Kurzbeschreibung

Die von der Kreis- und Hochschulstadt Meschede bezuschussten Vereine und Organe der freien Wohlfahrt und Altenbetreuung (Verein für Altenpflege, AWO, ev. Kirchengemeinde, Kirchengemeinde Freienohl, Schützenvereine) bieten Seniorinnen und Senioren Infoveranstaltungen sowie Altennachmittage (Kaffeetrinken) und sportliche Aktivitäten (Gymnastik, Tanz) an.

Die Arbeit des Seniorenbeirates wird ebenfalls bezuschusst. Der Seniorenbeirat informiert die Seniorinnen und Senioren zu altersrelevanten Themen, dazu nutzt er Multiplikatorinnen und Multiplikatoren in Politik und Gesellschaft.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Beschlüsse des Rates bzw. Fachausschusses

### Zielgruppe

freie Träger sozialer Einrichtungen, mittelbar Seniorinnen und Senioren

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,00      | 0,00     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 0,00      | 0,00     |

**Produkt: 050401 Seniorenarbeit**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                | €                | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 52,99            | 52,99                                    | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 1.782,00         | 1.760,00         | 0,00                    | 1.760,00              | 2.136,76         | 376,76                                   | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 1.891,52         | 7.500,00         | 0,00                    | 7.500,00              | 2.030,44         | -5.469,56                                | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>3.673,52</b>  | <b>9.260,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>9.260,00</b>       | <b>4.220,19</b>  | <b>-5.039,81</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-3.673,52</b> | <b>-9.260,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-9.260,00</b>      | <b>-4.220,19</b> | <b>5.039,81</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-3.673,52</b> | <b>-9.260,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-9.260,00</b>      | <b>-4.220,19</b> | <b>5.039,81</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-3.673,52</b> | <b>-9.260,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-9.260,00</b>      | <b>-4.220,19</b> | <b>5.039,81</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-3.673,52</b> | <b>-9.260,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-9.260,00</b>      | <b>-4.220,19</b> | <b>5.039,81</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-3.673,52</b> | <b>-9.260,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-9.260,00</b>      | <b>-4.220,19</b> | <b>5.039,81</b>                          | <b>0,00</b>                   |

Produkt: 050401 Seniorenarbeit

Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen

**Produktgruppe:** 0505 Wohngeld

**Produkt:** 050501 Wohngeld

**Fachbereich:** Soziales

**Verantwortlich:** Ina Pohl

---

### Kurzbeschreibung

Zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens kann auf Antrag von der Bewilligungsbehörde (Land Nordrhein-Westfalen) Wohngeld in der Form von Mietzuschuss oder Lastenzuschuss (für Hauseigentümer) gewährt werden. Zur Erfüllung dieser Aufgabe werden Erst-, Wiederholungs-, und Erhöhungsanträge von der Stadt entgegengenommen und bearbeitet.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Wohngeldgesetz (WoGG), Wohngeldverordnung (WoGV), Sozialgesetzbuch I (SGB I), Sozialgesetzbuch X (SGB X), Wohngeldverwaltungsvorschriften, Landeshaushaltsordnung (LHO), Verwaltungsgerichtsordnung (VwGO), Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG)

### Zielgruppe

Personen mit geringem Einkommen

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 2,04      | 2,04     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 0,24      | 0,54     |



**Produkt: 050501 Wohngeld**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                              | Ergebnis<br>2022                                                                 | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                              | €                                                                                | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00                                                                             | 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 Transfererträge                                                         | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | +                            | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 125,00             | 50,00                   | 0,00                  | 50,00              | 0,00                                     | -50,00                        |
| 05 | +                            | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | +                            | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 17,50              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | +                            | Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 355,00             | 300,00                  | 0,00                  | 300,00             | 1.043,42                                 | 743,42                        |
| 08 | +                            | Aktiverte Eigenleistungen                                                        | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | +                            | Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | =                            | <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>497,50</b>      | <b>350,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>350,00</b>      | <b>1.043,42</b>                          | <b>693,42</b>                 |
| 11 | -                            | Personalaufwendungen                                                             | 172.854,40         | 146.650,00              | 0,00                  | 146.650,00         | 192.811,39                               | 46.161,39                     |
| 12 | -                            | Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | -                            | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | -                            | Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | -                            | Transferaufwendungen                                                             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | -                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 2.423,77           | 1.100,00                | 0,00                  | 1.100,00           | 1.348,50                                 | 248,50                        |
| 17 | =                            | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>175.278,17</b>  | <b>147.750,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>147.750,00</b>  | <b>194.159,89</b>                        | <b>46.409,89</b>              |
| 18 | =                            | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-174.780,67</b> | <b>-147.400,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-147.400,00</b> | <b>-193.116,47</b>                       | <b>-45.716,47</b>             |
| 19 | +                            | Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | -                            | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | =                            | <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | =                            | <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-174.780,67</b> | <b>-147.400,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-147.400,00</b> | <b>-193.116,47</b>                       | <b>-45.716,47</b>             |
| 23 | +                            | Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | -                            | Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | =                            | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | =                            | <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-174.780,67</b> | <b>-147.400,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-147.400,00</b> | <b>-193.116,47</b>                       | <b>-45.716,47</b>             |
| 27 | +                            | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | -                            | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 18.341,92          | 20.300,00               | 0,00                  | 20.300,00          | 17.949,42                                | -2.350,58                     |
| 29 | =                            | <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-193.122,59</b> | <b>-167.700,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-167.700,00</b> | <b>-211.065,89</b>                       | <b>-43.365,89</b>             |
| 30 | -                            | globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | =                            | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-193.122,59</b> | <b>-167.700,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-167.700,00</b> | <b>-211.065,89</b>                       | <b>-43.365,89</b>             |

Produkt: 050501 Wohngeld

Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen

**Produktgruppe:** 0506 sonstige soziale Angelegenheiten

**Produkt:** 050601 Rentenstelle

**Fachbereich:** Soziales

**Verantwortlich:** Ina Pohl

---

### Kurzbeschreibung

Die Rentenstelle nimmt die Anträge für den Rentenversicherungsträger sowie die Erklärungen der Versicherten zur Weiterleitung an den Sozialversicherungsträger entgegen. Die Antragsteller erhalten die notwendige Unterstützung beim Ausfüllen der Anträge. Außerdem werden Auskünfte über soziale Angelegenheiten nach dem Sozialgesetzbuch erteilt.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Sozialgesetzbuch (SGB) I, SGB IV, SGB VI

### Zielgruppe

Antragsteller/innen und Auskunftssuchende in Angelegenheiten der Rentenversicherung

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,89      | 0,89     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 0,00      | 0,00     |

**Produkt: 050601 Rentenstelle**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 48.110,16         | 48.410,00         | 0,00                    | 48.410,00             | 61.287,53         | 12.877,53                                | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 137,70            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 511,00            | 511,00                                   | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>48.247,86</b>  | <b>48.410,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>48.410,00</b>      | <b>61.798,53</b>  | <b>13.388,53</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-48.247,86</b> | <b>-48.410,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-48.410,00</b>     | <b>-61.798,53</b> | <b>-13.388,53</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-48.247,86</b> | <b>-48.410,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-48.410,00</b>     | <b>-61.798,53</b> | <b>-13.388,53</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-48.247,86</b> | <b>-48.410,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-48.410,00</b>     | <b>-61.798,53</b> | <b>-13.388,53</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 5.591,61          | 6.470,00          | 0,00                    | 6.470,00              | 7.844,60          | 1.374,60                                 | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-53.839,47</b> | <b>-54.880,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-54.880,00</b>     | <b>-69.643,13</b> | <b>-14.763,13</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-53.839,47</b> | <b>-54.880,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-54.880,00</b>     | <b>-69.643,13</b> | <b>-14.763,13</b>                        | <b>0,00</b>                   |

Produkt: 050601 Rentenstelle

Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen

**Produktgruppe:** 0506 sonstige soziale Angelegenheiten

**Produkt:** 050602 Schwangerschaftsberatung

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Ana Mundes / Hannes Lempa

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede bezuschusst die beiden Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen "Donum Vitae" und die der Diakonie sowie die Schwangerschaftsberatungsstelle des Sozialdienstes Katholischer Frauen.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Beschlüsse des Rates bzw. Fachausschusses

### Zielgruppe

alle Frauen, die sich durch ihre Schwangerschaft in einer Notsituation befinden

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,00      | 0,00     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 0,00      | 0,00     |

**Produkt: 050602 Schwangerschaftsberatung**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 16.400,00         | 9.840,00         | 0,00                    | 9.840,00              | 3.280,00         | -6.560,00                                | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>16.400,00</b>  | <b>9.840,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>9.840,00</b>       | <b>3.280,00</b>  | <b>-6.560,00</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-16.400,00</b> | <b>-9.840,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-9.840,00</b>      | <b>-3.280,00</b> | <b>6.560,00</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-16.400,00</b> | <b>-9.840,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-9.840,00</b>      | <b>-3.280,00</b> | <b>6.560,00</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-16.400,00</b> | <b>-9.840,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-9.840,00</b>      | <b>-3.280,00</b> | <b>6.560,00</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-16.400,00</b> | <b>-9.840,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-9.840,00</b>      | <b>-3.280,00</b> | <b>6.560,00</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-16.400,00</b> | <b>-9.840,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-9.840,00</b>      | <b>-3.280,00</b> | <b>6.560,00</b>                          | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 050602 Schwangerschaftsberatung**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |



## Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

### Teilergebnisrechnung

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                    | €                    | €                       | €                     | €                    | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 931.233,48           | 938.500,00           | 0,00                    | 938.500,00            | 976.939,85           | 38.439,85                                | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                 | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 14.381,10            | 16.500,00            | 0,00                    | 16.500,00             | 1.864,50             | -14.635,50                               | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 821,39               | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 3.009,18             | 3.009,18                                 | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 18.718,42            | 15.300,00            | 0,00                    | 15.300,00             | 19.831,92            | 4.531,92                                 | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 924,25               | 924,25                                   | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>965.154,39</b>    | <b>970.300,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>970.300,00</b>     | <b>1.002.569,70</b>  | <b>32.269,70</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 1.001.907,43         | 1.096.660,00         | 0,00                    | 1.096.660,00          | 1.107.353,15         | 10.693,15                                | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 171.666,34           | 226.700,00           | 0,00                    | 226.700,00            | 196.223,73           | -30.476,27                               | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 157.964,85           | 157.760,00           | 0,00                    | 157.760,00            | 175.750,72           | 17.990,72                                | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 558.760,61           | 935.720,00           | 0,00                    | 935.720,00            | 765.870,74           | -169.849,26                              | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 5.408,81             | 20.080,00            | 0,00                    | 20.080,00             | 35.412,33            | 15.332,33                                | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>1.895.708,04</b>  | <b>2.436.920,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>2.436.920,00</b>   | <b>2.280.610,67</b>  | <b>-156.309,33</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-930.553,65</b>   | <b>-1.466.620,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.466.620,00</b>  | <b>-1.278.040,97</b> | <b>188.579,03</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-930.553,65</b>   | <b>-1.466.620,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.466.620,00</b>  | <b>-1.278.040,97</b> | <b>188.579,03</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-930.553,65</b>   | <b>-1.466.620,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.466.620,00</b>  | <b>-1.278.040,97</b> | <b>188.579,03</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 268.292,84           | 302.780,00           | 0,00                    | 302.780,00            | 193.816,70           | -108.963,30                              | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-1.198.846,49</b> | <b>-1.769.400,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.769.400,00</b>  | <b>-1.471.857,67</b> | <b>297.542,33</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-1.198.846,49</b> | <b>-1.769.400,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.769.400,00</b>  | <b>-1.471.857,67</b> | <b>297.542,33</b>                        | <b>0,00</b>                   |

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

|    |   |                                                       | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                       | €                  | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 18 |   | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 57.638,00          | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 27.355,12          | 27.355,12                                | 0,00                          |
| 19 | + | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + | Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>57.638,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>27.355,12</b>   | <b>27.355,12</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 24 |   | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 430.750,21         | 200.000,00         | 0,00                    | 200.000,00            | 240.106,71         | 40.106,71                                | 6.600,00                      |
| 26 | + | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 3.040,98           | 10.000,00          | 0,00                    | 10.000,00             | 0,00               | -10.000,00                               | 3.400,00                      |
| 27 | + | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |   | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                    |                    |                         |                       |                    |                                          |                               |
| 29 | + | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>433.791,19</b>  | <b>210.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>210.000,00</b>     | <b>240.106,71</b>  | <b>30.106,71</b>                         | <b>10.000,00</b>              |
| 31 | = | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-376.153,19</b> | <b>-210.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-210.000,00</b>    | <b>-212.751,59</b> | <b>-2.751,59</b>                         | <b>-10.000,00</b>             |

**Produktbereich:** 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Produktgruppe:** 0601 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Produkt:** 060101 städtische Tageseinrichtungen für Kinder

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Ulli Schäfers

---

### Kurzbeschreibung

Die Stadt unterhält zwei Kindergärten und führt die anfallenden Verwaltungsarbeiten wie Kindergartenbedarfsplanung, Betriebskostenabrechnungen, Betriebsgenehmigungen, Weiterleitung der Elternbeiträge an den HSK, Berechnung und Erhebung von Elternbeiträgen durch. Hierbei ist die Umsetzung des Rechtsanspruches auf einen Kindergartenplatz zu gewährleisten.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (GTK), Betriebskostenverordnung zum GTK, Satzung des Hochsauerlandkreises (HSK), Vereinbarung über die Eignungsvoraussetzungen der in Tageseinrichtungen für Kinder tätigen Kräfte

### Zielgruppe

Kinder im Kindergartenalter sowie ihre Erziehungsberechtigten

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 14,76     | 14,76    |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 76,30     | 77,35    |

**Produkt: 060101 städtische Tageseinrichtungen für Kinder**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023      | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023    | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                   | €                   | €                       | €                     | €                   | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 839.897,20          | 848.840,00          | 0,00                    | 848.840,00            | 863.881,70          | 15.041,70                                | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 14.381,10           | 16.500,00           | 0,00                    | 16.500,00             | 1.864,50            | -14.635,50                               | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 289,54              | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 3.681,11            | 2.030,00            | 0,00                    | 2.030,00              | 3.961,23            | 1.931,23                                 | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>858.248,95</b>   | <b>867.370,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>867.370,00</b>     | <b>869.707,43</b>   | <b>2.337,43</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 872.367,12          | 966.000,00          | 0,00                    | 966.000,00            | 966.869,80          | 869,80                                   | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 99.917,28           | 123.730,00          | 0,00                    | 123.730,00            | 94.787,17           | -28.942,83                               | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 29.000,34           | 28.820,00           | 0,00                    | 28.820,00             | 28.775,87           | -44,13                                   | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 2.097,55            | 18.250,00           | 0,00                    | 18.250,00             | 33.974,80           | 15.724,80                                | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>1.003.382,29</b> | <b>1.136.800,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>1.136.800,00</b>   | <b>1.124.407,64</b> | <b>-12.392,36</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-145.133,34</b>  | <b>-269.430,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-269.430,00</b>    | <b>-254.700,21</b>  | <b>14.729,79</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-145.133,34</b>  | <b>-269.430,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-269.430,00</b>    | <b>-254.700,21</b>  | <b>14.729,79</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-145.133,34</b>  | <b>-269.430,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-269.430,00</b>    | <b>-254.700,21</b>  | <b>14.729,79</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 14.026,55           | 17.230,00           | 0,00                    | 17.230,00             | 14.286,02           | -2.943,98                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-159.159,89</b>  | <b>-286.660,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-286.660,00</b>    | <b>-268.986,23</b>  | <b>17.673,77</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-159.159,89</b>  | <b>-286.660,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-286.660,00</b>    | <b>-268.986,23</b>  | <b>17.673,77</b>                         | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 060101 städtische Tageseinrichtungen für Kinder**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 9.523,09          | 7.000,00                | 0,00                  | 7.000,00          | 18.526,42                                | 11.526,42                     |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 3.040,98          | 10.000,00               | 0,00                  | 10.000,00         | 0,00                                     | -10.000,00                    |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                   |                         |                       |                   |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>12.564,07</b>  | <b>17.000,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>17.000,00</b>  | <b>18.526,42</b>                         | <b>1.526,42</b>               |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-12.564,07</b> | <b>-17.000,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>-17.000,00</b> | <b>-18.526,42</b>                        | <b>-1.526,42</b>              |

**Investitionen**

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023  | Saldo            | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|
|              | €                 | €                 | €                       | €                          | €                 | €                | €                              |
| Einzahlungen | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                       | 0,00              | 0,00             | 0,00                           |
| Auszahlungen | -12.564,07        | -17.000,00        | 0,00                    | -17.000,00                 | -18.526,42        | -1.526,42        | -10.000,00                     |
| <b>Saldo</b> | <b>-12.564,07</b> | <b>-17.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-17.000,00</b>          | <b>-18.526,42</b> | <b>-1.526,42</b> | <b>-10.000,00</b>              |

**Produktbereich:** 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Produktgruppe:** 0601 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Produkt:** 060102 Tageseinrichtungen für Kinder - andere Träger -

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Ulli Schäfers

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede unterstützt die Tageseinrichtungen für Kinder anderer Träger durch die Übernahme eines Teils des Trägeranteils der anerkannten Betriebskosten. Sie berechnet und erhebt die Kindergartenbeiträge einschl. Fahrtkosten und Kosten für die Über-Mittag-Betreuung.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder

### Zielgruppe

Kinder im Kindergartenalter sowie ihre Erziehungsberechtigten

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,06      | 0,06     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 0,53      | 0,62     |

**Produkt: 060102 Tageseinrichtungen für Kinder - andere Träger -**

**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                  | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 640,00             | 640,00             | 0,00                    | 640,00                | 640,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 4.230,00           | 4.230,00           | 0,00                    | 4.230,00              | 4.230,00           | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>4.870,00</b>    | <b>4.870,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>4.870,00</b>       | <b>4.870,00</b>    | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 3.790,59           | 3.940,00           | 0,00                    | 3.940,00              | 8.950,77           | 5.010,77                                 | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 14.328,02          | 8.100,00           | 0,00                    | 8.100,00              | 17.688,85          | 9.588,85                                 | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 4.870,00           | 4.870,00           | 0,00                    | 4.870,00              | 4.870,00           | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 547.485,89         | 900.000,00         | 0,00                    | 900.000,00            | 749.480,74         | -150.519,26                              | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 1.668,30           | 800,00             | 0,00                    | 800,00                | 913,71             | 113,71                                   | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>572.142,80</b>  | <b>917.710,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>917.710,00</b>     | <b>781.904,07</b>  | <b>-135.805,93</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-567.272,80</b> | <b>-912.840,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-912.840,00</b>    | <b>-777.034,07</b> | <b>135.805,93</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-567.272,80</b> | <b>-912.840,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-912.840,00</b>    | <b>-777.034,07</b> | <b>135.805,93</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-567.272,80</b> | <b>-912.840,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-912.840,00</b>    | <b>-777.034,07</b> | <b>135.805,93</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 744,86             | 890,00             | 0,00                    | 890,00                | 528,24             | -361,76                                  | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-568.017,66</b> | <b>-913.730,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-913.730,00</b>    | <b>-777.562,31</b> | <b>136.167,69</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-568.017,66</b> | <b>-913.730,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-913.730,00</b>    | <b>-777.562,31</b> | <b>136.167,69</b>                        | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 060102 Tageseinrichtungen für Kinder - andere Träger -**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |



**Produktbereich:** 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Produktgruppe:** 0601 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Produkt:** 060103 sonstige Kinder- und Jugendarbeit

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Gisela Bartsch

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede bezuschusst die Jugendtagesstätten und anerkannten Jugendorganisationen für die Jugendgruppenarbeit und stellt ihnen Räumlichkeiten zur Verfügung, damit die Qualität der Jugendarbeit gewährleistet wird. Sie unterhält die Begegnungsstätte "Wiebelhaus", in der durch unterschiedlichste Institutionen Angebote für Jugendliche und sozial Benachteiligte vorgehalten werden. Zurzeit nutzen folgende Vereine und Institutionen die Räumlichkeiten: Deutscher Kinderschutzbund, die Falken, die Seerose, die Volkshochschule, die Diakonie, die Frauenberatungsstelle.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Beschlüsse des Rates bzw. des Fachausschusses

### Zielgruppe

freie Träger sozialer Einrichtungen, mittelbar Jugendliche sowie die Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,03      | 0,03     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 20,47     | 29,64    |

**Produkt: 060103 sonstige Kinder- und Jugendarbeit**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                  | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 29.899,00         | 29.600,00          | 0,00                    | 29.600,00             | 34.377,00         | 4.777,00                                 | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 531,85            | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 717,46            | 717,46                                   | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>30.430,85</b>  | <b>29.600,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>29.600,00</b>      | <b>35.094,46</b>  | <b>5.494,46</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 1.998,53          | 2.110,00           | 0,00                    | 2.110,00              | 2.248,30          | 138,30                                   | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 26.206,34         | 63.240,00          | 0,00                    | 63.240,00             | 56.266,05         | -6.973,95                                | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 52.216,00         | 52.220,00          | 0,00                    | 52.220,00             | 52.216,00         | -4,00                                    | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 6.370,00          | 27.000,00          | 0,00                    | 27.000,00             | 7.670,00          | -19.330,00                               | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>86.790,87</b>  | <b>144.570,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>144.570,00</b>     | <b>118.400,35</b> | <b>-26.169,65</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-56.360,02</b> | <b>-114.970,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-114.970,00</b>    | <b>-83.305,89</b> | <b>31.664,11</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-56.360,02</b> | <b>-114.970,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-114.970,00</b>    | <b>-83.305,89</b> | <b>31.664,11</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-56.360,02</b> | <b>-114.970,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-114.970,00</b>    | <b>-83.305,89</b> | <b>31.664,11</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 2.116,26          | 2.390,00           | 0,00                    | 2.390,00              | 264,12            | -2.125,88                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-58.476,28</b> | <b>-117.360,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-117.360,00</b>    | <b>-83.570,01</b> | <b>33.789,99</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-58.476,28</b> | <b>-117.360,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-117.360,00</b>    | <b>-83.570,01</b> | <b>33.789,99</b>                         | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 060103 sonstige Kinder- und Jugendarbeit**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Produktgruppe:** 0601 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Produkt:** 060104 Demographischer Wandel, Bündnis für Familie

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Gisela Bartsch

---

### Kurzbeschreibung

Bei gleichzeitiger Erhöhung des Altersdurchschnittes wird sich die Bevölkerung der Kreis- und Hochschulstadt Meschede voraussichtlich in den nächsten Jahren reduzieren. Dieser demografische Wandel muss bei allen Maßnahmen berücksichtigt werden. Auch müssen Wege gefunden werden, diesem Wandel entgegenzuwirken - hierzu wurde ein Handlungskonzept erarbeitet. Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede versucht in Kooperation mit anderen Institutionen und ehrenamtlich Tätigen das Leben für alle Generationen in Meschede attraktiver zu gestalten.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Ratsbeschluss

### Zielgruppe

alle Einwohnerinnen und Einwohner

### Ziel

- Durch geeignete Maßnahmen (u. a. ausreichende Kinderbetreuung, familienfreundliche Betreuungszeiten und Arbeitsplätze etc.) sollen die Einwohnerzahl und die Bevölkerungsstruktur erhalten bleiben.

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,71      | 0,71     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 0,05      | 0,04     |

**Produkt: 060104 Demographischer Wandel, Bündnis für Familie**
**Teilergebnisrechnung**

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 27,00            | 30,00          | 0,00                    | 30,00                 | 27,00            | -3,00                                    | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 8,08             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + | Aktivierete Eigenleistungen                                              | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 35,08            | 30,00          | 0,00                    | 30,00                 | 27,00            | -3,00                                    | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 56.030,80        | 54.410,00      | 0,00                    | 54.410,00             | 54.632,60        | 222,60                                   | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 917,30           | 1.630,00       | 0,00                    | 1.630,00              | 1.127,80         | -502,20                                  | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 27,00            | 30,00          | 0,00                    | 30,00                 | 27,00            | -3,00                                    | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 8.720,00         | 8.720,00       | 0,00                    | 8.720,00              | 8.720,00         | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 951,35           | 530,00         | 0,00                    | 530,00                | 62,81            | -467,19                                  | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 66.646,45        | 65.320,00      | 0,00                    | 65.320,00             | 64.570,21        | -749,79                                  | 0,00                          |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | -66.611,37       | -65.290,00     | 0,00                    | -65.290,00            | -64.543,21       | 746,79                                   | 0,00                          |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | -66.611,37       | -65.290,00     | 0,00                    | -65.290,00            | -64.543,21       | 746,79                                   | 0,00                          |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | -66.611,37       | -65.290,00     | 0,00                    | -65.290,00            | -64.543,21       | 746,79                                   | 0,00                          |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 5.321,13         | 5.880,00       | 0,00                    | 5.880,00              | 6.293,74         | 413,74                                   | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | -71.932,50       | -71.170,00     | 0,00                    | -71.170,00            | -70.836,95       | 333,05                                   | 0,00                          |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | -71.932,50       | -71.170,00     | 0,00                    | -71.170,00            | -70.836,95       | 333,05                                   | 0,00                          |

**Produkt: 060104 Demographischer Wandel, Bündnis für Familie**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Produktgruppe:** 0601 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Produkt:** 060105 Leistungen im Auftrag des Jugendhilfeträgers

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Ana Mundes / Ulli Schäfers

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede berechnet, erhebt und kontrolliert die Elternbeiträge für die Kindergärten in eigener und fremder Trägerschaft.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Satzung des HSK, Kinderbildungsgesetz

### Zielgruppe

Kinder im Kindergarten und ihre Erziehungsberechtigten

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 1,13      | 1,13     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 0,00      | 0,00     |

**Produkt: 060105 Leistungen im Auftrag des Jugendhelfeträgers**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 61.930,63         | 64.280,00         | 0,00                    | 64.280,00             | 68.559,58         | 4.279,58                                 | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | -3.815,28         | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>58.115,35</b>  | <b>64.280,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>64.280,00</b>      | <b>68.559,58</b>  | <b>4.279,58</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-58.115,35</b> | <b>-64.280,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-64.280,00</b>     | <b>-68.559,58</b> | <b>-4.279,58</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-58.115,35</b> | <b>-64.280,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-64.280,00</b>     | <b>-68.559,58</b> | <b>-4.279,58</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-58.115,35</b> | <b>-64.280,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-64.280,00</b>     | <b>-68.559,58</b> | <b>-4.279,58</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 9.869,71          | 10.910,00         | 0,00                    | 10.910,00             | 9.948,53          | -961,47                                  | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-67.985,06</b> | <b>-75.190,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-75.190,00</b>     | <b>-78.508,11</b> | <b>-3.318,11</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-67.985,06</b> | <b>-75.190,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-75.190,00</b>     | <b>-78.508,11</b> | <b>-3.318,11</b>                         | <b>0,00</b>                   |



**Produkt: 060105 Leistungen im Auftrag des Jugendhelfeträgers**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Produktgruppe:** 0602 Kinderspielplätze

**Produkt:** 060201 Kinderspielplätze

**Fachbereich:** Integrierter Baubetriebshof

**Verantwortlich:** Marc Böhm

---

### Kurzbeschreibung

Öffentliche Kinderspielplätze werden von der Kreis- und Hochschulstadt Meschede geplant, eingerichtet und unterhalten. Im Hinblick auf ihre Verkehrssicherheit erfolgen regelmäßige Kontrollen. Hier fließen Anteile aus dem Produkt 011001 Integrierter Baubetriebshof ein.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Dienstanweisung für die Überwachung der Verkehrssicherheit von Kinderspielplätzen, Gemeindeordnung NRW, Vorgaben der Versicherungen; Rechtsprechung; EN-Normen

### Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, schwerpunktmäßig Kinder u. Jugendliche

### Ziele

- Die Spielplätze sollen attraktiv und wohnungsnah sein.
- Der aktuelle Standard der Spielmöglichkeiten soll erhalten werden.

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,05      | 0,05     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 63,22     | 75,65    |

**Produkt: 060201 Kinderspielplätze**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                  | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 60.770,28          | 59.390,00          | 0,00                    | 59.390,00             | 78.014,15          | 18.624,15                                | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 2.291,72           | 2.291,72                                 | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 10.799,23          | 9.040,00           | 0,00                    | 9.040,00              | 11.640,69          | 2.600,69                                 | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 924,25             | 924,25                                   | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>71.569,51</b>   | <b>68.430,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>68.430,00</b>      | <b>92.870,81</b>   | <b>24.440,81</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 5.789,76           | 5.920,00           | 0,00                    | 5.920,00              | 6.092,10           | 172,10                                   | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 30.297,40          | 30.000,00          | 0,00                    | 30.000,00             | 26.353,86          | -3.646,14                                | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 71.851,51          | 71.820,00          | 0,00                    | 71.820,00             | 89.861,85          | 18.041,85                                | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 691,61             | 500,00             | 0,00                    | 500,00                | 461,01             | -38,99                                   | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>108.630,28</b>  | <b>108.240,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>108.240,00</b>     | <b>122.768,82</b>  | <b>14.528,82</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-37.060,77</b>  | <b>-39.810,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-39.810,00</b>     | <b>-29.898,01</b>  | <b>9.911,99</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-37.060,77</b>  | <b>-39.810,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-39.810,00</b>     | <b>-29.898,01</b>  | <b>9.911,99</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-37.060,77</b>  | <b>-39.810,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-39.810,00</b>     | <b>-29.898,01</b>  | <b>9.911,99</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 236.214,33         | 265.480,00         | 0,00                    | 265.480,00            | 162.496,05         | -102.983,95                              | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-273.275,10</b> | <b>-305.290,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-305.290,00</b>    | <b>-192.394,06</b> | <b>112.895,94</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-273.275,10</b> | <b>-305.290,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-305.290,00</b>    | <b>-192.394,06</b> | <b>112.895,94</b>                        | <b>0,00</b>                   |

## Produkt: 060201 Kinderspielplätze

### Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 57.638,00                                             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 27.355,12          | 27.355,12                                | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>57.638,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>27.355,12</b>   | <b>27.355,12</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 421.227,12         | 193.000,00              | 0,00                  | 193.000,00         | 221.580,29                               | 28.580,29                     |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                    |                         |                       |                    |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>421.227,12</b>  | <b>193.000,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>193.000,00</b>  | <b>221.580,29</b>                        | <b>28.580,29</b>              |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-363.589,12</b> | <b>-193.000,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-193.000,00</b> | <b>-194.225,17</b>                       | <b>-1.225,17</b>              |

### Investitionen

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023   | Saldo             | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------|
|                                                                    | €                  | €                  | €                       | €                          | €                  | €                 | €                              |
| <b>20070079 Neuanschaffung Einrichtungsgegenstände Spielplätze</b> |                    |                    |                         |                            |                    |                   |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.                   | 57.638,00          | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | 27.355,12          | 27.355,12         | 0,00                           |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                       | -418.403,40        | -190.000,00        | 0,00                    | -190.000,00                | -221.580,29        | -31.580,29        | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                          | <b>57.638,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>27.355,12</b>   | <b>27.355,12</b>  | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                          | <b>-418.403,40</b> | <b>-190.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-190.000,00</b>         | <b>-221.580,29</b> | <b>-31.580,29</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                                       | <b>-360.765,40</b> | <b>-190.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-190.000,00</b>         | <b>-194.225,17</b> | <b>-4.225,17</b>  | <b>0,00</b>                    |

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo           | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|------------------|------------------|-------------------------|----------------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|
|              | €                | €                | €                       | €                          | €                | €               | €                              |
| Einzahlungen | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00            | 0,00                           |
| Auszahlungen | -2.823,72        | -3.000,00        | 0,00                    | -3.000,00                  | 0,00             | 3.000,00        | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>-2.823,72</b> | <b>-3.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-3.000,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>3.000,00</b> | <b>0,00</b>                    |

## Produktbereich 08 Sportförderung

### Teilergebnisrechnung

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 75.502,66        | 131.520,00     | 0,00                    | 131.520,00            | 291.601,21       | 160.081,21                               | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 87.623,34        | 135.000,00     | 0,00                    | 135.000,00            | 155.287,42       | 20.287,42                                | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 41.050,52        | 17.970,00      | 0,00                    | 17.970,00             | 21.081,87        | 3.111,87                                 | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 1.477,66         | 4.450,00       | 0,00                    | 4.450,00              | 3.269,87         | -1.180,13                                | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 64.884,45        | 37.370,00      | 0,00                    | 37.370,00             | 50.197,89        | 12.827,89                                | 0,00                          |
| 08 | + | Aktiviere Eigenleistungen                                                | 212.766,50       | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 41.712,65        | 41.712,65                                | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 483.305,13       | 326.310,00     | 0,00                    | 326.310,00            | 563.150,91       | 236.840,91                               | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 393.166,39       | 415.940,00     | 0,00                    | 415.940,00            | 442.229,29       | 26.289,29                                | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 245.331,16       | 613.560,00     | 0,00                    | 613.560,00            | 392.175,60       | -221.384,40                              | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 108.640,66       | 152.990,00     | 0,00                    | 152.990,00            | 313.074,21       | 160.084,21                               | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 163.066,81       | 174.430,00     | 0,00                    | 174.430,00            | 173.069,81       | -1.360,19                                | 0,00                          |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 37.394,52        | 38.280,00      | 0,00                    | 38.280,00             | 43.923,95        | 5.643,95                                 | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 947.599,54       | 1.395.200,00   | 0,00                    | 1.395.200,00          | 1.364.472,86     | -30.727,14                               | 0,00                          |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | -464.294,41      | -1.068.890,00  | 0,00                    | -1.068.890,00         | -801.321,95      | 267.568,05                               | 0,00                          |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 41.524,50        | 42.300,00      | 0,00                    | 42.300,00             | 41.524,50        | -775,50                                  | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 41.524,50        | 42.300,00      | 0,00                    | 42.300,00             | 41.524,50        | -775,50                                  | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | -422.769,91      | -1.026.590,00  | 0,00                    | -1.026.590,00         | -759.797,45      | 266.792,55                               | 0,00                          |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | -422.769,91      | -1.026.590,00  | 0,00                    | -1.026.590,00         | -759.797,45      | 266.792,55                               | 0,00                          |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 31.274,62        | 41.790,00      | 0,00                    | 41.790,00             | 41.704,34        | -85,66                                   | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | -454.044,53      | -1.068.380,00  | 0,00                    | -1.068.380,00         | -801.501,79      | 266.878,21                               | 0,00                          |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | -454.044,53      | -1.068.380,00  | 0,00                    | -1.068.380,00         | -801.501,79      | 266.878,21                               | 0,00                          |

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023      | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis<br>€ | Übertra-<br>gung nach<br>2024<br>€ |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                   | €                       | €                     | €                  |                                               | €                                  |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.308.182,00                                          | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 195.038,86         | 195.038,86                                    | 0,00                               |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                          | 0,00                               |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>1.308.182,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>195.038,86</b>  | <b>195.038,86</b>                             | <b>0,00</b>                        |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                          | 0,00                               |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 1.384.704,85        | 750.000,00              | 200.000,00            | 950.000,00         | 386.704,65                                    | -563.295,35                        |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 10.226,68           | 10.000,00               | 25.000,00             | 35.000,00          | 24.343,71                                     | -10.656,29                         |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                          | 0,00                               |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                     |                         |                       |                    |                                               |                                    |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                          | 0,00                               |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>1.394.931,53</b> | <b>760.000,00</b>       | <b>225.000,00</b>     | <b>985.000,00</b>  | <b>411.048,36</b>                             | <b>-573.951,64</b>                 |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-86.749,53</b>   | <b>-760.000,00</b>      | <b>-225.000,00</b>    | <b>-985.000,00</b> | <b>-216.009,50</b>                            | <b>768.990,50</b>                  |

**Produktbereich:** 08 Sportförderung

**Produktgruppe:** 0801 Sportförderung / Sportplätze

**Produkt:** 080101 Sportförderung

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Reinhard Hermes

---

### Kurzbeschreibung

Im Rahmen der allgemeinen Sportförderung schafft die Kreis- und Hochschulstadt Meschede die Voraussetzungen, dass interessierte Bürgerinnen und Bürger über die Vereine in den vorhandenen Sportstätten Breiten- und Leistungssport betreiben können.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Sportförderrichtlinien der Kreis- und Hochschulstadt Meschede, Dienstanweisungen, privatrechtliche Verträge

### Zielgruppe

Sportvereine, die vorwiegend Jugendarbeit leisten und dem Stadtsportverband Meschede angehören, Schülerinnen und Schüler sowie Lehrkräfte und Betriebssportgemeinschaften

### Ziel

- Die Empfehlungen aus dem Sportentwicklungskonzept sollen bei sportpolitischen Entscheidungen in einem kooperativen Verfahren als Entscheidungskriterien einbezogen werden.

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,12      | 0,12     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 0,00      | 0,00     |

**Produkt: 080101 Sportförderung**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                  | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 8.558,57          | 10.600,00          | 0,00                    | 10.600,00             | 10.650,18         | 50,18                                    | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00              | 54.720,00          | 0,00                    | 54.720,00             | 843,92            | -53.876,08                               | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 67.136,81         | 36.000,00          | 0,00                    | 36.000,00             | 34.639,81         | -1.360,19                                | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 46,58             | 50,00              | 0,00                    | 50,00                 | 207,28            | 157,28                                   | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>75.741,96</b>  | <b>101.370,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>101.370,00</b>     | <b>46.341,19</b>  | <b>-55.028,81</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-75.741,96</b> | <b>-101.370,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-101.370,00</b>    | <b>-46.341,19</b> | <b>55.028,81</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-75.741,96</b> | <b>-101.370,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-101.370,00</b>    | <b>-46.341,19</b> | <b>55.028,81</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-75.741,96</b> | <b>-101.370,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-101.370,00</b>    | <b>-46.341,19</b> | <b>55.028,81</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 6.067,47          | 1.160,00           | 0,00                    | 1.160,00              | 1.056,48          | -103,52                                  | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-81.809,43</b> | <b>-102.530,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-102.530,00</b>    | <b>-47.397,67</b> | <b>55.132,33</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-81.809,43</b> | <b>-102.530,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-102.530,00</b>    | <b>-47.397,67</b> | <b>55.132,33</b>                         | <b>0,00</b>                   |



**Produkt: 080101 Sportförderung**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 08 Sportförderung

**Produktgruppe:** 0801 Sportförderung / Sportplätze

**Produkt:** 080102 Sportplätze

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Reinhard Hermes

---

### Kurzbeschreibung

Die Sportplätze in den Stadt- und Ortsteilen sind den Vereinen zur dortigen Nutzung übergeben worden, sofern sie nicht bereits im Eigentum des Vereines standen. Die Unterhaltung der Sportplätze ist auf die Vereine übertragen worden. Die Sportplätze werden in einem ordnungsgemäßen Zustand gehalten. Durch entsprechende Regenerationsmaßnahmen ist die Bspielbarkeit weiterhin sichergestellt.

### Zielgruppe

Sportvereine, die vorwiegend Jugendarbeit leisten und dem Stadtsportverband Meschede angehören, Schülerinnen und Schüler sowie Lehrkräfte und Betriebssportgemeinschaften

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,12      | 0,12     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 32,78     | 32,67    |

**Produkt: 080102 Sportplätze**
**Teilergebnisrechnung**

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 46.554,00        | 47.050,00      | 0,00                    | 47.050,00             | 46.552,00        | -498,00                                  | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 2.811,81         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 467,12           | 470,00         | 0,00                    | 470,00                | 467,12           | -2,88                                    | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 18.500,00        | 18.500,00      | 0,00                    | 18.500,00             | 18.499,00        | -1,00                                    | 0,00                          |
| 08 | + | Aktiverte Eigenleistungen                                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 68.332,93        | 66.020,00      | 0,00                    | 66.020,00             | 65.518,12        | -501,88                                  | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 8.615,64         | 10.690,00      | 0,00                    | 10.690,00             | 10.756,18        | 66,18                                    | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 11.484,10        | 34.700,00      | 0,00                    | 34.700,00             | 27.935,99        | -6.764,01                                | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 76.989,00        | 65.810,00      | 0,00                    | 65.810,00             | 65.305,00        | -505,00                                  | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 32.500,00        | 70.000,00      | 0,00                    | 70.000,00             | 70.000,00        | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 20.403,64        | 20.200,00      | 0,00                    | 20.200,00             | 26.526,59        | 6.326,59                                 | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 149.992,38       | 201.400,00     | 0,00                    | 201.400,00            | 200.523,76       | -876,24                                  | 0,00                          |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | -81.659,45       | -135.380,00    | 0,00                    | -135.380,00           | -135.005,64      | 374,36                                   | 0,00                          |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | -81.659,45       | -135.380,00    | 0,00                    | -135.380,00           | -135.005,64      | 374,36                                   | 0,00                          |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | -81.659,45       | -135.380,00    | 0,00                    | -135.380,00           | -135.005,64      | 374,36                                   | 0,00                          |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 9.941,35         | 6.160,00       | 0,00                    | 6.160,00              | 12.692,97        | 6.532,97                                 | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | -91.600,80       | -141.540,00    | 0,00                    | -141.540,00           | -147.698,61      | -6.158,61                                | 0,00                          |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | -91.600,80       | -141.540,00    | 0,00                    | -141.540,00           | -147.698,61      | -6.158,61                                | 0,00                          |

**Produkt: 080102 Sportplätze**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 08 Sportförderung

**Produktgruppe:** 0802 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

**Produkt:** 080201 Hallen- und Freibad Meschede

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Reinhard Hermes

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede betreibt ein kombiniertes Hallen- und Freibad. Das Bad steht den Schulen, Schwimmsportbetreibenden Vereinen und der Öffentlichkeit zur Verfügung.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Koordinierungskreis Bäder-Richtlinien, Gewinn- und Verlustrechnungsvorschriften, Dienstanweisungen

### Zielgruppe

Schwimmsportbegeisterte Bürgerinnen und Bürger, Familien mit Kleinkindern, Kunden im Wellnessbereich, Schulen, Vereine

### Ziel

- Durch Sanierungsmaßnahmen und Attraktivitätssteigerungen soll das Hallen- und Freibad zukunftsfähig gemacht werden.

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 6,35      | 6,35     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 25,06     | 46,35    |

**Produkt: 080201 Hallen- und Freibad Meschede**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023      | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023    | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                  | €                   | €                       | €                     | €                   | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 26.995,76          | 83.510,00           | 0,00                    | 83.510,00             | 225.334,21          | 141.824,21                               | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00               | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 84.811,53          | 135.000,00          | 0,00                    | 135.000,00            | 155.287,42          | 20.287,42                                | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 40.581,40          | 17.500,00           | 0,00                    | 17.500,00             | 20.612,75           | 3.112,75                                 | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00               | 700,00              | 0,00                    | 700,00                | 0,00                | -700,00                                  | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 46.384,45          | 18.870,00           | 0,00                    | 18.870,00             | 31.698,89           | 12.828,89                                | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 212.766,50         | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 41.712,65           | 41.712,65                                | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>411.539,64</b>  | <b>255.580,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>255.580,00</b>     | <b>474.645,92</b>   | <b>219.065,92</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 375.992,18         | 394.650,00          | 0,00                    | 394.650,00            | 420.822,93          | 26.172,93                                | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 229.014,29         | 520.760,00          | 0,00                    | 520.760,00            | 357.826,09          | -162.933,91                              | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 29.773,76          | 86.290,00           | 0,00                    | 86.290,00             | 228.129,21          | 141.839,21                               | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00               | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 16.944,30          | 18.030,00           | 0,00                    | 18.030,00             | 17.190,08           | -839,92                                  | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>651.724,53</b>  | <b>1.019.730,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>1.019.730,00</b>   | <b>1.023.968,31</b> | <b>4.238,31</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-240.184,89</b> | <b>-764.150,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-764.150,00</b>    | <b>-549.322,39</b>  | <b>214.827,61</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 41.524,50          | 42.300,00           | 0,00                    | 42.300,00             | 41.524,50           | -775,50                                  | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>41.524,50</b>   | <b>42.300,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>42.300,00</b>      | <b>41.524,50</b>    | <b>-775,50</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-198.660,39</b> | <b>-721.850,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-721.850,00</b>    | <b>-507.797,89</b>  | <b>214.052,11</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-198.660,39</b> | <b>-721.850,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-721.850,00</b>    | <b>-507.797,89</b>  | <b>214.052,11</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 15.265,80          | 32.470,00           | 0,00                    | 32.470,00             | 27.954,89           | -4.515,11                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-213.926,19</b> | <b>-754.320,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-754.320,00</b>    | <b>-535.752,78</b>  | <b>218.567,22</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-213.926,19</b> | <b>-754.320,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-754.320,00</b>    | <b>-535.752,78</b>  | <b>218.567,22</b>                        | <b>0,00</b>                   |

## Produkt: 080201 Hallen- und Freibad Meschede

### Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023      | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                   | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.167.100,00                                          | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 195.038,86         | 195.038,86                               | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>1.167.100,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>195.038,86</b>  | <b>195.038,86</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 1.065.252,15        | 750.000,00              | 200.000,00            | 950.000,00         | 386.704,65                               | -563.295,35                   |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 10.226,68           | 10.000,00               | 25.000,00             | 35.000,00          | 24.343,71                                | -10.656,29                    |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                     |                         |                       |                    |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>1.075.478,83</b> | <b>760.000,00</b>       | <b>225.000,00</b>     | <b>985.000,00</b>  | <b>411.048,36</b>                        | <b>-573.951,64</b>            |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>91.621,17</b>    | <b>-760.000,00</b>      | <b>-225.000,00</b>    | <b>-985.000,00</b> | <b>-216.009,50</b>                       | <b>-500.000,00</b>            |

### Investitionen

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                              | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023   | Saldo             | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------|
|                                                              | €                   | €                  | €                       | €                          | €                  | €                 | €                              |
| <b>20190012 Umgestaltung Hallen- und Freibad Meschede</b>    |                     |                    |                         |                            |                    |                   |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.             | 1.165.600,00        | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | 0,00               | 0,00              | 0,00                           |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                 | -836.086,90         | 0,00               | -200.000,00             | -200.000,00                | -137.604,76        | 62.395,24         | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                    | <b>1.165.600,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                    | <b>-836.086,90</b>  | <b>0,00</b>        | <b>-200.000,00</b>      | <b>-200.000,00</b>         | <b>-137.604,76</b> | <b>62.395,24</b>  | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                                 | <b>329.513,10</b>   | <b>0,00</b>        | <b>-200.000,00</b>      | <b>-200.000,00</b>         | <b>-137.604,76</b> | <b>62.395,24</b>  | <b>0,00</b>                    |
| <b>20210028 Investitionen Hallen-/Freibad ohne Förderung</b> |                     |                    |                         |                            |                    |                   |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                 | -229.165,25         | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | 0,00               | 0,00              | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                    | <b>-229.165,25</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                                 | <b>-229.165,25</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>20230001 Meschede - Umgestaltung Freibad</b>              |                     |                    |                         |                            |                    |                   |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.             | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | 195.038,86         | 195.038,86        | 0,00                           |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                 | 0,00                | -750.000,00        | 0,00                    | -750.000,00                | -249.099,89        | 500.900,11        | -500.000,00                    |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>195.038,86</b>  | <b>195.038,86</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                    | <b>0,00</b>         | <b>-750.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-750.000,00</b>         | <b>-249.099,89</b> | <b>500.900,11</b> | <b>-500.000,00</b>             |
| <b>Saldo</b>                                                 | <b>0,00</b>         | <b>-750.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-750.000,00</b>         | <b>-54.061,03</b>  | <b>695.938,97</b> | <b>-500.000,00</b>             |

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023  | Saldo            | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|------------------|-------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|
|              | €                | €                 | €                       | €                          | €                 | €                | €                              |
| Einzahlungen | 1.500,00         | 0,00              | 0,00                    | 0,00                       | 0,00              | 0,00             | 0,00                           |
| Auszahlungen | -10.226,68       | -10.000,00        | -25.000,00              | -35.000,00                 | -24.343,71        | 10.656,29        | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>-8.726,68</b> | <b>-10.000,00</b> | <b>-25.000,00</b>       | <b>-35.000,00</b>          | <b>-24.343,71</b> | <b>10.656,29</b> | <b>0,00</b>                    |

**Produktbereich:** 08 Sportförderung

**Produktgruppe:** 0802 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

**Produkt:** 080202 Hallenbad Freienohl

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Reinhard Hermes

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede hat das Lehrschwimmbad Freienohl als öffentliche Einrichtung gem. Ratsbeschluss vom 03.11.2005 zum 31.12.2006 geschlossen. Die Weiterführung des Bades erfolgt durch einen Verein. Die Stadt zahlt hierfür einen Zuschuss.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Koordinierungskreis Bäder-Richtlinien, Gewinn- und Verlustrechnungsvorschriften, Dienstanweisungen

### Zielgruppe

Schwimmsportbegeisterte Bürgerinnen und Bürger, Familien mit Kleinkindern, Kunden im Wellnessbereich, Schulen, Vereine

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,00      | 0,00     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 5,08      | 28,68    |



**Produkt: 080202 Hallenbad Freienohl**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 1.952,90          | 960,00            | 0,00                    | 960,00                | 19.715,00         | 18.755,00                                | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 1,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 1,00              | 1,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 268,92            | 1.620,00          | 0,00                    | 1.620,00              | 251,69            | -1.368,31                                | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>2.222,82</b>   | <b>2.580,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>2.580,00</b>       | <b>19.967,69</b>  | <b>17.387,69</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 1.814,59          | 1.460,00          | 0,00                    | 1.460,00              | 1.560,22          | 100,22                                   | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 1.877,90          | 890,00            | 0,00                    | 890,00                | 19.640,00         | 18.750,00                                | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 48.430,00         | 48.430,00         | 0,00                    | 48.430,00             | 48.430,00         | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>52.122,49</b>  | <b>50.780,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>50.780,00</b>      | <b>69.630,22</b>  | <b>18.850,22</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-49.899,67</b> | <b>-48.200,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-48.200,00</b>     | <b>-49.662,53</b> | <b>-1.462,53</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-49.899,67</b> | <b>-48.200,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-48.200,00</b>     | <b>-49.662,53</b> | <b>-1.462,53</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-49.899,67</b> | <b>-48.200,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-48.200,00</b>     | <b>-49.662,53</b> | <b>-1.462,53</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 0,00              | 2.000,00          | 0,00                    | 2.000,00              | 0,00              | -2.000,00                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-49.899,67</b> | <b>-50.200,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-50.200,00</b>     | <b>-49.662,53</b> | <b>537,47</b>                            | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-49.899,67</b> | <b>-50.200,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-50.200,00</b>     | <b>-49.662,53</b> | <b>537,47</b>                            | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 080202 Hallenbad Freienohl**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|--------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                  | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 141.082,00         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00               | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00               | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>141.082,00</b>  | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00               | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 319.452,70         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00               | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00               | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                    |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>319.452,70</b>  | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-178.370,70</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Investitionen**

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                       | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo       | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|-------------------------------------------------------|--------------------|----------------|-------------------------|----------------------------|------------------|-------------|--------------------------------|
|                                                       | €                  | €              | €                       | €                          | €                | €           | €                              |
| <b>20220004 Baumaßnahmen Lehrschwimmbad Freienohl</b> |                    |                |                         |                            |                  |             |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.      | 141.082,00         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00        | 0,00                           |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                          | -319.452,70        | 0,00           | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00        | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                             | <b>141.082,00</b>  | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                             | <b>-319.452,70</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                          | <b>-178.370,70</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    |

**Produktbereich:** 08 Sportförderung

**Produktgruppe:** 0802 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

**Produkt:** 080203 Freibad Grevenstein

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Reinhard Hermes

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede hat das Freibad Grevenstein als öffentliche Einrichtung gem. Ratsbeschluss vom 03.11.2005 zum 31.12.2005 geschlossen. Die Weiterführung des Bades erfolgt durch einen Verein. Die Stadt zahlt hierfür einen Zuschuss.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Koordinierungskreis Bäder-Richtlinien, Gewinn- und Verlustrechnungsvorschriften, Dienstanweisungen

### Zielgruppe

Schwimmsportbegeisterte Bürgerinnen und Bürger, Familien mit Kleinkindern, Kunden im Wellnessbereich, Schulen, Vereine

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,00      | 0,00     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 9,72      | 12,58    |

**Produkt: 080203 Freibad Grevenstein**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 1,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 1,00              | 1,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 1.208,74          | 2.130,00          | 0,00                    | 2.130,00              | 3.018,18          | 888,18                                   | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>1.209,74</b>   | <b>2.130,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>2.130,00</b>       | <b>3.019,18</b>   | <b>889,18</b>                            | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 3.018,18          | 1.920,00          | 0,00                    | 1.920,00              | 4.009,38          | 2.089,38                                 | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 15.000,00         | 20.000,00         | 0,00                    | 20.000,00             | 20.000,00         | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>18.018,18</b>  | <b>21.920,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>21.920,00</b>      | <b>24.009,38</b>  | <b>2.089,38</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-16.808,44</b> | <b>-19.790,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-19.790,00</b>     | <b>-20.990,20</b> | <b>-1.200,20</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-16.808,44</b> | <b>-19.790,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-19.790,00</b>     | <b>-20.990,20</b> | <b>-1.200,20</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-16.808,44</b> | <b>-19.790,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-19.790,00</b>     | <b>-20.990,20</b> | <b>-1.200,20</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-16.808,44</b> | <b>-19.790,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-19.790,00</b>     | <b>-20.990,20</b> | <b>-1.200,20</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-16.808,44</b> | <b>-19.790,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-19.790,00</b>     | <b>-20.990,20</b> | <b>-1.200,20</b>                         | <b>0,00</b>                   |

Produkt: 080203 Freibad Grevenstein

Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

## Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

### Teilergebnisrechnung

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023    | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                   | €                  | €                       | €                     | €                   | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 433.986,74          | 368.000,00         | 0,00                    | 368.000,00            | 488.589,59          | 120.589,59                               | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                | 200,00             | 0,00                    | 200,00                | 0,00                | -200,00                                  | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 47.939,76           | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 2.713,20            | 2.713,20                                 | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 19.653,60           | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 515.793,11          | 515.793,11                               | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>501.580,10</b>   | <b>368.200,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>368.200,00</b>     | <b>1.007.095,90</b> | <b>638.895,90</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 496.029,57          | 429.130,00         | 0,00                    | 429.130,00            | 399.372,97          | -29.757,03                               | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 298.884,63          | 153.690,00         | 60.000,00               | 213.690,00            | 175.681,92          | -38.008,08                               | 54.000,00                     |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 1.818,00            | 1.190,00           | 0,00                    | 1.190,00              | 1.290,00            | 100,00                                   | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 313.372,96          | 385.380,00         | 56.000,00               | 441.380,00            | 387.610,47          | -53.769,53                               | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 54.896,56           | 4.760,00           | 0,00                    | 4.760,00              | 17.597,17           | 12.837,17                                | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>1.165.001,72</b> | <b>974.150,00</b>  | <b>116.000,00</b>       | <b>1.090.150,00</b>   | <b>981.552,53</b>   | <b>-108.597,47</b>                       | <b>54.000,00</b>              |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-663.421,62</b>  | <b>-605.950,00</b> | <b>-116.000,00</b>      | <b>-721.950,00</b>    | <b>25.543,37</b>    | <b>747.493,37</b>                        | <b>-54.000,00</b>             |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-663.421,62</b>  | <b>-605.950,00</b> | <b>-116.000,00</b>      | <b>-721.950,00</b>    | <b>25.543,37</b>    | <b>747.493,37</b>                        | <b>-54.000,00</b>             |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-663.421,62</b>  | <b>-605.950,00</b> | <b>-116.000,00</b>      | <b>-721.950,00</b>    | <b>25.543,37</b>    | <b>747.493,37</b>                        | <b>-54.000,00</b>             |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 53.299,47           | 58.370,00          | 0,00                    | 58.370,00             | 53.616,38           | -4.753,62                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-716.721,09</b>  | <b>-664.320,00</b> | <b>-116.000,00</b>      | <b>-780.320,00</b>    | <b>-28.073,01</b>   | <b>752.246,99</b>                        | <b>-54.000,00</b>             |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-716.721,09</b>  | <b>-664.320,00</b> | <b>-116.000,00</b>      | <b>-780.320,00</b>    | <b>-28.073,01</b>   | <b>752.246,99</b>                        | <b>-54.000,00</b>             |

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

**Produktgruppe:** 0901 Städtebauliche Erneuerung und Entwicklung

**Produkt:** 090101 Räumliche Planung und Entwicklung

**Fachbereich:** Planung und Bauordnung

**Verantwortlich:** Klaus Wahle

---

### Kurzbeschreibung

Die räumliche Planung und Entwicklung des Stadtgebietes umfasst zunächst die Stadtentwicklungsplanung. Hierzu zählen städtebauliche und thematische Untersuchungen, die Bearbeitung von Rahmenplänen, Wettbewerben und Vorhaben Dritter. In Einzelfällen werden Planungsaufträge extern vergeben, die entsprechend betreut werden müssen. Die Umsetzung dieser Konzepte erfolgt im Rahmen der Bauleitplanung (Flächennutzungsplanung, Bebauungspläne, städtebauliche Satzungen und Verträge; Anwendung von Sicherungsinstrumenten und Stellungnahmen zu Vorhaben Dritter) sowie der Projektentwicklung (Umsetzung von Städtebauförderungsprogrammen; Begleitung bodenordnender Maßnahmen). Zur Unterstützung erfolgt der Einsatz eines Geoinformationssystems und entsprechend digitaler Daten.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Baugesetzbuch; Baunutzungsverordnung; Landesbauordnung NRW; Fachgesetze; Raumordnungsgesetz; Landesplanungsgesetz NRW; Verwaltungsverfahrensgesetz; Gemeindeordnung NRW; Förderrichtlinien Stadterneuerung; Ratsbeschlüsse

### Zielgruppe

Bürger/innen, Grundstückseigentümer/innen, Antragsteller/innen, politische Entscheidungsgremien, Bauwillige, gewerbliche Wirtschaft, Fachbehörden, Fachbereiche

### Ziele

- Gezielte Weiterentwicklung von Gewerbe- und Wohnbauflächen einschließlich Aktivierung von Baulücken sowie Ausweisung von Wohnbauland in attraktiven Lagen
- Erarbeitung einer kommunalen Wärmeplanung
- Beantragung und Begleitung von Fördermaßnahmen
- Entwicklung von Flächen zur Erzeugung erneuerbarer Energien

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 6,09      | 6,09     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 37,80     | 102,60   |



**Produkt: 090101 Räumliche Planung und Entwicklung**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023    | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                   | €                  | €                       | €                     | €                   | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 433.986,74          | 368.000,00         | 0,00                    | 368.000,00            | 488.589,59          | 120.589,59                               | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 0,00                | 200,00             | 0,00                    | 200,00                | 0,00                | -200,00                                  | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 47.939,76           | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 2.713,20            | 2.713,20                                 | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 19.653,60           | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 515.793,11          | 515.793,11                               | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>501.580,10</b>   | <b>368.200,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>368.200,00</b>     | <b>1.007.095,90</b> | <b>638.895,90</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 496.029,57          | 429.130,00         | 0,00                    | 429.130,00            | 399.372,97          | -29.757,03                               | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 298.884,63          | 153.690,00         | 60.000,00               | 213.690,00            | 175.681,92          | -38.008,08                               | 54.000,00                     |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 1.818,00            | 1.190,00           | 0,00                    | 1.190,00              | 1.290,00            | 100,00                                   | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 313.372,96          | 385.380,00         | 56.000,00               | 441.380,00            | 387.610,47          | -53.769,53                               | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 54.896,56           | 4.760,00           | 0,00                    | 4.760,00              | 17.597,17           | 12.837,17                                | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>1.165.001,72</b> | <b>974.150,00</b>  | <b>116.000,00</b>       | <b>1.090.150,00</b>   | <b>981.552,53</b>   | <b>-108.597,47</b>                       | <b>54.000,00</b>              |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-663.421,62</b>  | <b>-605.950,00</b> | <b>-116.000,00</b>      | <b>-721.950,00</b>    | <b>25.543,37</b>    | <b>747.493,37</b>                        | <b>-54.000,00</b>             |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-663.421,62</b>  | <b>-605.950,00</b> | <b>-116.000,00</b>      | <b>-721.950,00</b>    | <b>25.543,37</b>    | <b>747.493,37</b>                        | <b>-54.000,00</b>             |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-663.421,62</b>  | <b>-605.950,00</b> | <b>-116.000,00</b>      | <b>-721.950,00</b>    | <b>25.543,37</b>    | <b>747.493,37</b>                        | <b>-54.000,00</b>             |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 53.299,47           | 58.370,00          | 0,00                    | 58.370,00             | 53.616,38           | -4.753,62                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-716.721,09</b>  | <b>-664.320,00</b> | <b>-116.000,00</b>      | <b>-780.320,00</b>    | <b>-28.073,01</b>   | <b>752.246,99</b>                        | <b>-54.000,00</b>             |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-716.721,09</b>  | <b>-664.320,00</b> | <b>-116.000,00</b>      | <b>-780.320,00</b>    | <b>-28.073,01</b>   | <b>752.246,99</b>                        | <b>-54.000,00</b>             |

**Produkt: 090101 Räumliche Planung und Entwicklung**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

## Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

### Teilergebnisrechnung

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                  | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 44.907,08          | 46.040,00          | 0,00                    | 46.040,00             | 42.707,00          | -3.333,00                                | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 441.263,00         | 351.900,00         | 0,00                    | 351.900,00            | 436.496,50         | 84.596,50                                | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 45.546,63          | 49.400,00          | 0,00                    | 49.400,00             | 47.394,52          | -2.005,48                                | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 11.090,63          | 1.420,00           | 0,00                    | 1.420,00              | 8.765,91           | 7.345,91                                 | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 24.453,22          | 30.520,00          | 0,00                    | 30.520,00             | 3.697,85           | -26.822,15                               | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>567.260,56</b>  | <b>479.280,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>479.280,00</b>     | <b>539.061,78</b>  | <b>59.781,78</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 638.206,38         | 642.110,00         | 0,00                    | 642.110,00            | 668.198,00         | 26.088,00                                | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 67.926,10          | 79.800,00          | 0,00                    | 79.800,00             | 26.055,85          | -53.744,15                               | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 18.244,00          | 21.570,00          | 0,00                    | 21.570,00             | 18.244,00          | -3.326,00                                | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 58.279,75          | 50.000,00          | 22.000,00               | 72.000,00             | 57.423,67          | -14.576,33                               | 13.000,00                     |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 49.831,04          | 9.410,00           | 0,00                    | 9.410,00              | 10.359,63          | 949,63                                   | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>832.487,27</b>  | <b>802.890,00</b>  | <b>22.000,00</b>        | <b>824.890,00</b>     | <b>780.281,15</b>  | <b>-44.608,85</b>                        | <b>13.000,00</b>              |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-265.226,71</b> | <b>-323.610,00</b> | <b>-22.000,00</b>       | <b>-345.610,00</b>    | <b>-241.219,37</b> | <b>104.390,63</b>                        | <b>-13.000,00</b>             |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-265.226,71</b> | <b>-323.610,00</b> | <b>-22.000,00</b>       | <b>-345.610,00</b>    | <b>-241.219,37</b> | <b>104.390,63</b>                        | <b>-13.000,00</b>             |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-265.226,71</b> | <b>-323.610,00</b> | <b>-22.000,00</b>       | <b>-345.610,00</b>    | <b>-241.219,37</b> | <b>104.390,63</b>                        | <b>-13.000,00</b>             |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 6.439,90           | 3.910,00           | 0,00                    | 3.910,00              | 5.152,12           | 1.242,12                                 | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 73.473,07          | 92.270,00          | 0,00                    | 92.270,00             | 71.474,92          | -20.795,08                               | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-332.259,88</b> | <b>-411.970,00</b> | <b>-22.000,00</b>       | <b>-433.970,00</b>    | <b>-307.542,17</b> | <b>126.427,83</b>                        | <b>-13.000,00</b>             |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-332.259,88</b> | <b>-411.970,00</b> | <b>-22.000,00</b>       | <b>-433.970,00</b>    | <b>-307.542,17</b> | <b>126.427,83</b>                        | <b>-13.000,00</b>             |

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €                  | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten             | 0,00             | 20.000,00          | 0,00                    | 20.000,00             | 1.369,40         | -18.630,60                               | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>20.000,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>20.000,00</b>      | <b>1.369,40</b>  | <b>-18.630,60</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 209.000,00         | 0,00                    | 209.000,00            | 0,00             | -209.000,00                              | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                    |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>209.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>209.000,00</b>     | <b>0,00</b>      | <b>-209.000,00</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>-189.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-189.000,00</b>    | <b>1.369,40</b>  | <b>190.369,40</b>                        | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 10 Bauen und Wohnen

**Produktgruppe:** 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht

**Produkt:** 100101 Maßnahmen der Bauaufsicht

**Fachbereich:** Planung und Bauordnung

**Verantwortlich:** Klaus Wahle

---

### Kurzbeschreibung

Kernaufgabe der Bauaufsichtsbehörde ist die Bauberatung/Mitarbeit bei Architektengesprächen sowie die darauf folgende Prüfung von Bauanträgen/Bauvorlagen im Freistellungsverfahren. Zu der Kernaufgabe zählen auch die Bauüberwachung, Sonderprüfungen gemäß Sonderbauvorschriften, Bauzustandsbesichtigungen, Gestattungen für vorzeitige Benutzungen sowie die Überprüfung von fliegenden Bauten (Fahrgeschäfte, Zelte).

Weitere Tätigkeitsfelder sind:

- die Prüfung eingehender Beschwerden und daraus ggfls. abgeleiteter Ordnungsverfügungen und Bußgeldverfahren
- die Wahrung gemeindlicher und bauaufsichtlicher Belange bei anderen behördlichen Entscheidungen- die Führung des Baulastenverzeichnisses
- die Bearbeitung von Grundstücksteilungsgenehmigungen, Vorkaufsrechts- und Abgeschlossenheitsbescheinigungen
- die Bearbeitung von Klageverfahren- die Ablösung von Stellplätzen.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Landesbauordnung NRW (zu beachten: alle öffentlich-rechtlichen Vorschriften); Bundes-Immissionsschutzgesetz; Baugesetzbuch; Wohnungseigentumsgesetz; Sonderbauvorschriften, technische Normen

### Zielgruppe

Bauherrinnen / Bauherren, Eigentümer/innen, Architektinnen / Architekten, Entwurfsverfasser / innen, Nachbarn, Antragsteller / innen von besonderen Vorhaben (Industrie, Gewerbetreibende, öffentliche Hand), Käufer / innen sowie Verkäufer / innen von (Teileigentum an) Gebäuden und Liegenschaften, Rechtsanwältinnen / Rechtsanwälte, Widerspruchs- / Beschwerdeführer / innen, Betreiber / innen von Sonderbauten und Fliegenden Bauten

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 5,46      | 5,46     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 77,12     | 85,43    |

**Produkt: 100101 Maßnahmen der Bauaufsicht**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                              | Ergebnis<br>2022                                                                 | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                              | €                                                                                | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00                                                                             | 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 Transfererträge                                                         | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | +                            | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 439.259,00         | 350.000,00              | 0,00                  | 350.000,00         | 434.554,00                               | 84.554,00                     |
| 05 | +                            | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | +                            | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 0,00               | 20,00                   | 0,00                  | 20,00              | 0,00                                     | -20,00                        |
| 07 | +                            | Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 843,17             | 30.020,00               | 0,00                  | 30.020,00          | 415,82                                   | -29.604,18                    |
| 08 | +                            | Aktiviert Eigenleistungen                                                        | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | +                            | Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | =                            | <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>440.102,17</b>  | <b>380.040,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>380.040,00</b>  | <b>434.969,82</b>                        | <b>54.929,82</b>              |
| 11 | -                            | Personalaufwendungen                                                             | 459.496,43         | 459.470,00              | 0,00                  | 459.470,00         | 500.713,91                               | 41.243,91                     |
| 12 | -                            | Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | -                            | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 41.181,44          | 27.000,00               | 0,00                  | 27.000,00          | 106,10                                   | -26.893,90                    |
| 14 | -                            | Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | -                            | Transferaufwendungen                                                             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | -                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 26.304,81          | 6.300,00                | 0,00                  | 6.300,00           | 8.357,30                                 | 2.057,30                      |
| 17 | =                            | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>526.982,68</b>  | <b>492.770,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>492.770,00</b>  | <b>509.177,31</b>                        | <b>16.407,31</b>              |
| 18 | =                            | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-86.880,51</b>  | <b>-112.730,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-112.730,00</b> | <b>-74.207,49</b>                        | <b>38.522,51</b>              |
| 19 | +                            | Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | -                            | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | =                            | <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | =                            | <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-86.880,51</b>  | <b>-112.730,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-112.730,00</b> | <b>-74.207,49</b>                        | <b>38.522,51</b>              |
| 23 | +                            | Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | -                            | Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | =                            | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | =                            | <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-86.880,51</b>  | <b>-112.730,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-112.730,00</b> | <b>-74.207,49</b>                        | <b>38.522,51</b>              |
| 27 | +                            | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | -                            | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 49.697,84          | 65.280,00               | 0,00                  | 65.280,00          | 48.063,08                                | -17.216,92                    |
| 29 | =                            | <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-136.578,35</b> | <b>-178.010,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-178.010,00</b> | <b>-122.270,57</b>                       | <b>55.739,43</b>              |
| 30 | -                            | globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | =                            | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-136.578,35</b> | <b>-178.010,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-178.010,00</b> | <b>-122.270,57</b>                       | <b>55.739,43</b>              |

**Produkt: 100101 Maßnahmen der Bauaufsicht**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | +                                     | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten             | 0,00           | 20.000,00               | 0,00                  | 20.000,00        | 1.369,40                                 | -18.630,60                    |
| 22 | +                                     | Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>20.000,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>20.000,00</b> | <b>1.369,40</b>                          | <b>-18.630,60</b>             |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>20.000,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>20.000,00</b> | <b>1.369,40</b>                          | <b>-18.630,60</b>             |

**Investitionen**

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo             | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|------------------|------------------|-------------------------|----------------------------|------------------|-------------------|--------------------------------|
|              | €                | €                | €                       | €                          | €                | €                 | €                              |
| Einzahlungen | 0,00             | 20.000,00        | 0,00                    | 20.000,00                  | 1.369,40         | -18.630,60        | 0,00                           |
| Auszahlungen | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00              | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>0,00</b>      | <b>20.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>20.000,00</b>           | <b>1.369,40</b>  | <b>-18.630,60</b> | <b>0,00</b>                    |

**Produktbereich:** 10 Bauen und Wohnen

**Produktgruppe:** 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege

**Produkt:** 100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege

**Fachbereich:** Planung und Bauordnung

**Verantwortlich:** Annika Dollberg

---

### Kurzbeschreibung

Denkmalschutz und Denkmalpflege unterstützen die Erhaltung des historischen Erbes. Sie dienen dem Erhalt von denkmalwürdiger Bausubstanz und von kulturhistorisch bedeutsamen Landschaftsteilen. Die Tätigkeit der Unteren Denkmalschutzbehörde umfassen:

- die Unterschutzstellung von Einzelobjekten und Bereichen;
- die Führung einer Datei über die Denkmäler und die schützenswerten Objekte;
- die Erstellung von Erlaubnissen und Genehmigungen sowie die Beteiligung in Baugenehmigungsverfahren;
- die Denkmalpflege und -förderung der in den Denkmalschutz aufgenommenen Objekte und Bereiche;
- Erstellung von Steuerbescheinigungen

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Denkmalschutzgesetz NRW

### Zielgruppe

Bürger/innen; Eigentümerinnen/Eigentümer von Denkmälern bzw. denkmalwürdigen Objekten, Besucherinnen/Besucher

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,62      | 0,62     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 34,18     | 32,42    |



**Produkt: 100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 37.200,08         | 35.000,00         | 0,00                    | 35.000,00             | 35.000,00         | 0,00                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 534,00            | 500,00            | 0,00                    | 500,00                | 92,50             | -407,50                                  | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00              | 50,00             | 0,00                    | 50,00                 | 0,00              | -50,00                                   | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 63,72             | 500,00            | 0,00                    | 500,00                | 0,00              | -500,00                                  | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>37.797,80</b>  | <b>36.050,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>36.050,00</b>      | <b>35.092,50</b>  | <b>-957,50</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 47.968,71         | 47.670,00         | 0,00                    | 47.670,00             | 49.126,60         | 1.456,60                                 | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 1.084,53          | 5.400,00          | 0,00                    | 5.400,00              | 0,00              | -5.400,00                                | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 58.279,75         | 50.000,00         | 22.000,00               | 72.000,00             | 57.423,67         | -14.576,33                               | 13.000,00                     |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 17.238,44         | 2.400,00          | 0,00                    | 2.400,00              | 1.692,33          | -707,67                                  | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>124.571,43</b> | <b>105.470,00</b> | <b>22.000,00</b>        | <b>127.470,00</b>     | <b>108.242,60</b> | <b>-19.227,40</b>                        | <b>13.000,00</b>              |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-86.773,63</b> | <b>-69.420,00</b> | <b>-22.000,00</b>       | <b>-91.420,00</b>     | <b>-73.150,10</b> | <b>18.269,90</b>                         | <b>-13.000,00</b>             |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-86.773,63</b> | <b>-69.420,00</b> | <b>-22.000,00</b>       | <b>-91.420,00</b>     | <b>-73.150,10</b> | <b>18.269,90</b>                         | <b>-13.000,00</b>             |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-86.773,63</b> | <b>-69.420,00</b> | <b>-22.000,00</b>       | <b>-91.420,00</b>     | <b>-73.150,10</b> | <b>18.269,90</b>                         | <b>-13.000,00</b>             |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 6.288,65          | 7.240,00          | 0,00                    | 7.240,00              | 5.458,48          | -1.781,52                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-93.062,28</b> | <b>-76.660,00</b> | <b>-22.000,00</b>       | <b>-98.660,00</b>     | <b>-78.608,58</b> | <b>20.051,42</b>                         | <b>-13.000,00</b>             |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-93.062,28</b> | <b>-76.660,00</b> | <b>-22.000,00</b>       | <b>-98.660,00</b>     | <b>-78.608,58</b> | <b>20.051,42</b>                         | <b>-13.000,00</b>             |

**Produkt: 100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 10 Bauen und Wohnen

**Produktgruppe:** 1003 Wohnungsbau- und Wohnraumförderung

**Produkt:** 100301 Wohnungsbau- und Wohnraumförderung

**Fachbereich:** Soziales

**Verantwortlich:** Ina Pohl

---

### Kurzbeschreibung

Anträge auf öffentliche und nicht öffentliche Baudarlehen werden entgegengenommen und mit entsprechendem Bericht versehen an den Hochsauerlandkreis als zuständige Bewilligungsbehörde weitergeleitet. Durch Beratung von Bauwilligen und Investoren sind Wege aufzuzeigen, um kostengünstigen Wohnraum zu schaffen. Hierzu gehört auch die Modernisierung von Altbauten. Eine Beurteilung der aktuellen Wohnungsmarktlage ist dabei erforderlich. Die Einhaltung der Belegungs- und Mietpreisbindungen der öffentlich und nicht öffentlich geförderten Wohnungen ist zu kontrollieren (I. und II. Förderweg).

Ferner werden Wohnberechtigungsbescheinigungen, Zinsbescheinigungen sowie Freistellungsbescheinigungen nach § 7 Wohnungsbindungsgesetz (Wo-BindG) ausgestellt, Wohnungssicherungsmaßnahmen vorbereitet sowie im Bedarfsfall Ausgleichszahlungen erhoben. Für den Zeitraum von maximal 15 Jahren kann das Belegungsrecht an geförderten Objekten ausgeübt werden.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Wohnungsbauförderungsbestimmungen, Richtlinien über die Gewährung von Zuwendungen zur Modernisierung von Wohnraum, II. Wohnungsbaugesetz (WoBauG) einschl. Verwaltungsvorschriften, Wohnungsbindungsgesetz (WoBindG) und Verwaltungsvorschriften, Wohnraumförderungsgesetz (WoFG), Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVfG), I. Zinsverordnung; Einkommensprüferlass, Neubaumietenverordnung, Zweite Berechnungsverordnung, Wohnungswesen, Gesetz zur Regelung der Miethöhe (MHG)

### Zielgruppe

Bauwillige, Investoren, Wohnungssuchende, Mieter, Wohnungseigentümer

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,66      | 0,66     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 5,57      | 8,81     |

**Produkt: 100301 Wohnungsbau- und Wohnraumförderung**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 1.470,00          | 1.400,00          | 0,00                    | 1.400,00              | 1.850,00          | 450,00                                   | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 1.274,00          | 1.400,00          | 0,00                    | 1.400,00              | 1.245,40          | -154,60                                  | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 15,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 1.414,27          | 1.414,27                                 | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>2.759,00</b>   | <b>2.800,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>2.800,00</b>       | <b>4.509,67</b>   | <b>1.709,67</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 47.278,43         | 49.570,00         | 0,00                    | 49.570,00             | 50.902,02         | 1.332,02                                 | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 606,34            | 710,00            | 0,00                    | 710,00                | 310,00            | -400,00                                  | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>47.884,77</b>  | <b>50.280,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>50.280,00</b>      | <b>51.212,02</b>  | <b>932,02</b>                            | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-45.125,77</b> | <b>-47.480,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-47.480,00</b>     | <b>-46.702,35</b> | <b>777,65</b>                            | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-45.125,77</b> | <b>-47.480,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-47.480,00</b>     | <b>-46.702,35</b> | <b>777,65</b>                            | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-45.125,77</b> | <b>-47.480,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-47.480,00</b>     | <b>-46.702,35</b> | <b>777,65</b>                            | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 5.238,55          | 6.100,00          | 0,00                    | 6.100,00              | 5.810,62          | -289,38                                  | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-50.364,32</b> | <b>-53.580,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-53.580,00</b>     | <b>-52.512,97</b> | <b>1.067,03</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-50.364,32</b> | <b>-53.580,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-53.580,00</b>     | <b>-52.512,97</b> | <b>1.067,03</b>                          | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 100301 Wohnungsbau- und Wohnraumförderung**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 10 Bauen und Wohnen

**Produktgruppe:** 1004 Vermietung von Eigenobjekten

**Produkt:** 100401 Vermietung von Eigenobjekten

**Fachbereich:** Infrastruktur

**Verantwortlich:** Peter Temmhoff

---

### Kurzbeschreibung

Bereitstellung aller mit der Vermietung von Eigenobjekten zusammenhängenden Leistungen wie Vorbereitung von Mietverträgen, Nebenkostenabrechnungen, Instandhaltung und Beschwerdemanagement

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Mietrecht des BGB's, Heizkostenverordnung

### Zielgruppe

private und gewerbliche Mieter

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 1,38      | 1,38     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 39,12     | 57,76    |

**Produkt: 100401 Vermietung von Eigenobjekten**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                  | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 7.707,00          | 11.040,00          | 0,00                    | 11.040,00             | 7.707,00          | -3.333,00                                | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 45.546,63         | 49.350,00          | 0,00                    | 49.350,00             | 47.394,52         | -1.955,48                                | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 9.816,63          | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 7.520,51          | 7.520,51                                 | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 23.531,33         | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 1.867,76          | 1.867,76                                 | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>86.601,59</b>  | <b>60.390,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>60.390,00</b>      | <b>64.489,79</b>  | <b>4.099,79</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 83.462,81         | 85.400,00          | 0,00                    | 85.400,00             | 67.455,47         | -17.944,53                               | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 25.660,13         | 47.400,00          | 0,00                    | 47.400,00             | 25.949,75         | -21.450,25                               | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 18.244,00         | 21.570,00          | 0,00                    | 21.570,00             | 18.244,00         | -3.326,00                                | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 5.681,45          | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>133.048,39</b> | <b>154.370,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>154.370,00</b>     | <b>111.649,22</b> | <b>-42.720,78</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-46.446,80</b> | <b>-93.980,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-93.980,00</b>     | <b>-47.159,43</b> | <b>46.820,57</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-46.446,80</b> | <b>-93.980,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-93.980,00</b>     | <b>-47.159,43</b> | <b>46.820,57</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-46.446,80</b> | <b>-93.980,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-93.980,00</b>     | <b>-47.159,43</b> | <b>46.820,57</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 6.439,90          | 3.910,00           | 0,00                    | 3.910,00              | 5.152,12          | 1.242,12                                 | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 12.248,03         | 13.650,00          | 0,00                    | 13.650,00             | 12.142,74         | -1.507,26                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-52.254,93</b> | <b>-103.720,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-103.720,00</b>    | <b>-54.150,05</b> | <b>49.569,95</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-52.254,93</b> | <b>-103.720,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-103.720,00</b>    | <b>-54.150,05</b> | <b>49.569,95</b>                         | <b>0,00</b>                   |

## Produkt: 100401 Vermietung von Eigenobjekten

### Teilfinanzrechnung

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €                  | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 209.000,00         | 0,00                    | 209.000,00            | 0,00             | -209.000,00                              | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                    |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>209.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>209.000,00</b>     | <b>0,00</b>      | <b>-209.000,00</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>-209.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-209.000,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>209.000,00</b>                        | <b>0,00</b>                   |

### Investitionen

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                      | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo             | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|------------------------------------------------------|------------------|--------------------|-------------------------|----------------------------|------------------|-------------------|--------------------------------|
|                                                      | €                | €                  | €                       | €                          | €                | €                 | €                              |
| <b>20210055 Rückkauf Eigentumswohnungen Herstweg</b> |                  |                    |                         |                            |                  |                   |                                |
| Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden     | 0,00             | -209.000,00        | 0,00                    | -209.000,00                | 0,00             | 209.000,00        | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                            | <b>0,00</b>      | <b>-209.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-209.000,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>209.000,00</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                         | <b>0,00</b>      | <b>-209.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-209.000,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>209.000,00</b> | <b>0,00</b>                    |



## Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

### Teilergebnisrechnung

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 26.693,46        | 38.180,00      | 0,00                    | 38.180,00             | 30.053,28        | -8.126,72                                | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 8.416.338,46     | 9.324.450,00   | 0,00                    | 9.324.450,00          | 8.773.415,58     | -551.034,42                              | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 55,51            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 136.380,24       | 434.000,00     | 0,00                    | 434.000,00            | 151.359,75       | -282.640,25                              | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 1.214.160,88     | 1.156.500,00   | 0,00                    | 1.156.500,00          | 1.287.580,90     | 131.080,90                               | 0,00                          |
| 08 | + | Aktivierete Eigenleistungen                                              | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 9.793.628,55     | 10.953.130,00  | 0,00                    | 10.953.130,00         | 10.242.409,51    | -710.720,49                              | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 122.867,52       | 102.630,00     | 0,00                    | 102.630,00            | 108.931,58       | 6.301,58                                 | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 2.049.354,20     | 2.645.670,00   | 0,00                    | 2.645.670,00          | 2.231.814,84     | -413.855,16                              | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 410,00           | 680,00         | 0,00                    | 680,00                | 714,56           | 34,56                                    | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 6.800.312,35     | 7.961.300,00   | 0,00                    | 7.961.300,00          | 6.890.005,95     | -1.071.294,05                            | 700.000,00                    |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 16.631,68        | 38.110,00      | 0,00                    | 38.110,00             | 117.679,97       | 79.569,97                                | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 8.989.575,75     | 10.748.390,00  | 0,00                    | 10.748.390,00         | 9.349.146,90     | -1.399.243,10                            | 700.000,00                    |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | 804.052,80       | 204.740,00     | 0,00                    | 204.740,00            | 893.262,61       | 688.522,61                               | -700.000,00                   |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | 804.052,80       | 204.740,00     | 0,00                    | 204.740,00            | 893.262,61       | 688.522,61                               | -700.000,00                   |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | 804.052,80       | 204.740,00     | 0,00                    | 204.740,00            | 893.262,61       | 688.522,61                               | -700.000,00                   |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 852.716,58       | 837.280,00     | 0,00                    | 837.280,00            | 838.290,32       | 1.010,32                                 | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 354.642,75       | 331.840,00     | 0,00                    | 331.840,00            | 365.539,75       | 33.699,75                                | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | 1.302.126,63     | 710.180,00     | 0,00                    | 710.180,00            | 1.366.013,18     | 655.833,18                               | -700.000,00                   |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | 1.302.126,63     | 710.180,00     | 0,00                    | 710.180,00            | 1.366.013,18     | 655.833,18                               | -700.000,00                   |

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

|    |   |                                                       | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|-------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                       | €                | €                 | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 |   | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | + | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten             | 32.849,40        | 475.000,00        | 0,00                    | 475.000,00            | 84.983,19        | -390.016,81                              | 0,00                          |
| 22 | + | Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>32.849,40</b> | <b>475.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>475.000,00</b>     | <b>84.983,19</b> | <b>-390.016,81</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 24 |   | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 798,07           | 5.000,00          | 0,00                    | 5.000,00              | 117,52           | -4.882,48                                | 0,00                          |
| 25 | + | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 897,42           | 2.500,00          | 0,00                    | 2.500,00              | 4.916,34         | 2.416,34                                 | 0,00                          |
| 26 | + | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 26.283,46        | 45.000,00         | 0,00                    | 45.000,00             | 34.451,18        | -10.548,82                               | 0,00                          |
| 27 | + | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |   | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                  |                   |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>27.978,95</b> | <b>52.500,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>52.500,00</b>      | <b>39.485,04</b> | <b>-13.014,96</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>4.870,45</b>  | <b>422.500,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>422.500,00</b>     | <b>45.498,15</b> | <b>-377.001,85</b>                       | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung

**Produktgruppe:** 1101 Abfallbeseitigung

**Produkt:** 110101 Abfallbeseitigung und -entsorgung, sonstige Abfallwirtschaft

**Fachbereich:** Infrastruktur

**Verantwortlich:** Mariama Barry

---

### Kurzbeschreibung

Für die Abfallbeseitigung und -entsorgung werden Entsorgungskonzepte und Satzungen aufgestellt; die Leistungen werden vergeben, ihre Durchführung überwacht und abgerechnet. Die Abfallgebühren werden jährlich neu kalkuliert. Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede berät in allen Fragen zu Siedlungsabfällen, beseitigt wilde Müllablagerungen, reinigt die Containerstandplätze der Dualen System Deutschland GmbH (DSD), hält eine Grünschnittannahmestelle vor und entleert die Straßenpapierkörbe, nimmt Metall- und Elektroschrott an. In dieses Produkt fließen Anteile aus dem Produkt 011001 Integrierter Baubetriebshof ein.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz; Landesabfallgesetz; Kommunalabgabengesetz NRW; Satzung über die Abfallentsorgung

### Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner; gesamte Bevölkerung

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,73      | 0,73     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 106,76    | 120,17   |

**Produkt: 110101 Abfallbeseitigung und -entsorgung, sonstige Abfallwirtschaft**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023      | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023    | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                   | €                   | €                       | €                     | €                   | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 26.693,46           | 38.180,00           | 0,00                    | 38.180,00             | 30.053,28           | -8.126,72                                | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 2.461.864,43        | 2.728.170,00        | 0,00                    | 2.728.170,00          | 2.563.874,35        | -164.295,65                              | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 55,51               | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 136.380,24          | 109.000,00          | 0,00                    | 109.000,00            | 151.359,75          | 42.359,75                                | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 78,44               | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 371,22              | 371,22                                   | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>2.625.072,08</b> | <b>2.875.350,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>2.875.350,00</b>   | <b>2.745.658,60</b> | <b>-129.691,40</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 61.136,61           | 49.580,00           | 0,00                    | 49.580,00             | 55.415,03           | 5.835,03                                 | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 2.040.311,33        | 2.635.670,00        | 0,00                    | 2.635.670,00          | 2.225.516,29        | -410.153,71                              | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 410,00              | 680,00              | 0,00                    | 680,00                | 714,56              | 34,56                                    | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 1.145,76            | 4.000,00            | 0,00                    | 4.000,00              | 2.375,67            | -1.624,33                                | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 2.574,84            | 3.350,00            | 0,00                    | 3.350,00              | 834,45              | -2.515,55                                | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>2.105.578,54</b> | <b>2.693.280,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>2.693.280,00</b>   | <b>2.284.856,00</b> | <b>-408.424,00</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>519.493,54</b>   | <b>182.070,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>182.070,00</b>     | <b>460.802,60</b>   | <b>278.732,60</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>519.493,54</b>   | <b>182.070,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>182.070,00</b>     | <b>460.802,60</b>   | <b>278.732,60</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>519.493,54</b>   | <b>182.070,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>182.070,00</b>     | <b>460.802,60</b>   | <b>278.732,60</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 263.279,52          | 239.890,00          | 0,00                    | 239.890,00            | 269.605,41          | 29.715,41                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>256.214,02</b>   | <b>-57.820,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>-57.820,00</b>     | <b>191.197,19</b>   | <b>249.017,19</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>256.214,02</b>   | <b>-57.820,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>-57.820,00</b>     | <b>191.197,19</b>   | <b>249.017,19</b>                        | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 110101 Abfallbeseitigung und -entsorgung, sonstige Abfallwirtschaft**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 897,42            | 2.500,00                | 0,00                  | 2.500,00          | 4.916,34                                 | 2.416,34                      |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 26.283,46         | 45.000,00               | 0,00                  | 45.000,00         | 34.451,18                                | -10.548,82                    |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                   |                         |                       |                   |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>27.180,88</b>  | <b>47.500,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>47.500,00</b>  | <b>39.367,52</b>                         | <b>-8.132,48</b>              |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-27.180,88</b> | <b>-47.500,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>-47.500,00</b> | <b>-39.367,52</b>                        | <b>8.132,48</b>               |

**Investitionen**

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023  | Saldo           | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------------|
|              | €                 | €                 | €                       | €                          | €                 | €               | €                              |
| Einzahlungen | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                       | 0,00              | 0,00            | 0,00                           |
| Auszahlungen | -27.180,88        | -47.500,00        | 0,00                    | -47.500,00                 | -39.367,52        | 8.132,48        | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>-27.180,88</b> | <b>-47.500,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-47.500,00</b>          | <b>-39.367,52</b> | <b>8.132,48</b> | <b>0,00</b>                    |

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung

**Produktgruppe:** 1102 Abwasserbeseitigung

**Produkt:** 110201 Zentrale Abwasserbeseitigung

**Fachbereich:** Infrastruktur

**Verantwortlich:** Lukas Stentenbach

---

### Kurzbeschreibung

Zum Zwecke der Sammlung und Fortleitung des im Stadtgebiet anfallenden Schmutz- und Niederschlagswassers werden Kanäle geplant, gebaut und unterhalten. Abwässer aus Schmutz- und Mischwasserkanälen werden der Kläranlage Arnsberg-Wildshausen zugeführt. Das anfallende Niederschlagswasser aus Trennsystemen wird in eigenen Niederschlagswasserbehandlungsanlagen behandelt und anschließend in den Vorfluter eingeleitet. Diese Aufgaben werden seit dem 01.01.2008 vom Ruhrverband wahrgenommen. Ferner erhebt der Fachbereich die Kanalanschlussbeiträge, führt die Kalkulation der Kanalbenutzungsgebühren durch und übernimmt im Bedarfsfall die Durchsetzung des Anschluss- und Benutzungszwangs.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz NRW; Landschaftsgesetz NRW; Verwaltungsverfahrensgesetz; Verwaltungsgerichtsordnung; Wasserhaushaltsgesetz; Landeswassergesetz; Bürgerliches Gesetzbuch; Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen; Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen; Honorarordnung für Architekten und Ingenieure; DIN-Normen; Euro-Normen; ATV-Arbeitsblätter; Ruhrverbandsgesetz; Satzung des Ruhrverbands; Kommunalabgabengesetz NRW; Abwasserabgabengesetz; Selbstüberwachungsverordnung Kanal; Landesbauordnung

### Zielgruppe

Anschlussnehmer

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,55      | 0,55     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 85,85     | 88,43    |

**Produkt: 110201 Zentrale Abwasserbeseitigung**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023    | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                   | €                    | €                       | €                     | €                   | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 5.936.295,12        | 6.575.800,00         | 0,00                    | 6.575.800,00          | 6.194.381,79        | -381.418,21                              | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 0,00                | 325.000,00           | 0,00                    | 325.000,00            | 0,00                | -325.000,00                              | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 67,24               | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 1.505,98            | 1.505,98                                 | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>5.936.362,36</b> | <b>6.900.800,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>6.900.800,00</b>   | <b>6.195.887,77</b> | <b>-704.912,23</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 54.310,16           | 46.540,00            | 0,00                    | 46.540,00             | 47.040,56           | 500,56                                   | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 1.144,53            | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 6.798.761,51        | 7.956.700,00         | 0,00                    | 7.956.700,00          | 6.887.280,92        | -1.069.419,08                            | 700.000,00                    |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 2.418,81            | 34.660,00            | 0,00                    | 34.660,00             | 72.043,77           | 37.383,77                                | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>6.856.635,01</b> | <b>8.037.900,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>8.037.900,00</b>   | <b>7.006.365,25</b> | <b>-1.031.534,75</b>                     | <b>700.000,00</b>             |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-920.272,65</b>  | <b>-1.137.100,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.137.100,00</b>  | <b>-810.477,48</b>  | <b>326.622,52</b>                        | <b>-700.000,00</b>            |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-920.272,65</b>  | <b>-1.137.100,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.137.100,00</b>  | <b>-810.477,48</b>  | <b>326.622,52</b>                        | <b>-700.000,00</b>            |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-920.272,65</b>  | <b>-1.137.100,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.137.100,00</b>  | <b>-810.477,48</b>  | <b>326.622,52</b>                        | <b>-700.000,00</b>            |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 852.716,58          | 837.280,00           | 0,00                    | 837.280,00            | 838.290,32          | 1.010,32                                 | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 89.511,73           | 90.030,00            | 0,00                    | 90.030,00             | 94.016,59           | 3.986,59                                 | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-157.067,80</b>  | <b>-389.850,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>-389.850,00</b>    | <b>-66.203,75</b>   | <b>323.646,25</b>                        | <b>-700.000,00</b>            |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-157.067,80</b>  | <b>-389.850,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>-389.850,00</b>    | <b>-66.203,75</b>   | <b>323.646,25</b>                        | <b>-700.000,00</b>            |

## Produkt: 110201 Zentrale Abwasserbeseitigung

### Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | +                                     | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten             | 32.849,40        | 475.000,00              | 0,00                  | 475.000,00        | 84.983,19                                | -390.016,81                   |
| 22 | +                                     | Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>32.849,40</b> | <b>475.000,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>475.000,00</b> | <b>84.983,19</b>                         | <b>-390.016,81</b>            |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 798,07           | 5.000,00                | 0,00                  | 5.000,00          | 117,52                                   | -4.882,48                     |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                  |                         |                       |                   |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>798,07</b>    | <b>5.000,00</b>         | <b>0,00</b>           | <b>5.000,00</b>   | <b>117,52</b>                            | <b>-4.882,48</b>              |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>32.051,33</b> | <b>470.000,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>470.000,00</b> | <b>84.865,67</b>                         | <b>-385.134,33</b>            |

### Investitionen

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo              | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|------------------|-------------------|-------------------------|----------------------------|------------------|--------------------|--------------------------------|
|              | €                | €                 | €                       | €                          | €                | €                  | €                              |
| Einzahlungen | 32.849,40        | 475.000,00        | 0,00                    | 475.000,00                 | 84.983,19        | -390.016,81        | 0,00                           |
| Auszahlungen | -798,07          | -5.000,00         | 0,00                    | -5.000,00                  | -117,52          | 4.882,48           | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>32.051,33</b> | <b>470.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>470.000,00</b>          | <b>84.865,67</b> | <b>-385.134,33</b> | <b>0,00</b>                    |



**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung

**Produktgruppe:** 1102 Abwasserbeseitigung

**Produkt:** 110202 Dezentrale Abwasserbeseitigung

**Fachbereich:** Infrastruktur

**Verantwortlich:** Birgit Scholz

---

### Kurzbeschreibung

Die Abwasserbeseitigung der Grundstücke außerhalb im Zusammenhang bebauter Ortsteile, bei denen kein Anschluss an die zentrale Abwasserbeseitigung besteht, wird überwacht (Kleineinleiter). Dies umfasst auch die Überwachung der Entsorgung des auf diesen Grundstücken anfallenden Klärschlammes sowie des Klärschlammes aus abflusslosen Gruben. Die Benutzungsgebühren, die die abwassererzeugenden Haushalte für die Schlamm Entsorgung bezahlen müssen, werden kalkuliert. Die Abrechnung der Leistungen von Fremdunternehmen wird überwacht.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz; Landeswassergesetz; Abwasserabgabengesetz; Kommunalabgabengesetz; Satzungsrecht der Kreis- und Hochschulstadt Meschede

### Zielgruppe

alle abwasserproduzierenden Haushalte und Betriebe, die nicht an das zentrale Entwässerungssystem angeschlossen sind

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,08      | 0,08     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 119,00    | 116,16   |

**Produkt: 110202 Dezentrale Abwasserbeseitigung**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                | €                | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 18.178,91        | 20.480,00        | 0,00                    | 20.480,00             | 15.159,44        | -5.320,56                                | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 5,77             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 84,67            | 84,67                                    | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>18.184,68</b> | <b>20.480,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>20.480,00</b>      | <b>15.244,11</b> | <b>-5.235,89</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 7.420,75         | 6.510,00         | 0,00                    | 6.510,00              | 6.475,99         | -34,01                                   | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 7.898,34         | 10.000,00        | 0,00                    | 10.000,00             | 6.298,55         | -3.701,45                                | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 405,08           | 600,00           | 0,00                    | 600,00                | 349,36           | -250,64                                  | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 138,72           | 100,00           | 0,00                    | 100,00                | 0,00             | -100,00                                  | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>15.862,89</b> | <b>17.210,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>17.210,00</b>      | <b>13.123,90</b> | <b>-4.086,10</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>2.321,79</b>  | <b>3.270,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>3.270,00</b>       | <b>2.120,21</b>  | <b>-1.149,79</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>2.321,79</b>  | <b>3.270,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>3.270,00</b>       | <b>2.120,21</b>  | <b>-1.149,79</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>2.321,79</b>  | <b>3.270,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>3.270,00</b>       | <b>2.120,21</b>  | <b>-1.149,79</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 1.851,50         | 1.920,00         | 0,00                    | 1.920,00              | 1.917,75         | -2,25                                    | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>470,29</b>    | <b>1.350,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>1.350,00</b>       | <b>202,46</b>    | <b>-1.147,54</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>470,29</b>    | <b>1.350,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>1.350,00</b>       | <b>202,46</b>    | <b>-1.147,54</b>                         | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 110202 Dezentrale Abwasserbeseitigung**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung

**Produktgruppe:** 1103 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung

**Produkt:** 110301 Konzessionsabgaben

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Jürgen Bartholme

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede hat ihre öffentlichen Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen (Gas und Strom) zur unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Stadtgebiet durch Vertrag der Hochsauerland Netze GmbH & Co. KG zur Verfügung gestellt. Für die Einräumung dieses Rechtes entrichtet die Hochsauerland Netze GmbH & Co. KG Konzessionsabgaben.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Energiewirtschaftsgesetz (EnWG), Konzessionsabgabenverordnung - KAV, Konzessionsverträge

### Zielgruppe

Rat, Ausschüsse, Bürgerinnen und Bürger

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,00      | 0,00     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 0,00      | 2.869,57 |

**Produkt: 110301 Konzessionsabgaben**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023      | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023    | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                   | €                   | €                       | €                     | €                   | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 1.214.009,43        | 1.156.500,00        | 0,00                    | 1.156.500,00          | 1.285.619,03        | 129.119,03                               | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>1.214.009,43</b> | <b>1.156.500,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>1.156.500,00</b>   | <b>1.285.619,03</b> | <b>129.119,03</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 11.499,31           | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 44.801,75           | 44.801,75                                | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>11.499,31</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>44.801,75</b>    | <b>44.801,75</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>1.202.510,12</b> | <b>1.156.500,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>1.156.500,00</b>   | <b>1.240.817,28</b> | <b>84.317,28</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>1.202.510,12</b> | <b>1.156.500,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>1.156.500,00</b>   | <b>1.240.817,28</b> | <b>84.317,28</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>1.202.510,12</b> | <b>1.156.500,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>1.156.500,00</b>   | <b>1.240.817,28</b> | <b>84.317,28</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>1.202.510,12</b> | <b>1.156.500,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>1.156.500,00</b>   | <b>1.240.817,28</b> | <b>84.317,28</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>1.202.510,12</b> | <b>1.156.500,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>1.156.500,00</b>   | <b>1.240.817,28</b> | <b>84.317,28</b>                         | <b>0,00</b>                   |

Produkt: 110301 Konzessionsabgaben

Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

## Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

### Teilergebnisrechnung

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                    | €                    | €                       | €                     | €                    | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 883.380,15           | 904.430,00           | 0,00                    | 904.430,00            | 877.127,89           | -27.302,11                               | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 1.216.549,89         | 1.657.260,00         | 0,00                    | 1.657.260,00          | 1.437.653,19         | -219.606,81                              | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 1.542,47             | 2.000,00             | 0,00                    | 2.000,00              | 2.174,03             | 174,03                                   | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 27.463,16            | 1.250,00             | 0,00                    | 1.250,00              | 4.212,47             | 2.962,47                                 | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 74.843,47            | 56.920,00            | 0,00                    | 56.920,00             | 126.043,27           | 69.123,27                                | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 178.210,76           | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 178.920,04           | 178.920,04                               | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>2.381.989,90</b>  | <b>2.621.860,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>2.621.860,00</b>   | <b>2.626.130,89</b>  | <b>4.270,89</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 572.844,58           | 556.820,00           | 0,00                    | 556.820,00            | 562.375,69           | 5.555,69                                 | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 1.318.348,70         | 1.767.540,00         | 0,00                    | 1.767.540,00          | 1.899.705,05         | 132.165,05                               | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 3.316.913,74         | 3.309.120,00         | 0,00                    | 3.309.120,00          | 3.283.710,96         | -25.409,04                               | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 49.374,06            | 7.500,00             | 0,00                    | 7.500,00              | 39.854,58            | 32.354,58                                | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 237.479,71           | 64.120,00            | 0,00                    | 64.120,00             | 49.695,17            | -14.424,83                               | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>5.494.960,79</b>  | <b>5.705.100,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>5.705.100,00</b>   | <b>5.835.341,45</b>  | <b>130.241,45</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-3.112.970,89</b> | <b>-3.083.240,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-3.083.240,00</b>  | <b>-3.209.210,56</b> | <b>-125.970,56</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-3.112.970,89</b> | <b>-3.083.240,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-3.083.240,00</b>  | <b>-3.209.210,56</b> | <b>-125.970,56</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-3.112.970,89</b> | <b>-3.083.240,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-3.083.240,00</b>  | <b>-3.209.210,56</b> | <b>-125.970,56</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 107.960,79           | 131.250,00           | 0,00                    | 131.250,00            | 143.119,50           | 11.869,50                                | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 2.019.819,47         | 1.912.190,00         | 0,00                    | 1.912.190,00          | 1.991.525,01         | 79.335,01                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-5.024.829,57</b> | <b>-4.864.180,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-4.864.180,00</b>  | <b>-5.057.616,07</b> | <b>-193.436,07</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-5.024.829,57</b> | <b>-4.864.180,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-4.864.180,00</b>  | <b>-5.057.616,07</b> | <b>-193.436,07</b>                       | <b>0,00</b>                   |

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

|    |   |                                                       | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                       | €                    | €                    | €                       | €                     | €                    | €                                        | €                             |
| 18 |   | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 887.860,83           | 2.676.000,00         | 0,00                    | 2.676.000,00          | 1.068.890,12         | -1.607.109,88                            | 0,00                          |
| 19 | + | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 23.419,91            | 65.000,00            | 0,00                    | 65.000,00             | 5.212,00             | -59.788,00                               | 0,00                          |
| 20 | + | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | + | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten             | 72.651,36            | 987.900,00           | 0,00                    | 987.900,00            | 0,00                 | -987.900,00                              | 0,00                          |
| 22 | + | Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 1.319,67             | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>985.251,77</b>    | <b>3.728.900,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>3.728.900,00</b>   | <b>1.074.102,12</b>  | <b>-2.654.797,88</b>                     | <b>0,00</b>                   |
| 24 |   | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 13.125,91            | 315.000,00           | 170.000,00              | 485.000,00            | 13.132,24            | -471.867,76                              | 420.000,00                    |
| 25 | + | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 2.588.384,97         | 7.275.400,00         | 883.000,00              | 8.158.400,00          | 2.180.255,92         | -5.978.144,08                            | 3.234.500,00                  |
| 26 | + | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 43.006,27            | 90.000,00            | 21.000,00               | 111.000,00            | 48.959,52            | -62.040,48                               | 0,00                          |
| 27 | + | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |   | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                      |                      |                         |                       |                      |                                          |                               |
| 29 | + | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 2.100,00             | 2.100,00                                 | 0,00                          |
| 30 | = | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>2.644.517,15</b>  | <b>7.680.400,00</b>  | <b>1.074.000,00</b>     | <b>8.754.400,00</b>   | <b>2.244.447,68</b>  | <b>-6.509.952,32</b>                     | <b>3.654.500,00</b>           |
| 31 | = | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-1.659.265,38</b> | <b>-3.951.500,00</b> | <b>-1.074.000,00</b>    | <b>-5.025.500,00</b>  | <b>-1.170.345,56</b> | <b>3.855.154,44</b>                      | <b>-3.654.500,00</b>          |



**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

**Produktgruppe:** 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

**Produkt:** 120101 Neubau und Unterhaltung von Verkehrsflächen; Straßenbeleuchtung

**Fachbereich:** Infrastruktur

**Verantwortlich:** Michael Klauke

---

### Kurzbeschreibung

Bereitstellung einer ausreichenden Infrastruktur und Werterhaltung der öffentlichen Verkehrsflächen. Überwachung, Unterhaltung und ggfs. Erneuerung aller städtischen Brücken entsprechend der gesetzlichen Vorgaben. Straßenneubau-maßnahmen werden geplant, ausgeschrieben und anschließend unter der Bauleitung der Stadt durchgeführt. Die Förderfähigkeit der Maßnahmen wird geprüft und die entsprechenden Anträge auf öffentliche Förderung gestellt. Nach Fertigstellung erfolgen Abnahme und Rechnungsprüfung sowie Ermittlung und Erhebung von Erschließungs- und Straßenbaubeiträgen. Ferner werden Stellungnahmen zu Bauanträgen abgegeben. Im Rahmen der zur Verfügung stehenden Mittel werden alle Maßnahmen veranlasst, die der Verkehrssicherungspflicht sowie der Werterhaltung öffentlicher Verkehrsflächen dienen. Diese werden entweder durch den integrierten Baubetriebshof (s. Produkt 011001) oder von Fremdfirmen durchgeführt.

Ferner wird die fachgerechte Instandsetzung der durch die öffentlichen Versorgungsträger vorgenommenen Straßenaufrühe kontrolliert. Im Zuge von Neubau und Erweiterung der öffentlichen Verkehrsflächen beauftragt die Stadt die Hochsauerlandwasser GmbH (HSW) mit Planung und Durchführung der Straßenbeleuchtung. Für die Herstellung oder Verbesserung der Straßenbeleuchtung werden Straßenbaubeiträge erhoben.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen; Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen; DIN-Vorschriften; Honorarordnung für Architekten und Ingenieure; Gemeindeordnung NRW; Ortssatzungen; Straßen- und Wegegesetz NRW; Baugesetzbuch; Kommunalabgabengesetz NRW; Landesbauordnung; Baunutzungsverordnung; Straßenverkehrsordnung; Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz; Kostenregelung bei allgemeinen Maßnahmen der Stadtsanierung/ -entwicklung und des Verkehrswegebbaus

### Zielgruppe

Bevölkerung, insbesondere Eigentümerinnen und Eigentümer von Grundstücken, die durch Straßen erschlossen sind

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 5,76      | 5,76     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 34,72     | 29,56    |

**Produkt: 120101 Neubau und Unterhaltung von Verkehrsflächen; Straßenbeleuchtung**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                    | €                    | €                       | €                     | €                    | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 809.206,31           | 830.820,00           | 0,00                    | 830.820,00            | 794.452,88           | -36.367,12                               | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 473.531,46           | 936.680,00           | 0,00                    | 936.680,00            | 471.269,00           | -465.411,00                              | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 115,88               | 115,88                                   | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 27.463,16            | 1.250,00             | 0,00                    | 1.250,00              | 4.130,57             | 2.880,57                                 | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 74.782,51            | 56.910,00            | 0,00                    | 56.910,00             | 125.672,61           | 68.762,61                                | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 178.210,76           | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 178.920,04           | 178.920,04                               | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>1.563.194,20</b>  | <b>1.825.660,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>1.825.660,00</b>   | <b>1.574.560,98</b>  | <b>-251.099,02</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 523.949,72           | 510.240,00           | 0,00                    | 510.240,00            | 512.363,35           | 2.123,35                                 | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 1.056.647,60         | 1.461.590,00         | 0,00                    | 1.461.590,00          | 1.578.957,21         | 117.367,21                               | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 3.248.827,90         | 3.240.420,00         | 0,00                    | 3.240.420,00          | 3.205.912,48         | -34.507,52                               | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 218.734,32           | 46.220,00            | 0,00                    | 46.220,00             | 30.071,46            | -16.148,54                               | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>5.048.159,54</b>  | <b>5.258.470,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>5.258.470,00</b>   | <b>5.327.304,50</b>  | <b>68.834,50</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-3.484.965,34</b> | <b>-3.432.810,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-3.432.810,00</b>  | <b>-3.752.743,52</b> | <b>-319.933,52</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-3.484.965,34</b> | <b>-3.432.810,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-3.432.810,00</b>  | <b>-3.752.743,52</b> | <b>-319.933,52</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-3.484.965,34</b> | <b>-3.432.810,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-3.432.810,00</b>  | <b>-3.752.743,52</b> | <b>-319.933,52</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 1.735.430,50         | 1.575.300,00         | 0,00                    | 1.575.300,00          | 1.603.424,72         | 28.124,72                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-5.220.395,84</b> | <b>-5.008.110,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-5.008.110,00</b>  | <b>-5.356.168,24</b> | <b>-348.058,24</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-5.220.395,84</b> | <b>-5.008.110,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-5.008.110,00</b>  | <b>-5.356.168,24</b> | <b>-348.058,24</b>                       | <b>0,00</b>                   |

## Produkt: 120101 Neubau und Unterhaltung von Verkehrsflächen; Straßenbeleuchtung

### Teilfinanzrechnung

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                    | €                    | €                       | €                     | €                    | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 730.160,83           | 2.544.960,00         | 0,00                    | 2.544.960,00          | 1.068.890,12         | -1.476.069,88                            | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 23.418,91            | 65.000,00            | 0,00                    | 65.000,00             | 5.212,00             | -59.788,00                               | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten             | 72.651,36            | 987.900,00           | 0,00                    | 987.900,00            | 0,00                 | -987.900,00                              | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 1.319,67             | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>827.550,77</b>    | <b>3.597.860,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>3.597.860,00</b>   | <b>1.074.102,12</b>  | <b>-2.523.757,88</b>                     | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 13.125,91            | 315.000,00           | 170.000,00              | 485.000,00            | 13.132,24            | -471.867,76                              | 420.000,00                    |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 2.409.269,77         | 7.129.800,00         | 877.000,00              | 8.006.800,00          | 2.078.376,64         | -5.928.423,36                            | 3.234.500,00                  |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 16.263,53            | 50.000,00            | 21.000,00               | 71.000,00             | 7.156,66             | -63.843,34                               | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                      |                      |                         |                       |                      |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>2.438.659,21</b>  | <b>7.494.800,00</b>  | <b>1.068.000,00</b>     | <b>8.562.800,00</b>   | <b>2.098.665,54</b>  | <b>-6.464.134,46</b>                     | <b>3.654.500,00</b>           |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-1.611.108,44</b> | <b>-3.896.940,00</b> | <b>-1.068.000,00</b>    | <b>-4.964.940,00</b>  | <b>-1.024.563,42</b> | <b>3.940.376,58</b>                      | <b>-3.654.500,00</b>          |

### Investitionen

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023  | Saldo             | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
|                                                  | €                  | €                  | €                       | €                          | €                 | €                 | €                              |
| <b>20070051 Grunderwerb Gemeindestraßen</b>      |                    |                    |                         |                            |                   |                   |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn. | 5.000,00           | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                           |
| Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen     | 5.550,15           | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                           |
| Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten        | 0,00               | 95.000,00          | 0,00                    | 95.000,00                  | 0,00              | -95.000,00        | 0,00                           |
| Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden | -13.125,91         | -315.000,00        | -170.000,00             | -485.000,00                | -12.849,39        | 472.150,61        | -420.000,00                    |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                        | <b>10.550,15</b>   | <b>95.000,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>95.000,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>-95.000,00</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                        | <b>-13.125,91</b>  | <b>-315.000,00</b> | <b>-170.000,00</b>      | <b>-485.000,00</b>         | <b>-12.849,39</b> | <b>472.150,61</b> | <b>-420.000,00</b>             |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>-2.575,76</b>   | <b>-220.000,00</b> | <b>-170.000,00</b>      | <b>-390.000,00</b>         | <b>-12.849,39</b> | <b>377.150,61</b> | <b>-420.000,00</b>             |
| <b>20110017 Straßenbeleuchtungsanlagen</b>       |                    |                    |                         |                            |                   |                   |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn. | 39.602,00          | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | 20.434,00         | 20.434,00         | 0,00                           |
| Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten        | 0,00               | 112.500,00         | 0,00                    | 112.500,00                 | 0,00              | -112.500,00       | 0,00                           |
| Sonstige Investitionseinzahlungen                | 1.319,67           | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                           |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                     | -131.577,12        | -250.000,00        | 0,00                    | -250.000,00                | -13.973,99        | 236.026,01        | -205.000,00                    |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                        | <b>40.921,67</b>   | <b>112.500,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>112.500,00</b>          | <b>20.434,00</b>  | <b>-92.066,00</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                        | <b>-131.577,12</b> | <b>-250.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-250.000,00</b>         | <b>-13.973,99</b> | <b>236.026,01</b> | <b>-205.000,00</b>             |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>-90.655,45</b>  | <b>-137.500,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-137.500,00</b>         | <b>6.460,01</b>   | <b>143.960,01</b> | <b>-205.000,00</b>             |
| <b>20190014 Erneuerung von Brücken allgemein</b> |                    |                    |                         |                            |                   |                   |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                     | 0,00               | -22.500,00         | 0,00                    | -22.500,00                 | 0,00              | 22.500,00         | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                        | <b>0,00</b>        | <b>-22.500,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-22.500,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>22.500,00</b>  | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>0,00</b>        | <b>-22.500,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-22.500,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>22.500,00</b>  | <b>0,00</b>                    |
| <b>20190016 Erneuerung Stützmauern allgemein</b> |                    |                    |                         |                            |                   |                   |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                     | -758,63            | -22.500,00         | 0,00                    | -22.500,00                 | 0,00              | 22.500,00         | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                        | <b>-758,63</b>     | <b>-22.500,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-22.500,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>22.500,00</b>  | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>-758,63</b>     | <b>-22.500,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-22.500,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>22.500,00</b>  | <b>0,00</b>                    |

|                                                                 | Ergebnis<br>2022<br>€ | Ansatz<br>2023<br>€ | Übertragung<br>aus 2022<br>€ | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Saldo<br>€         | Übertragung in<br>das HHJ 2024<br>€ |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------------------------|
| <b>20190028 Maßnahmen aus der Stellplatzablöseverpflichtung</b> |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                    | 0,00                  | -20.000,00          | 0,00                         | -20.000,00                      | 0,00                  | 20.000,00          | 0,00                                |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>           | <b>-20.000,00</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>-20.000,00</b>               | <b>0,00</b>           | <b>20.000,00</b>   | <b>0,00</b>                         |
| <b>Saldo</b>                                                    | <b>0,00</b>           | <b>-20.000,00</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>-20.000,00</b>               | <b>0,00</b>           | <b>20.000,00</b>   | <b>0,00</b>                         |
| <b>20200016 Erneuerung von Straßendeckschichten</b>             |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                    | -60.281,92            | -250.000,00         | -220.000,00                  | -470.000,00                     | -519.600,40           | -49.600,40         | -60.000,00                          |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                       | <b>-60.281,92</b>     | <b>-250.000,00</b>  | <b>-220.000,00</b>           | <b>-470.000,00</b>              | <b>-519.600,40</b>    | <b>-49.600,40</b>  | <b>-60.000,00</b>                   |
| <b>Saldo</b>                                                    | <b>-60.281,92</b>     | <b>-250.000,00</b>  | <b>-220.000,00</b>           | <b>-470.000,00</b>              | <b>-519.600,40</b>    | <b>-49.600,40</b>  | <b>-60.000,00</b>                   |
| <b>20210030 Erneuerung von Stiegen und Treppen</b>              |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                    | 0,00                  | -100.000,00         | 0,00                         | -100.000,00                     | -35.583,98            | 64.416,02          | -38.000,00                          |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>           | <b>-100.000,00</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>-100.000,00</b>              | <b>-35.583,98</b>     | <b>64.416,02</b>   | <b>-38.000,00</b>                   |
| <b>Saldo</b>                                                    | <b>0,00</b>           | <b>-100.000,00</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>-100.000,00</b>              | <b>-35.583,98</b>     | <b>64.416,02</b>   | <b>-38.000,00</b>                   |
| <b>20210056 REGIONALE 2025</b>                                  |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                    | 0,00                  | -50.000,00          | 0,00                         | -50.000,00                      | 0,00                  | 50.000,00          | 0,00                                |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>           | <b>-50.000,00</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>-50.000,00</b>               | <b>0,00</b>           | <b>50.000,00</b>   | <b>0,00</b>                         |
| <b>Saldo</b>                                                    | <b>0,00</b>           | <b>-50.000,00</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>-50.000,00</b>               | <b>0,00</b>           | <b>50.000,00</b>   | <b>0,00</b>                         |
| <b>20220003 Sanierung Radwegeverkehrsnetz</b>                   |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.                | 0,00                  | 788.970,00          | 0,00                         | 788.970,00                      | 0,00                  | -788.970,00        | 0,00                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                    | -4.373,25             | -830.500,00         | -58.000,00                   | -888.500,00                     | -66.821,19            | 821.678,81         | -820.000,00                         |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>           | <b>788.970,00</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>788.970,00</b>               | <b>0,00</b>           | <b>-788.970,00</b> | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                       | <b>-4.373,25</b>      | <b>-830.500,00</b>  | <b>-58.000,00</b>            | <b>-888.500,00</b>              | <b>-66.821,19</b>     | <b>821.678,81</b>  | <b>-820.000,00</b>                  |
| <b>Saldo</b>                                                    | <b>-4.373,25</b>      | <b>-41.530,00</b>   | <b>-58.000,00</b>            | <b>-99.530,00</b>               | <b>-66.821,19</b>     | <b>32.708,81</b>   | <b>-820.000,00</b>                  |
| <b>20080026 Neubau Brücke 4615 540, Pulverturmstraße</b>        |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                    | -341.439,29           | 0,00                | -100.000,00                  | -100.000,00                     | -98.927,95            | 1.072,05           | -37.000,00                          |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                       | <b>-341.439,29</b>    | <b>0,00</b>         | <b>-100.000,00</b>           | <b>-100.000,00</b>              | <b>-98.927,95</b>     | <b>1.072,05</b>    | <b>-37.000,00</b>                   |
| <b>Saldo</b>                                                    | <b>-341.439,29</b>    | <b>0,00</b>         | <b>-100.000,00</b>           | <b>-100.000,00</b>              | <b>-98.927,95</b>     | <b>1.072,05</b>    | <b>-37.000,00</b>                   |
| <b>20080029 Neubau Brücke 4615 542, Gebkestraße</b>             |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                    | -43.212,51            | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                       | <b>-43.212,51</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Saldo</b>                                                    | <b>-43.212,51</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>20150024 Neubau Grabenweg</b>                                |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 0,00                  | 0,00               | -25.000,00                          |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>-25.000,00</b>                   |
| <b>Saldo</b>                                                    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>-25.000,00</b>                   |
| <b>20150025 Neubau Hagenweg</b>                                 |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                    | -7.809,16             | -250.000,00         | 0,00                         | -250.000,00                     | -172.371,80           | 77.628,20          | -100.000,00                         |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                       | <b>-7.809,16</b>      | <b>-250.000,00</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>-250.000,00</b>              | <b>-172.371,80</b>    | <b>77.628,20</b>   | <b>-100.000,00</b>                  |
| <b>Saldo</b>                                                    | <b>-7.809,16</b>      | <b>-250.000,00</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>-250.000,00</b>              | <b>-172.371,80</b>    | <b>77.628,20</b>   | <b>-100.000,00</b>                  |
| <b>20150026 Straßenneubau Lindenbrink</b>                       |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 478.880,32            | 478.880,32         | 0,00                                |
| Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | -282,85               | -282,85            | 0,00                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                    | -463.688,83           | 0,00                | -220.000,00                  | -220.000,00                     | -184.689,17           | 35.310,83          | 0,00                                |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>478.880,32</b>     | <b>478.880,32</b>  | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                       | <b>-463.688,83</b>    | <b>0,00</b>         | <b>-220.000,00</b>           | <b>-220.000,00</b>              | <b>-184.972,02</b>    | <b>35.027,98</b>   | <b>0,00</b>                         |
| <b>Saldo</b>                                                    | <b>-463.688,83</b>    | <b>0,00</b>         | <b>-220.000,00</b>           | <b>-220.000,00</b>              | <b>293.908,30</b>     | <b>513.908,30</b>  | <b>0,00</b>                         |
| <b>20150030 Neubau Nördeltstraße</b>                            |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                    | -11.867,05            | -35.000,00          | 0,00                         | -35.000,00                      | 0,00                  | 35.000,00          | -35.000,00                          |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                       | <b>-11.867,05</b>     | <b>-35.000,00</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>-35.000,00</b>               | <b>0,00</b>           | <b>35.000,00</b>   | <b>-35.000,00</b>                   |
| <b>Saldo</b>                                                    | <b>-11.867,05</b>     | <b>-35.000,00</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>-35.000,00</b>               | <b>0,00</b>           | <b>35.000,00</b>   | <b>-35.000,00</b>                   |

|                                                                  | Ergebnis<br>2022<br>€ | Ansatz<br>2023<br>€ | Übertragung<br>aus 2022<br>€ | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Saldo<br>€         | Übertragung in<br>das HHJ 2024<br>€ |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------------------------|
| <b>20150035 Neubau Langelohweg</b>                               |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                     | -1.725,50             | -500.000,00         | -35.000,00                   | -535.000,00                     | -13.638,00            | 521.362,00         | -520.000,00                         |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                        | <b>-1.725,50</b>      | <b>-500.000,00</b>  | <b>-35.000,00</b>            | <b>-535.000,00</b>              | <b>-13.638,00</b>     | <b>521.362,00</b>  | <b>-520.000,00</b>                  |
| <b>Saldo</b>                                                     | <b>-1.725,50</b>      | <b>-500.000,00</b>  | <b>-35.000,00</b>            | <b>-535.000,00</b>              | <b>-13.638,00</b>     | <b>521.362,00</b>  | <b>-520.000,00</b>                  |
| <b>20170020 Erneuerung Von-Stephan-Straße</b>                    |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                        | 72.651,36             | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                        | <b>72.651,36</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Saldo</b>                                                     | <b>72.651,36</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>20190020 Endausbau "Am Heerweg"</b>                           |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                     | -83.664,65            | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                        | <b>-83.664,65</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Saldo</b>                                                     | <b>-83.664,65</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>20190069 Umgestaltung Kaiser-Otto-Platz</b>                   |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.                 | 429.017,76            | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                     | -69.148,14            | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.                  | -4.736,74             | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                        | <b>429.017,76</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                        | <b>-73.884,88</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Saldo</b>                                                     | <b>355.132,88</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>20190070 Umgestaltung Zeughausstraße-West</b>                 |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.                 | 92.607,23             | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                     | -76.706,07            | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                        | <b>92.607,23</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                        | <b>-76.706,07</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Saldo</b>                                                     | <b>15.901,16</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>20200002 Kreisverkehr Lagerstr./Warsteiner Str./Hardtstr.</b> |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                        | 0,00                  | 622.900,00          | 0,00                         | 622.900,00                      | 0,00                  | -622.900,00        | 0,00                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                     | 0,00                  | -958.300,00         | -27.000,00                   | -985.300,00                     | 0,00                  | 985.300,00         | -985.000,00                         |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                        | <b>0,00</b>           | <b>622.900,00</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>622.900,00</b>               | <b>0,00</b>           | <b>-622.900,00</b> | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                        | <b>0,00</b>           | <b>-958.300,00</b>  | <b>-27.000,00</b>            | <b>-985.300,00</b>              | <b>0,00</b>           | <b>985.300,00</b>  | <b>-985.000,00</b>                  |
| <b>Saldo</b>                                                     | <b>0,00</b>           | <b>-335.400,00</b>  | <b>-27.000,00</b>            | <b>-362.400,00</b>              | <b>0,00</b>           | <b>362.400,00</b>  | <b>-985.000,00</b>                  |
| <b>20210033 Umgestaltung nördliche Steinstraße</b>               |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.                 | 45.112,31             | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 469.582,80            | 469.582,80         | 0,00                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                     | -669.413,57           | 0,00                | -72.000,00                   | -72.000,00                      | -53.082,97            | 18.917,03          | 0,00                                |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.                  | -6.457,63             | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                        | <b>45.112,31</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>469.582,80</b>     | <b>469.582,80</b>  | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                        | <b>-675.871,20</b>    | <b>0,00</b>         | <b>-72.000,00</b>            | <b>-72.000,00</b>               | <b>-53.082,97</b>     | <b>18.917,03</b>   | <b>0,00</b>                         |
| <b>Saldo</b>                                                     | <b>-630.758,89</b>    | <b>0,00</b>         | <b>-72.000,00</b>            | <b>-72.000,00</b>               | <b>416.499,83</b>     | <b>488.499,83</b>  | <b>0,00</b>                         |
| <b>20210035 Besucherleitsystem Innenstadt</b>                    |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.                 | 29.508,53             | 30.000,00           | 0,00                         | 30.000,00                       | 0,00                  | -30.000,00         | 0,00                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                     | -26.596,36            | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | -48.631,44            | -48.631,44         | 0,00                                |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.                  | 0,00                  | -50.000,00          | -21.000,00                   | -71.000,00                      | 0,00                  | 71.000,00          | 0,00                                |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                        | <b>29.508,53</b>      | <b>30.000,00</b>    | <b>0,00</b>                  | <b>30.000,00</b>                | <b>0,00</b>           | <b>-30.000,00</b>  | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                        | <b>-26.596,36</b>     | <b>-50.000,00</b>   | <b>-21.000,00</b>            | <b>-71.000,00</b>               | <b>-48.631,44</b>     | <b>22.368,56</b>   | <b>0,00</b>                         |
| <b>Saldo</b>                                                     | <b>2.912,17</b>       | <b>-20.000,00</b>   | <b>-21.000,00</b>            | <b>-41.000,00</b>               | <b>-48.631,44</b>     | <b>-7.631,44</b>   | <b>0,00</b>                         |
| <b>20210039 Erneuerung Straßenabschnitt Falkenaue</b>            |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                        | 0,00                  | 87.500,00           | 0,00                         | 87.500,00                       | 0,00                  | -87.500,00         | 0,00                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                     | -11.756,07            | -125.000,00         | 0,00                         | -125.000,00                     | 0,00                  | 125.000,00         | 0,00                                |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                        | <b>0,00</b>           | <b>87.500,00</b>    | <b>0,00</b>                  | <b>87.500,00</b>                | <b>0,00</b>           | <b>-87.500,00</b>  | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                        | <b>-11.756,07</b>     | <b>-125.000,00</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>-125.000,00</b>              | <b>0,00</b>           | <b>125.000,00</b>  | <b>0,00</b>                         |
| <b>Saldo</b>                                                     | <b>-11.756,07</b>     | <b>-37.500,00</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>-37.500,00</b>               | <b>0,00</b>           | <b>37.500,00</b>   | <b>0,00</b>                         |
| <b>20210040 Treppe Hünenburgstraße/Nördeltstraße</b>             |                       |                     |                              |                                 |                       |                    |                                     |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                     | -64.312,51            | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                        | <b>-64.312,51</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |
| <b>Saldo</b>                                                     | <b>-64.312,51</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                         |

|                                                          | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023   | Saldo              | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|
|                                                          | €                  | €                  | €                       | €                          | €                  | €                  | €                              |
| <b>20210061 Erneuerung Jahnstraße/Im Schwarzen Bruch</b> |                    |                    |                         |                            |                    |                    |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                             | -4.785,11          | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                | <b>-4.785,11</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                             | <b>-4.785,11</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>20090002 Neubau Brücke 4614 527, "Rümmecketal"</b>    |                    |                    |                         |                            |                    |                    |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                             | -125.172,53        | 0,00               | -130.000,00             | -130.000,00                | -73.512,89         | 56.487,11          | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                | <b>-125.172,53</b> | <b>0,00</b>        | <b>-130.000,00</b>      | <b>-130.000,00</b>         | <b>-73.512,89</b>  | <b>56.487,11</b>   | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                             | <b>-125.172,53</b> | <b>0,00</b>        | <b>-130.000,00</b>      | <b>-130.000,00</b>         | <b>-73.512,89</b>  | <b>56.487,11</b>   | <b>0,00</b>                    |
| <b>20210043 Baugebiet Lehmkuhle</b>                      |                    |                    |                         |                            |                    |                    |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                             | -1.488,73          | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                | <b>-1.488,73</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                             | <b>-1.488,73</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>20210044 Ruhrtalradweg Freienohl</b>                  |                    |                    |                         |                            |                    |                    |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                             | 0,00               | -50.000,00         | 0,00                    | -50.000,00                 | 0,00               | 50.000,00          | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                | <b>0,00</b>        | <b>-50.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-50.000,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>50.000,00</b>   | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                             | <b>0,00</b>        | <b>-50.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-50.000,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>50.000,00</b>   | <b>0,00</b>                    |
| <b>20210045 Neue Mitte Freienohl, 1. BA Südpark</b>      |                    |                    |                         |                            |                    |                    |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.         | 82.854,00          | 99.990,00          | 0,00                    | 99.990,00                  | 99.993,00          | 3,00               | 0,00                           |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                             | -11.548,52         | -620.000,00        | 0,00                    | -620.000,00                | -521.965,90        | 98.034,10          | -95.000,00                     |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.          | -1.439,66          | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                | <b>82.854,00</b>   | <b>99.990,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>99.990,00</b>           | <b>99.993,00</b>   | <b>3,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                | <b>-12.988,18</b>  | <b>-620.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-620.000,00</b>         | <b>-521.965,90</b> | <b>98.034,10</b>   | <b>-95.000,00</b>              |
| <b>Saldo</b>                                             | <b>69.865,82</b>   | <b>-520.010,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-520.010,00</b>         | <b>-421.972,90</b> | <b>98.037,10</b>   | <b>-95.000,00</b>              |
| <b>20210057 Brücke über den Obergraben in Freienohl</b>  |                    |                    |                         |                            |                    |                    |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.         | 0,00               | 215.000,00         | 0,00                    | 215.000,00                 | 0,00               | -215.000,00        | 0,00                           |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                             | -7.120,84          | -480.000,00        | 0,00                    | -480.000,00                | -40.367,20         | 439.632,80         | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                | <b>0,00</b>        | <b>215.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>215.000,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>-215.000,00</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                | <b>-7.120,84</b>   | <b>-480.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-480.000,00</b>         | <b>-40.367,20</b>  | <b>439.632,80</b>  | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                             | <b>-7.120,84</b>   | <b>-265.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-265.000,00</b>         | <b>-40.367,20</b>  | <b>224.632,80</b>  | <b>0,00</b>                    |
| <b>20140016 Stützmauer "Im Haan"</b>                     |                    |                    |                         |                            |                    |                    |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                             | -7.775,47          | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                | <b>-7.775,47</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                             | <b>-7.775,47</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>20210048 Endausbau Baugebiet Neuenbecke</b>           |                    |                    |                         |                            |                    |                    |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                             | -1.990,78          | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                | <b>-1.990,78</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                             | <b>-1.990,78</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>20150033 Straßenneubau "Zum Heidtfeld"</b>            |                    |                    |                         |                            |                    |                    |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                             | -1.965,48          | -10.000,00         | 0,00                    | -10.000,00                 | 0,00               | 10.000,00          | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                | <b>-1.965,48</b>   | <b>-10.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-10.000,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>10.000,00</b>   | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                             | <b>-1.965,48</b>   | <b>-10.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-10.000,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>10.000,00</b>   | <b>0,00</b>                    |
| <b>20150034 Straßenneubau "Auf der Wauert"</b>           |                    |                    |                         |                            |                    |                    |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                             | -2.351,22          | -10.000,00         | 0,00                    | -10.000,00                 | 0,00               | 10.000,00          | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                | <b>-2.351,22</b>   | <b>-10.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-10.000,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>10.000,00</b>   | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                             | <b>-2.351,22</b>   | <b>-10.000,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-10.000,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>10.000,00</b>   | <b>0,00</b>                    |
| <b>20190021 Straßendausbau "Zum Rechenberg"</b>          |                    |                    |                         |                            |                    |                    |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                             | 0,00               | -200.000,00        | 0,00                    | -200.000,00                | 0,00               | 200.000,00         | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                | <b>0,00</b>        | <b>-200.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-200.000,00</b>         | <b>0,00</b>        | <b>200.000,00</b>  | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                             | <b>0,00</b>        | <b>-200.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-200.000,00</b>         | <b>0,00</b>        | <b>200.000,00</b>  | <b>0,00</b>                    |

|                                                                | Ergebnis<br>2022<br>€ | Ansatz<br>2023<br>€  | Übertragung<br>aus 2022<br>€ | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Saldo<br>€           | Übertragung in<br>das HHJ 2024<br>€ |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------------------|
| <b>20210050 Herstellung Parkplatz an der Grundschule Berge</b> |                       |                      |                              |                                 |                       |                      |                                     |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                   | 0,00                  | -100.000,00          | 0,00                         | -100.000,00                     | 0,00                  | 100.000,00           | 0,00                                |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                      | <b>0,00</b>           | <b>-100.000,00</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>-100.000,00</b>              | <b>0,00</b>           | <b>100.000,00</b>    | <b>0,00</b>                         |
| <b>Saldo</b>                                                   | <b>0,00</b>           | <b>-100.000,00</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>-100.000,00</b>              | <b>0,00</b>           | <b>100.000,00</b>    | <b>0,00</b>                         |
| <b>20210051 Anbindung Olpe an SSR</b>                          |                       |                      |                              |                                 |                       |                      |                                     |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.               | 0,00                  | 1.411.000,00         | 0,00                         | 1.411.000,00                    | 0,00                  | -1.411.000,00        | 0,00                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                   | -5.622,28             | -1.711.000,00        | 0,00                         | -1.711.000,00                   | -4.250,04             | 1.706.749,96         | 0,00                                |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                      | <b>0,00</b>           | <b>1.411.000,00</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>1.411.000,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>-1.411.000,00</b> | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                      | <b>-5.622,28</b>      | <b>-1.711.000,00</b> | <b>0,00</b>                  | <b>-1.711.000,00</b>            | <b>-4.250,04</b>      | <b>1.706.749,96</b>  | <b>0,00</b>                         |
| <b>Saldo</b>                                                   | <b>-5.622,28</b>      | <b>-300.000,00</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>-300.000,00</b>              | <b>-4.250,04</b>      | <b>295.749,96</b>    | <b>0,00</b>                         |
| <b>20210029 Städtische Wirtschaftswege</b>                     |                       |                      |                              |                                 |                       |                      |                                     |
| Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                      | 0,00                  | 70.000,00            | 0,00                         | 70.000,00                       | 0,00                  | -70.000,00           | 0,00                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                   | 0,00                  | -100.000,00          | 0,00                         | -100.000,00                     | 0,00                  | 100.000,00           | 0,00                                |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                      | <b>0,00</b>           | <b>70.000,00</b>     | <b>0,00</b>                  | <b>70.000,00</b>                | <b>0,00</b>           | <b>-70.000,00</b>    | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                      | <b>0,00</b>           | <b>-100.000,00</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>-100.000,00</b>              | <b>0,00</b>           | <b>100.000,00</b>    | <b>0,00</b>                         |
| <b>Saldo</b>                                                   | <b>0,00</b>           | <b>-30.000,00</b>    | <b>0,00</b>                  | <b>-30.000,00</b>               | <b>0,00</b>           | <b>30.000,00</b>     | <b>0,00</b>                         |
| <b>20230040 Meschede - Umbau Emhildisstraße</b>                |                       |                      |                              |                                 |                       |                      |                                     |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                            | 0,00                  | 0,00                 | -95.500,00                          |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                         |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>-95.500,00</b>                   |
| <b>Saldo</b>                                                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>-95.500,00</b>                   |

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022<br>€ | Ansatz<br>2023<br>€ | Übertragung<br>aus 2022<br>€ | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Saldo<br>€        | Übertragung in<br>das HHJ 2024<br>€ |
|--------------|-----------------------|---------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------|
| Einzahlungen | 24.327,76             | 65.000,00           | 0,00                         | 65.000,00                       | 5.212,00              | -59.788,00        | 0,00                                |
| Auszahlungen | -174.747,68           | -435.000,00         | -15.000,00                   | -450.000,00                     | -238.116,38           | 211.883,62        | -219.000,00                         |
| <b>Saldo</b> | <b>-150.419,92</b>    | <b>-370.000,00</b>  | <b>-15.000,00</b>            | <b>-385.000,00</b>              | <b>-232.904,38</b>    | <b>152.095,62</b> | <b>-219.000,00</b>                  |

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

**Produktgruppe:** 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

**Produkt:** 120102 Straßen- und Stadtreinigung

**Fachbereich:** Infrastruktur

**Verantwortlich:** Lukas Stentenbach

---

### Kurzbeschreibung

Reinigung stark frequentierter Straßen, bei denen die Pflicht zur Reinigung nicht auf die Anwohner übertragen werden kann sowie festgelegter Bereiche der Innenstadt. In dieses Produkt fließen Anteile aus dem Produkt 011001 Integrierter Baubetriebshof ein.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Straßenreinigungsgesetz NRW; Kommunalabgabengesetz NRW; Straßen- und Wegegesetz NRW; örtliche Satzungen

### Zielgruppe

Eigentümer der betreffenden Grundstücke, alle Verkehrsteilnehmer

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,03      | 0,03     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 94,43     | 107,72   |



**Produkt: 120102 Straßen- und Stadtreinigung**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                | €                 | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 244,00           | 160,00            | 0,00                    | 160,00                | 165,00           | 5,00                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 74.650,83        | 69.240,00         | 0,00                    | 69.240,00             | 77.841,29        | 8.601,29                                 | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 2,48             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 27,16            | 27,16                                    | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>74.897,31</b> | <b>69.400,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>69.400,00</b>      | <b>78.033,45</b> | <b>8.633,45</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 3.718,79         | 2.620,00          | 0,00                    | 2.620,00              | 2.469,15         | -150,85                                  | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 69.035,14        | 70.700,00         | 0,00                    | 70.700,00             | 69.801,74        | -898,26                                  | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 277,00           | 170,00            | 0,00                    | 170,00                | 172,00           | 2,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 59,52            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>73.090,45</b> | <b>73.490,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>73.490,00</b>      | <b>72.442,89</b> | <b>-1.047,11</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>1.806,86</b>  | <b>-4.090,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-4.090,00</b>      | <b>5.590,56</b>  | <b>9.680,56</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>1.806,86</b>  | <b>-4.090,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-4.090,00</b>      | <b>5.590,56</b>  | <b>9.680,56</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>1.806,86</b>  | <b>-4.090,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-4.090,00</b>      | <b>5.590,56</b>  | <b>9.680,56</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 17.973,19        | 15.530,00         | 0,00                    | 15.530,00             | 16.940,44        | 1.410,44                                 | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 27.527,49        | 29.280,00         | 0,00                    | 29.280,00             | 27.335,05        | -1.944,95                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-7.747,44</b> | <b>-17.840,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-17.840,00</b>     | <b>-4.804,05</b> | <b>13.035,95</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-7.747,44</b> | <b>-17.840,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-17.840,00</b>     | <b>-4.804,05</b> | <b>13.035,95</b>                         | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 120102 Straßen- und Stadtreinigung**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

**Produktgruppe:** 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

**Produkt:** 120103 Winterdienst

**Fachbereich:** Integrierter Baubetriebshof

**Verantwortlich:** Marc Böhm

---

### Kurzbeschreibung

Dieses Produkt umfasst die Konzeption und Durchführung des Winterdienstes, die Erarbeitung des Satzungsrechtes sowie die Kalkulation der Gebühren. Hier wird auch die Datenbasis für die Gebührenfestsetzung erstellt.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Straßenreinigungsgesetz NRW; Straßen- und Wegegesetz NRW; Kommunalabgabengesetz NRW; örtliches Satzungsrecht

### Zielgruppe

gesamte Bevölkerung, alle Verkehrsteilnehmer

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,09      | 0,09     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 172,21    | 215,50   |

**Produkt: 120103 Winterdienst**
**Teilergebnisrechnung**

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 28.666,31        | 27.510,00      | 0,00                    | 27.510,00             | 30.852,43        | 3.342,43                                 | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 354.455,53       | 401.340,00     | 0,00                    | 401.340,00            | 538.810,66       | 137.470,66                               | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 81,90            | 81,90                                    | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 10,62            | 10,00          | 0,00                    | 10,00                 | 40,77            | 30,77                                    | 0,00                          |
| 08 | + | Aktiviert Eigenleistungen                                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 383.132,46       | 428.860,00     | 0,00                    | 428.860,00            | 569.785,76       | 140.925,76                               | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 9.326,94         | 7.620,00       | 0,00                    | 7.620,00              | 7.302,23         | -317,77                                  | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 173.630,33       | 211.000,00     | 0,00                    | 211.000,00            | 226.242,83       | 15.242,83                                | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 28.666,31        | 29.160,00      | 0,00                    | 29.160,00             | 30.852,43        | 1.692,43                                 | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 410,28           | 1.250,00       | 0,00                    | 1.250,00              | 0,00             | -1.250,00                                | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 212.033,86       | 249.030,00     | 0,00                    | 249.030,00            | 264.397,49       | 15.367,49                                | 0,00                          |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | 171.098,60       | 179.830,00     | 0,00                    | 179.830,00            | 305.388,27       | 125.558,27                               | 0,00                          |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | 171.098,60       | 179.830,00     | 0,00                    | 179.830,00            | 305.388,27       | 125.558,27                               | 0,00                          |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | 171.098,60       | 179.830,00     | 0,00                    | 179.830,00            | 305.388,27       | 125.558,27                               | 0,00                          |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 89.987,60        | 115.720,00     | 0,00                    | 115.720,00            | 126.179,06       | 10.459,06                                | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 220.110,00       | 285.400,00     | 0,00                    | 285.400,00            | 333.577,32       | 48.177,32                                | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | 40.976,20        | 10.150,00      | 0,00                    | 10.150,00             | 97.990,01        | 87.840,01                                | 0,00                          |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | 40.976,20        | 10.150,00      | 0,00                    | 10.150,00             | 97.990,01        | 87.840,01                                | 0,00                          |

## Produkt: 120103 Winterdienst

### Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 1,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>1,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 17.474,31         | 30.000,00               | 0,00                  | 30.000,00         | 2.534,43                                 | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                   |                         |                       |                   |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>17.474,31</b>  | <b>30.000,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>30.000,00</b>  | <b>2.534,43</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-17.473,31</b> | <b>-30.000,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>-30.000,00</b> | <b>-2.534,43</b>                         | <b>0,00</b>                   |

### Investitionen

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                               | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023  | Saldo            | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|
|                                                               | €                 | €                 | €                       | €                          | €                 | €                | €                              |
| <b>20150039 Anschaffung Fahrzeuge/Geräte für Winterdienst</b> |                   |                   |                         |                            |                   |                  |                                |
| Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen                  | 1,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                       | 0,00              | 0,00             | 0,00                           |
| Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.               | -17.474,31        | -30.000,00        | 0,00                    | -30.000,00                 | -32.534,43        | -2.534,43        | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                     | <b>1,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                     | <b>-17.474,31</b> | <b>-30.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-30.000,00</b>          | <b>-32.534,43</b> | <b>-2.534,43</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                                  | <b>-17.473,31</b> | <b>-30.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-30.000,00</b>          | <b>-32.534,43</b> | <b>-2.534,43</b> | <b>0,00</b>                    |

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

**Produktgruppe:** 1202 Parkeinrichtungen

**Produkt:** 120201 Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Parkplätzen und Parkbauten

**Fachbereich:** Ordnung

**Verantwortlich:** Georg Voß

---

### Kurzbeschreibung

Die Verkehrsteilnehmer sollen in der Nähe bzw. zumutbarer Entfernung zum innerstädtischen Einzelhandel einen Parkplatz für ihr Kraftfahrzeug finden. Um den Parkplatzsuchenden den erforderlichen Parkraum zu garantieren ist ein möglichst hoher Umschlag pro Stellplatz notwendig. Aus diesem Grund werden die Parkräume bewirtschaftet, s. auch Produkt 020104 "Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs".

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Straßenverkehrsordnung (StVO) mit Verwaltungsvorschriften und Dienstanweisungen, Straßenverkehrsgesetz (StVG)

### Zielgruppe

Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,56      | 0,56     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 349,74    | 441,21   |

**Produkt: 120201 Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Parkplätzen und Parkbauten**
**Teilergebnisrechnung**

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 6.627,87         | 7.000,00       | 0,00                    | 7.000,00              | 7.686,86         | 686,86                                   | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 313.912,07       | 250.000,00     | 0,00                    | 250.000,00            | 349.732,24       | 99.732,24                                | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 1.032,00         | 1.000,00       | 0,00                    | 1.000,00              | 1.032,00         | 32,00                                    | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 47,86            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 302,73           | 302,73                                   | 0,00                          |
| 08 | + | Aktiviert Eigenleistungen                                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 321.619,80       | 258.000,00     | 0,00                    | 258.000,00            | 358.753,83       | 100.753,83                               | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 31.679,89        | 32.510,00      | 0,00                    | 32.510,00             | 35.310,11        | 2.800,11                                 | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 13.060,24        | 17.760,00      | 0,00                    | 17.760,00             | 18.804,51        | 1.044,51                                 | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 6.418,87         | 7.000,00       | 0,00                    | 7.000,00              | 7.684,86         | 684,86                                   | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 18.155,45        | 16.500,00      | 0,00                    | 16.500,00             | 19.511,02        | 3.011,02                                 | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 69.314,45        | 73.770,00      | 0,00                    | 73.770,00             | 81.310,50        | 7.540,50                                 | 0,00                          |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | 252.305,35       | 184.230,00     | 0,00                    | 184.230,00            | 277.443,33       | 93.213,33                                | 0,00                          |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | 252.305,35       | 184.230,00     | 0,00                    | 184.230,00            | 277.443,33       | 93.213,33                                | 0,00                          |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | 252.305,35       | 184.230,00     | 0,00                    | 184.230,00            | 277.443,33       | 93.213,33                                | 0,00                          |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 23.424,02        | 14.130,00      | 0,00                    | 14.130,00             | 25.523,28        | 11.393,28                                | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | 228.881,33       | 170.100,00     | 0,00                    | 170.100,00            | 251.920,05       | 81.820,05                                | 0,00                          |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | 228.881,33       | 170.100,00     | 0,00                    | 170.100,00            | 251.920,05       | 81.820,05                                | 0,00                          |

**Produkt: 120201 Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Parkplätzen und Parkbauten**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 9.268,43         | 10.000,00               | 0,00                  | 10.000,00         | 9.268,43                                 | -731,57                       |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                  |                         |                       |                   |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>9.268,43</b>  | <b>10.000,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>10.000,00</b>  | <b>9.268,43</b>                          | <b>-731,57</b>                |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-9.268,43</b> | <b>-10.000,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>-10.000,00</b> | <b>-9.268,43</b>                         | <b>731,57</b>                 |

**Investitionen**

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo         | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|------------------|-------------------|-------------------------|----------------------------|------------------|---------------|--------------------------------|
|              | €                | €                 | €                       | €                          | €                | €             | €                              |
| Einzahlungen | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00          | 0,00                           |
| Auszahlungen | -9.268,43        | -10.000,00        | 0,00                    | -10.000,00                 | -9.268,43        | 731,57        | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>-9.268,43</b> | <b>-10.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-10.000,00</b>          | <b>-9.268,43</b> | <b>731,57</b> | <b>0,00</b>                    |



**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

**Produktgruppe:** 1203 Öffentlicher Personennahverkehr

**Produkt:** 120301 Förderung des Personennahverkehrs

**Fachbereich:** Ordnung

**Verantwortlich:** Georg Voß

---

### Kurzbeschreibung

Die Durchführung des ÖPNV im Rahmen des Nahverkehrsplanes liegt in der Zuständigkeit des Hochsauerlandkreises. Die Stadt ist im Rahmen der Erstellung des Nahverkehrsplanes, bei der Änderung von Fahrplänen oder bei der Änderung von Strecken im Rahmen eines Anhörungsverfahrens zu beteiligen. Durch das beschlossene Stadtbuskonzept Meschede wird ein attraktiver Stadtverkehr unter Berücksichtigung der finanziellen Ressourcen der Verkehrsträger angeboten. Der Nachtbus zwischen Meschede und Olsberg bzw. Arnsberg wird von der Gemeinde Bestwig, den Städten Olsberg und Arnsberg sowie der Kreis- und Hochschulstadt Meschede separat durch einen Zuschuss finanziert.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Personenbeförderungsgesetz, Regionalisierungsgesetz des Bundes

### Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Gäste, Schülerinnen und Schüler

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,04      | 0,04     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 74,11     | 17,32    |

**Produkt: 120301 Förderung des Personennahverkehrs**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 7.500,00          | 7.500,00         | 0,00                    | 7.500,00              | 7.500,00          | 0,00                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>7.500,00</b>   | <b>7.500,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>7.500,00</b>       | <b>7.500,00</b>   | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 2.877,91          | 2.620,00         | 0,00                    | 2.620,00              | 3.441,47          | 821,47                                   | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 49.374,06         | 7.500,00         | 0,00                    | 7.500,00              | 39.854,58         | 32.354,58                                | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>52.251,97</b>  | <b>10.120,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>10.120,00</b>      | <b>43.296,05</b>  | <b>33.176,05</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-44.751,97</b> | <b>-2.620,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-2.620,00</b>      | <b>-35.796,05</b> | <b>-33.176,05</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-44.751,97</b> | <b>-2.620,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-2.620,00</b>      | <b>-35.796,05</b> | <b>-33.176,05</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-44.751,97</b> | <b>-2.620,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-2.620,00</b>      | <b>-35.796,05</b> | <b>-33.176,05</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 349,36            | 690,00           | 0,00                    | 690,00                | 352,16            | -337,84                                  | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-45.101,33</b> | <b>-3.310,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-3.310,00</b>      | <b>-36.148,21</b> | <b>-32.838,21</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-45.101,33</b> | <b>-3.310,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-3.310,00</b>      | <b>-36.148,21</b> | <b>-32.838,21</b>                        | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 120301 Förderung des Personennahverkehrs**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

**Produktgruppe:** 1203 Öffentlicher Personennahverkehr

**Produkt:** 120302 Wartehallen, Bushaltestellen und -bahnhöfe

**Fachbereich:** Ordnung

**Verantwortlich:** Georg Voß

---

### Kurzbeschreibung

Neubau und Unterhaltung von Buswartehallen und -haltestellen einschließlich Beschaffung und Herrichtung der erforderlichen Flächen

### Zielgruppe

Nutzer des Personennahverkehrs (ÖPNV)

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,02      | 0,02     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 80,66     | 80,48    |

**Produkt: 120302 Wartehallen, Bushaltestellen und -bahnhöfe**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 31.135,66         | 31.440,00         | 0,00                    | 31.440,00             | 36.470,72         | 5.030,72                                 | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 510,47            | 1.000,00          | 0,00                    | 1.000,00              | 1.026,15          | 26,15                                    | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>31.646,13</b>  | <b>32.440,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>32.440,00</b>      | <b>37.496,87</b>  | <b>5.056,87</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 1.291,33          | 1.210,00          | 0,00                    | 1.210,00              | 1.489,38          | 279,38                                   | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 5.975,39          | 6.490,00          | 0,00                    | 6.490,00              | 5.898,76          | -591,24                                  | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 32.723,66         | 32.370,00         | 0,00                    | 32.370,00             | 39.089,19         | 6.719,19                                 | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 120,14            | 150,00            | 0,00                    | 150,00                | 112,69            | -37,31                                   | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>40.110,52</b>  | <b>40.220,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>40.220,00</b>      | <b>46.590,02</b>  | <b>6.370,02</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-8.464,39</b>  | <b>-7.780,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-7.780,00</b>      | <b>-9.093,15</b>  | <b>-1.313,15</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-8.464,39</b>  | <b>-7.780,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-7.780,00</b>      | <b>-9.093,15</b>  | <b>-1.313,15</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-8.464,39</b>  | <b>-7.780,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>-7.780,00</b>      | <b>-9.093,15</b>  | <b>-1.313,15</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 12.978,10         | 7.390,00          | 0,00                    | 7.390,00              | 1.312,48          | -6.077,52                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-21.442,49</b> | <b>-15.170,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-15.170,00</b>     | <b>-10.405,63</b> | <b>4.764,37</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-21.442,49</b> | <b>-15.170,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-15.170,00</b>     | <b>-10.405,63</b> | <b>4.764,37</b>                          | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 120302 Wartehallen, Bushaltestellen und -bahnhöfe**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                 | €                 | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 157.700,00        | 131.040,00        | 0,00                    | 131.040,00            | 0,00               | -131.040,00                              | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>157.700,00</b> | <b>131.040,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>131.040,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>-131.040,00</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 179.115,20        | 145.600,00        | 6.000,00                | 151.600,00            | 101.879,28         | -49.720,72                               | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                   |                   |                         |                       |                    |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 2.100,00           | 2.100,00                                 | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>179.115,20</b> | <b>145.600,00</b> | <b>6.000,00</b>         | <b>151.600,00</b>     | <b>103.979,28</b>  | <b>-47.620,72</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-21.415,20</b> | <b>-14.560,00</b> | <b>-6.000,00</b>        | <b>-20.560,00</b>     | <b>-103.979,28</b> | <b>-83.419,28</b>                        | <b>0,00</b>                   |

**Investitionen**

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023   | Saldo              | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|
|                                                  | €                  | €                  | €                       | €                          | €                  | €                  | €                              |
| <b>20090020 Errichtung von Buswartehallen</b>    |                    |                    |                         |                            |                    |                    |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn. | 157.700,00         | 131.040,00         | 0,00                    | 131.040,00                 | 0,00               | -131.040,00        | 0,00                           |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                     | -179.115,20        | -145.600,00        | -6.000,00               | -151.600,00                | -101.879,28        | 49.720,72          | 0,00                           |
| sonstige Investitionsauszahlungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                       | -2.100,00          | -2.100,00          | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                        | <b>157.700,00</b>  | <b>131.040,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>131.040,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>-131.040,00</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                        | <b>-179.115,20</b> | <b>-145.600,00</b> | <b>-6.000,00</b>        | <b>-151.600,00</b>         | <b>-103.979,28</b> | <b>47.620,72</b>   | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>-21.415,20</b>  | <b>-14.560,00</b>  | <b>-6.000,00</b>        | <b>-20.560,00</b>          | <b>-103.979,28</b> | <b>-83.419,28</b>  | <b>0,00</b>                    |

## Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

### Teilergebnisrechnung

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                   | €                    | €                       | €                     | €                    | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 121.621,06          | 233.530,00           | 0,00                    | 233.530,00            | 129.096,46           | -104.433,54                              | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                          | 233.613,53          | 426.610,00           | 0,00                    | 426.610,00            | 330.806,42           | -95.803,58                               | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 3.444.622,38        | 1.084.850,00         | 0,00                    | 1.084.850,00          | 891.726,98           | -193.123,02                              | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 11.306,45           | 6.010,00             | 0,00                    | 6.010,00              | 11.704,59            | 5.694,59                                 | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 78.563,45           | 7.290,00             | 0,00                    | 7.290,00              | 35.194,68            | 27.904,68                                | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 282,15              | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 569,07               | 569,07                                   | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>3.890.009,02</b> | <b>1.758.290,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>1.758.290,00</b>   | <b>1.399.098,20</b>  | <b>-359.191,80</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 659.302,38          | 694.040,00           | 0,00                    | 694.040,00            | 631.937,10           | -62.102,90                               | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 911.907,28          | 748.110,00           | 28.000,00               | 776.110,00            | 437.647,02           | -338.462,98                              | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 94.195,98           | 119.020,00           | 0,00                    | 119.020,00            | 2.467.870,27         | 2.348.850,27                             | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 44.142,90           | 40.180,00            | 0,00                    | 40.180,00             | 22.589,52            | -17.590,48                               | 21.000,00                     |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>1.709.548,54</b> | <b>1.601.350,00</b>  | <b>28.000,00</b>        | <b>1.629.350,00</b>   | <b>3.560.043,91</b>  | <b>1.930.693,91</b>                      | <b>21.000,00</b>              |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>2.180.460,48</b> | <b>156.940,00</b>    | <b>-28.000,00</b>       | <b>128.940,00</b>     | <b>-2.160.945,71</b> | <b>-2.289.885,71</b>                     | <b>-21.000,00</b>             |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 82,50               | 10,00                | 0,00                    | 10,00                 | 82,50                | 72,50                                    | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>82,50</b>        | <b>10,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>10,00</b>          | <b>82,50</b>         | <b>72,50</b>                             | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>2.180.542,98</b> | <b>156.950,00</b>    | <b>-28.000,00</b>       | <b>128.950,00</b>     | <b>-2.160.863,21</b> | <b>-2.289.813,21</b>                     | <b>-21.000,00</b>             |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>2.180.542,98</b> | <b>156.950,00</b>    | <b>-28.000,00</b>       | <b>128.950,00</b>     | <b>-2.160.863,21</b> | <b>-2.289.813,21</b>                     | <b>-21.000,00</b>             |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 79.096,67           | 71.300,00            | 0,00                    | 71.300,00             | 59.365,55            | -11.934,45                               | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 1.252.831,50        | 1.260.820,00         | 0,00                    | 1.260.820,00          | 1.262.621,01         | 1.801,01                                 | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>1.006.808,15</b> | <b>-1.032.570,00</b> | <b>-28.000,00</b>       | <b>-1.060.570,00</b>  | <b>-3.364.118,67</b> | <b>-2.303.548,67</b>                     | <b>-21.000,00</b>             |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>1.006.808,15</b> | <b>-1.032.570,00</b> | <b>-28.000,00</b>       | <b>-1.060.570,00</b>  | <b>-3.364.118,67</b> | <b>-2.303.548,67</b>                     | <b>-21.000,00</b>             |

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 139.661,45                                            | 15.000,00         | 0,00                    | 15.000,00             | 88.278,48         | 73.278,48                                | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 2.445,00          | 0,00                    | 0,00                  | 1,00              | 1,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>142.106,45</b> | <b>15.000,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>88.279,48</b>  | <b>73.279,48</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 171.365,09        | 88.500,00               | 201.000,00            | 117.687,31        | -171.812,69                              | 84.900,00                     |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 6.214,57          | 33.000,00               | 0,00                  | 22.835,04         | -10.164,96                               | 13.500,00                     |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                   |                         |                       |                   |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>177.579,66</b> | <b>121.500,00</b>       | <b>201.000,00</b>     | <b>140.522,35</b> | <b>-181.977,65</b>                       | <b>98.400,00</b>              |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-35.473,21</b> | <b>-106.500,00</b>      | <b>-201.000,00</b>    | <b>-52.242,87</b> | <b>255.257,13</b>                        | <b>-98.400,00</b>             |



**Produktbereich:** 13 Natur- und Landschaftspflege

**Produktgruppe:** 1301 Wasser

**Produkt:** 130101 Wasserläufe und Wasserbau; sonstiger Umwelt- und Naturschutz

**Fachbereich:** Infrastruktur

**Verantwortlich:** Michael Klauke

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede ist zuständig für die Planung und Realisierung von Bachausbau- und Sicherungsmaßnahmen, die Renaturierung von ehemals begradigten oder verrohrten Bachläufen sowie für die Gewässerunterhaltung aller Wasserläufe. Auch wird hier die Umsetzung der Konzepte zur naturnahen Entwicklung von Fließgewässern im Rahmen der EU-Wasserrahmenrichtlinie betrieben. Durch die Entfernung störender Einflüsse sowie geeigneter baulicher Maßnahmen soll Hochwasserschäden vorgebeugt werden. Zu Anträgen fremder Nutzer werden Stellungnahmen abgegeben. Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede unterstützt übergeordnete Behörden bei der Erstellung von Altlastenkatastern.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz NRW, EU-Wasserrahmenrichtlinie, Ortssatzung

### Zielgruppe

Alle Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Meschede; übergeordnete Behörden

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,33      | 0,33     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 36,81     | 7,46     |

**Produkt: 130101 Wasserläufe und Wasserbau; sonstiger Umwelt- und Naturschutz**
**Teilergebnisrechnung**

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 5.359,34         | 85.360,00      | 0,00                    | 85.360,00             | 5.678,24         | -79.681,76                               | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 55,16            | 30,00          | 0,00                    | 30,00                 | 3.826,42         | 3.796,42                                 | 0,00                          |
| 08 | + | Aktiviert Eigenleistungen                                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 5.414,50         | 85.390,00      | 0,00                    | 85.390,00             | 9.504,66         | -75.885,34                               | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 36.361,17        | 34.100,00      | 0,00                    | 34.100,00             | 33.852,17        | -247,83                                  | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 70.431,87        | 190.000,00     | 0,00                    | 190.000,00            | 83.105,01        | -106.894,99                              | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 5.385,34         | 5.390,00       | 0,00                    | 5.390,00              | 5.856,27         | 466,27                                   | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 1.303,29         | 2.500,00       | 0,00                    | 2.500,00              | 4.549,00         | 2.049,00                                 | 21.000,00                     |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 113.481,67       | 231.990,00     | 0,00                    | 231.990,00            | 127.362,45       | -104.627,55                              | 21.000,00                     |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | -108.067,17      | -146.600,00    | 0,00                    | -146.600,00           | -117.857,79      | 28.742,21                                | -21.000,00                    |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | -108.067,17      | -146.600,00    | 0,00                    | -146.600,00           | -117.857,79      | 28.742,21                                | -21.000,00                    |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | -108.067,17      | -146.600,00    | 0,00                    | -146.600,00           | -117.857,79      | 28.742,21                                | -21.000,00                    |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 18.648,28        | 18.200,00      | 0,00                    | 18.200,00             | 36.996,28        | 18.796,28                                | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | -126.715,45      | -164.800,00    | 0,00                    | -164.800,00           | -154.854,07      | 9.945,93                                 | -21.000,00                    |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | -126.715,45      | -164.800,00    | 0,00                    | -164.800,00           | -154.854,07      | 9.945,93                                 | -21.000,00                    |

**Produkt: 130101 Wasserläufe und Wasserbau; sonstiger Umwelt- und Naturschutz**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                 | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 1,00             | 1,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>1,00</b>      | <b>1,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 12.735,52         | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                   |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>12.735,52</b>  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-12.735,52</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>1,00</b>      | <b>1,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Investitionen**

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo       | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|-------------------|----------------|-------------------------|----------------------------|------------------|-------------|--------------------------------|
|              | €                 | €              | €                       | €                          | €                | €           | €                              |
| Einzahlungen | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                       | 1,00             | 1,00        | 0,00                           |
| Auszahlungen | -12.735,52        | 0,00           | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00        | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>-12.735,52</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>1,00</b>      | <b>1,00</b> | <b>0,00</b>                    |

**Produktbereich:** 13 Natur- und Landschaftspflege

**Produktgruppe:** 1302 Friedhöfe

**Produkt:** 130201 Bestattungswesen

**Fachbereich:** Infrastruktur

**Verantwortlich:** Bernhard Kramer

---

### Kurzbeschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung einer ordnungsgemäßen Infrastruktur zur Beisetzung der Verstorbenen. Die für die Bürgerinnen und Bürger angebotenen Beisetzungsmöglichkeiten sollen, auch unter finanziellen Gesichtspunkten, ein möglichst breites Spektrum abdecken. Es wird in Zusammenarbeit mit dem Integrierten Baubetriebshof die Unterhaltungspflege der Friedhöfe Meschede-Nord, Eversberg, Wehrstapel, Remblinghausen, Grevenstein, Waldfriedhof Freienohl, sowie des Südfriedhofes in Meschede koordiniert. Die Pflege sowie die Verkehrssicherungspflicht auf den Friedhöfen wird vom Integrierten Baubetriebshof wahrgenommen. Ferner überwacht der Fachbereich die Veranlagung und Heranziehung zu den entsprechenden Gebühren sowie die Beurkundung von Nutzungsrechten durch den Integrierten Baubetriebshof. In dieses Produkt fließen Anteile aus dem Produkt 011001 Integrierter Baubetriebshof ein.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Bestattungsgesetz NRW, Ordnungsbehördliche Verordnung über das Leichenwesen; Hygienerichtlinien über die Anlage und Erweiterung von Begräbnisplätzen; Kommunalabgabengesetz NRW; Abgabeordnung; Friedhofssatzung

### Zielgruppe

gesamte Bevölkerung

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,77      | 0,77     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 190,07    | 175,79   |

**Produkt: 130201 Bestattungswesen**
**Teilergebnisrechnung**

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 19.191,23        | 20.640,00      | 0,00                    | 20.640,00             | 20.291,21        | -348,79                                  | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 04 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 233.613,53       | 426.610,00     | 0,00                    | 426.610,00            | 330.806,42       | -95.803,58                               | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 30.000,00        | 18.000,00      | 0,00                    | 18.000,00             | 30.000,00        | 12.000,00                                | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 11.027,81        | 6.010,00       | 0,00                    | 6.010,00              | 11.015,93        | 5.005,93                                 | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 5.128,70         | 10,00          | 0,00                    | 10,00                 | 8.865,72         | 8.855,72                                 | 0,00                          |
| 08 | + | Aktiviert Eigenleistungen                                                | 282,15           | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 569,07           | 569,07                                   | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 299.243,42       | 471.270,00     | 0,00                    | 471.270,00            | 401.548,35       | -69.721,65                               | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 75.461,88        | 69.400,00      | 0,00                    | 69.400,00             | 69.972,16        | 572,16                                   | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 55.867,42        | 127.230,00     | 0,00                    | 127.230,00            | 114.934,71       | -12.295,29                               | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 38.403,23        | 39.810,00      | 0,00                    | 39.810,00             | 39.542,21        | -267,79                                  | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 25.348,67        | 11.500,00      | 0,00                    | 11.500,00             | 3.981,24         | -7.518,76                                | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 195.081,20       | 247.940,00     | 0,00                    | 247.940,00            | 228.430,32       | -19.509,68                               | 0,00                          |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | 104.162,22       | 223.330,00     | 0,00                    | 223.330,00            | 173.118,03       | -50.211,97                               | 0,00                          |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 82,50            | 10,00          | 0,00                    | 10,00                 | 82,50            | 72,50                                    | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 82,50            | 10,00          | 0,00                    | 10,00                 | 82,50            | 72,50                                    | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | 104.244,72       | 223.340,00     | 0,00                    | 223.340,00            | 173.200,53       | -50.139,47                               | 0,00                          |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | 104.244,72       | 223.340,00     | 0,00                    | 223.340,00            | 173.200,53       | -50.139,47                               | 0,00                          |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 79.096,67        | 71.300,00      | 0,00                    | 71.300,00             | 59.365,55        | -11.934,45                               | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 261.459,31       | 256.000,00     | 0,00                    | 256.000,00            | 220.914,38       | -35.085,62                               | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | -78.117,92       | 38.640,00      | 0,00                    | 38.640,00             | 11.651,70        | -26.988,30                               | 0,00                          |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | -78.117,92       | 38.640,00      | 0,00                    | 38.640,00             | 11.651,70        | -26.988,30                               | 0,00                          |

## Produkt: 130201 Bestattungswesen

### Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 2.281,53         | 53.500,00               | 0,00                  | 53.500,00         | 29.960,08                                | -23.539,92                    |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 15,00            | 3.500,00                | 0,00                  | 3.500,00          | 7.068,60                                 | 3.568,60                      |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                  |                         |                       |                   |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>2.296,53</b>  | <b>57.000,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>57.000,00</b>  | <b>37.028,68</b>                         | <b>-19.971,32</b>             |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-2.296,53</b> | <b>-57.000,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>-57.000,00</b> | <b>-37.028,68</b>                        | <b>19.971,32</b>              |

### Investitionen

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023  | Saldo            | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|------------------|-------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|
|              | €                | €                 | €                       | €                          | €                 | €                | €                              |
| Einzahlungen | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                       | 0,00              | 0,00             | 0,00                           |
| Auszahlungen | -2.296,53        | -57.000,00        | 0,00                    | -57.000,00                 | -37.028,68        | 19.971,32        | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>-2.296,53</b> | <b>-57.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-57.000,00</b>          | <b>-37.028,68</b> | <b>19.971,32</b> | <b>0,00</b>                    |

**Produktbereich:** 13 Natur- und Landschaftspflege

**Produktgruppe:** 1302 Friedhöfe

**Produkt:** 130202 Ehren- und Soldatenfriedhöfe, jüdische Friedhöfe

**Fachbereich:** Infrastruktur

**Verantwortlich:** Birgit Scholz

---

### Kurzbeschreibung

Koordination der Pflege der Ehren- und Soldatenfriedhöfe sowie der jüdischen Friedhöfe. Auf den Ehren- und Soldatenfriedhöfen und den jüdischen Friedhöfen soll das Friedhofsumfeld in würdiger Weise gestaltet sein. Dazu gehören die Aufrechterhaltung eines ansprechenden äußeren Erscheinungsbildes sowie die Ausübung der Verkehrssicherungspflicht. Die Arbeiten auf den jüdischen Friedhöfen werden unter Aufsicht des Rabbinats der zuständigen landeskirchlichen Organisation Dortmund ausgeführt. Die Pflegearbeit übernehmen sowohl der Integrierte Baubetriebshof als auch Fremdfirmen. Ferner werden alle die Friedhöfe betreffenden Auskünfte erteilt. Die Verkehrssicherungspflicht auf den Friedhöfen wird durch den Integrierten Baubetriebshof überwacht und sichergestellt. In dieses Produkt fließen Anteile aus dem Produkt 011001 Integrierter Baubetriebshof ein.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Gesetz über die Erhaltung der Gräber von Krieg- und Gewaltherrschaft (Gräbergesetz), allgemeine Verwaltungsvorschriften hierzu

### Zielgruppe

gesamte Bevölkerung (überregional)

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,06      | 0,06     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 145,64    | 167,25   |

**Produkt: 130202 Ehren- und Soldatenfriedhöfe, jüdische Friedhöfe**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 57.786,23        | 47.990,00         | 0,00                    | 47.990,00             | 54.572,39         | 6.582,39                                 | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 6,28             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 33,49             | 33,49                                    | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>57.792,51</b> | <b>47.990,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>47.990,00</b>      | <b>54.605,88</b>  | <b>6.615,88</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 8.133,14         | 5.950,00          | 0,00                    | 5.950,00              | 5.630,38          | -319,62                                  | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 11.680,93        | 24.500,00         | 28.000,00               | 52.500,00             | 24.002,79         | -28.497,21                               | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 2.133,15         | 2.500,00          | 0,00                    | 2.500,00              | 3.016,00          | 516,00                                   | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 150,84           | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>22.098,06</b> | <b>32.950,00</b>  | <b>28.000,00</b>        | <b>60.950,00</b>      | <b>32.649,17</b>  | <b>-28.300,83</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>35.694,45</b> | <b>15.040,00</b>  | <b>-28.000,00</b>       | <b>-12.960,00</b>     | <b>21.956,71</b>  | <b>34.916,71</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>35.694,45</b> | <b>15.040,00</b>  | <b>-28.000,00</b>       | <b>-12.960,00</b>     | <b>21.956,71</b>  | <b>34.916,71</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>35.694,45</b> | <b>15.040,00</b>  | <b>-28.000,00</b>       | <b>-12.960,00</b>     | <b>21.956,71</b>  | <b>34.916,71</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 36.081,77        | 32.590,00         | 0,00                    | 32.590,00             | 33.413,69         | 823,69                                   | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-387,32</b>   | <b>-17.550,00</b> | <b>-28.000,00</b>       | <b>-45.550,00</b>     | <b>-11.456,98</b> | <b>34.093,02</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-387,32</b>   | <b>-17.550,00</b> | <b>-28.000,00</b>       | <b>-45.550,00</b>     | <b>-11.456,98</b> | <b>34.093,02</b>                         | <b>0,00</b>                   |



**Produkt: 130202 Ehren- und Soldatenfriedhöfe, jüdische Friedhöfe**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €                | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 10.631,72        | 15.000,00        | 0,00                    | 15.000,00             | 84.906,00        | 69.906,00                                | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>10.631,72</b> | <b>15.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>15.000,00</b>      | <b>84.906,00</b> | <b>69.906,00</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 12.411,00        | 15.000,00        | 0,00                    | 15.000,00             | 0,00             | -15.000,00                               | 84.900,00                     |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                  |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>12.411,00</b> | <b>15.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>15.000,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>-15.000,00</b>                        | <b>84.900,00</b>              |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-1.779,28</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>84.906,00</b> | <b>84.906,00</b>                         | <b>-84.900,00</b>             |

**Investitionen**

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo            | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|------------------|----------------|-------------------------|----------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|
|              | €                | €              | €                       | €                          | €                | €                | €                              |
| Einzahlungen | 10.631,72        | 15.000,00      | 0,00                    | 15.000,00                  | 84.906,00        | 69.906,00        | 0,00                           |
| Auszahlungen | -12.411,00       | -15.000,00     | 0,00                    | -15.000,00                 | 0,00             | 15.000,00        | -84.900,00                     |
| <b>Saldo</b> | <b>-1.779,28</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>84.906,00</b> | <b>84.906,00</b> | <b>-84.900,00</b>              |

**Produktbereich:** 13 Natur- und Landschaftspflege

**Produktgruppe:** 1303 Park- und Gartenanlagen

**Produkt:** 130301 Park- und Gartenanlagen

**Fachbereich:** Integrierter Baubetriebshof

**Verantwortlich:** Marc Böhm

---

### Kurzbeschreibung

Pflege, Instandhaltung und Neuanlage der öffentlichen Grünflächen der Kreis- und Hochschulstadt Meschede. In dieses Produkt fließen Anteile aus dem Produkt 011001 Integrierter Baubetriebshof ein.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Jahres- und Einzelaufträge der Dienststellen, politische Zielsetzung, Festsetzungen in Bebauungsplänen

### Zielgruppe

Einwohner und Einwohnerinnen, Gäste

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,48      | 0,48     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 39,24     | 36,28    |

**Produkt: 130301 Park- und Gartenanlagen**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                    | €                    | €                       | €                     | €                    | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 32.254,00            | 53.580,00            | 0,00                    | 53.580,00             | 38.783,87            | -14.796,13                               | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                 | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 3.018,70             | 2.500,00             | 0,00                    | 2.500,00              | 2.844,20             | 344,20                                   | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 200,00               | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 8.120,07             | 7.100,00             | 0,00                    | 7.100,00              | 9.301,64             | 2.201,64                                 | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>43.592,77</b>     | <b>63.180,00</b>     | <b>0,00</b>             | <b>63.180,00</b>      | <b>50.929,71</b>     | <b>-12.250,29</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 52.438,15            | 52.910,00            | 0,00                    | 52.910,00             | 55.953,20            | 3.043,20                                 | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 47.167,96            | 43.620,00            | 0,00                    | 43.620,00             | 33.639,45            | -9.980,55                                | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 39.969,00            | 61.360,00            | 0,00                    | 61.360,00             | 47.959,36            | -13.400,64                               | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 3.512,97             | 3.100,00             | 0,00                    | 3.100,00              | 2.810,58             | -289,42                                  | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>143.088,08</b>    | <b>160.990,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>160.990,00</b>     | <b>140.362,59</b>    | <b>-20.627,41</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-99.495,31</b>    | <b>-97.810,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>-97.810,00</b>     | <b>-89.432,88</b>    | <b>8.377,12</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-99.495,31</b>    | <b>-97.810,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>-97.810,00</b>     | <b>-89.432,88</b>    | <b>8.377,12</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-99.495,31</b>    | <b>-97.810,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>-97.810,00</b>     | <b>-89.432,88</b>    | <b>8.377,12</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 926.414,33           | 942.500,00           | 0,00                    | 942.500,00            | 959.201,31           | 16.701,31                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-1.025.909,64</b> | <b>-1.040.310,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.040.310,00</b>  | <b>-1.048.634,19</b> | <b>-8.324,19</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-1.025.909,64</b> | <b>-1.040.310,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.040.310,00</b>  | <b>-1.048.634,19</b> | <b>-8.324,19</b>                         | <b>0,00</b>                   |

## Produkt: 130301 Park- und Gartenanlagen

### Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 129.029,73                                            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 3.372,48          | 3.372,48                                 | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 2.445,00          | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>131.474,73</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>3.372,48</b>   | <b>3.372,48</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 143.937,04        | 20.000,00               | 201.000,00            | 87.727,23         | -133.272,77                              | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                   |                         |                       |                   |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>143.937,04</b> | <b>20.000,00</b>        | <b>201.000,00</b>     | <b>87.727,23</b>  | <b>-133.272,77</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-12.462,31</b> | <b>-20.000,00</b>       | <b>-201.000,00</b>    | <b>-84.354,75</b> | <b>136.645,25</b>                        | <b>0,00</b>                   |

### Investitionen

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                  | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023  | Saldo            | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|
|                                                  | €                 | €                 | €                       | €                          | €                 | €                | €                              |
| <b>20170033 Bau Dorfplatz Wehrstapel</b>         |                   |                   |                         |                            |                   |                  |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn. | 24.702,23         | 0,00              | 0,00                    | 0,00                       | 3.000,00          | 3.000,00         | 0,00                           |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                     | -6.730,62         | 0,00              | -90.000,00              | -90.000,00                 | -38.930,58        | 51.069,42        | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                        | <b>24.702,23</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>3.000,00</b>   | <b>3.000,00</b>  | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                        | <b>-6.730,62</b>  | <b>0,00</b>       | <b>-90.000,00</b>       | <b>-90.000,00</b>          | <b>-38.930,58</b> | <b>51.069,42</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>17.971,61</b>  | <b>0,00</b>       | <b>-90.000,00</b>       | <b>-90.000,00</b>          | <b>-35.930,58</b> | <b>54.069,42</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>20170034 Bau Dorfplatz Calle/Wallen</b>       |                   |                   |                         |                            |                   |                  |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn. | 25.372,50         | 0,00              | 0,00                    | 0,00                       | 0,00              | 0,00             | 0,00                           |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                     | -30.716,97        | 0,00              | -48.000,00              | -48.000,00                 | -13.196,52        | 34.803,48        | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                        | <b>25.372,50</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                        | <b>-30.716,97</b> | <b>0,00</b>       | <b>-48.000,00</b>       | <b>-48.000,00</b>          | <b>-13.196,52</b> | <b>34.803,48</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>-5.344,47</b>  | <b>0,00</b>       | <b>-48.000,00</b>       | <b>-48.000,00</b>          | <b>-13.196,52</b> | <b>34.803,48</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>20210059 Bau Dorfplatz Calle</b>              |                   |                   |                         |                            |                   |                  |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn. | 78.955,00         | 0,00              | 0,00                    | 0,00                       | 0,00              | 0,00             | 0,00                           |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                     | -73.609,06        | 0,00              | -63.000,00              | -63.000,00                 | -35.097,95        | 27.902,05        | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                        | <b>78.955,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                        | <b>-73.609,06</b> | <b>0,00</b>       | <b>-63.000,00</b>       | <b>-63.000,00</b>          | <b>-35.097,95</b> | <b>27.902,05</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>5.345,94</b>   | <b>0,00</b>       | <b>-63.000,00</b>       | <b>-63.000,00</b>          | <b>-35.097,95</b> | <b>27.902,05</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>20230029 Grevenstein - Bau Dorfplatz</b>      |                   |                   |                         |                            |                   |                  |                                |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                     | 0,00              | -20.000,00        | 0,00                    | -20.000,00                 | -502,18           | 19.497,82        | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                        | <b>0,00</b>       | <b>-20.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-20.000,00</b>          | <b>-502,18</b>    | <b>19.497,82</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>0,00</b>       | <b>-20.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-20.000,00</b>          | <b>-502,18</b>    | <b>19.497,82</b> | <b>0,00</b>                    |

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022<br>€ | Ansatz<br>2023<br>€ | Übertragung<br>aus 2022<br>€ | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Saldo<br>€    | Übertragung in<br>das HHJ 2024<br>€ |
|--------------|-----------------------|---------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------------|
| Einzahlungen | 2.445,00              | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 372,48                | 372,48        | 0,00                                |
| Auszahlungen | -32.880,39            | 0,00                | 0,00                         | 0,00                            | 0,00                  | 0,00          | 0,00                                |
| <b>Saldo</b> | <b>-30.435,39</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>372,48</b>         | <b>372,48</b> | <b>0,00</b>                         |

**Produktbereich:** 13 Natur- und Landschaftspflege

**Produktgruppe:** 1304 Stadtforst und Gemeindegliedervermögen

**Produkt:** 130401 Stadtforst

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Johannes Stamm

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede ist Eigentümerin einer Forstbetriebsfläche (reine Holzbodenfläche ohne Wege und Trassen) von ca. 2.300 ha. Basis für den jährlich geplanten Holzeinschlag bildet das Forsteinrichtungswerk für den Zeitraum 2016 bis 2026. Die Bewirtschaftung erfolgt nach den Vorgaben in einem jährlich aufzustellenden Wirtschaftsplan.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Landesforstgesetz NRW

### Zielgruppe

Rat, Verwaltung, Bürgerinnen und Bürger

### Ziel

- Durch eine nachhaltige Bewirtschaftung des Waldes soll ein Beitrag zum Klimaschutz und zur Wirtschaftlichkeit geleistet werden.

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 6,05      | 6,05     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 118,54    | 29,28    |

**Produkt: 130401 Stadtforst**
**Teilergebnisrechnung**

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 7.030,26         | 25.960,00      | 0,00                    | 25.960,00             | 9.770,75         | -16.189,25                               | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 3.409.254,45     | 1.061.000,00   | 0,00                    | 1.061.000,00          | 857.571,79       | -203.428,21                              | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                  | 78,64            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 688,66           | 688,66                                   | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 65.253,24        | 150,00         | 0,00                    | 150,00                | 13.167,41        | 13.017,41                                | 0,00                          |
| 08 | + | Aktiviert Eigenleistungen                                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 3.481.616,59     | 1.087.110,00   | 0,00                    | 1.087.110,00          | 881.198,61       | -205.911,39                              | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 480.024,22       | 525.370,00     | 0,00                    | 525.370,00            | 458.743,54       | -66.626,46                               | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 726.759,10       | 358.700,00     | 0,00                    | 358.700,00            | 181.965,06       | -176.734,94                              | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 8.305,26         | 9.960,00       | 0,00                    | 9.960,00              | 2.357.775,94     | 2.347.815,94                             | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 13.827,13        | 23.080,00      | 0,00                    | 23.080,00             | 11.248,70        | -11.831,30                               | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 1.228.915,71     | 917.110,00     | 0,00                    | 917.110,00            | 3.009.733,24     | 2.092.623,24                             | 0,00                          |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | 2.252.700,88     | 170.000,00     | 0,00                    | 170.000,00            | -2.128.534,63    | -2.298.534,63                            | 0,00                          |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | 2.252.700,88     | 170.000,00     | 0,00                    | 170.000,00            | -2.128.534,63    | -2.298.534,63                            | 0,00                          |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | 2.252.700,88     | 170.000,00     | 0,00                    | 170.000,00            | -2.128.534,63    | -2.298.534,63                            | 0,00                          |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 9.616,41         | 10.850,00      | 0,00                    | 10.850,00             | 11.479,07        | 629,07                                   | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | 2.243.084,47     | 159.150,00     | 0,00                    | 159.150,00            | -2.140.013,70    | -2.299.163,70                            | 0,00                          |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | 2.243.084,47     | 159.150,00     | 0,00                    | 159.150,00            | -2.140.013,70    | -2.299.163,70                            | 0,00                          |

## Produkt: 130401 Stadtforst

### Teilfinanzrechnung

|    |   |                                                       | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|-------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                       | €                | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 18 |   | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + | Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |   | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 6.199,57         | 29.500,00         | 0,00                    | 29.500,00             | 15.766,44         | -13.733,56                               | 13.500,00                     |
| 27 | + | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |   | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                  |                   |                         |                       |                   |                                          |                               |
| 29 | + | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>6.199,57</b>  | <b>29.500,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>29.500,00</b>      | <b>15.766,44</b>  | <b>-13.733,56</b>                        | <b>13.500,00</b>              |
| 31 | = | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-6.199,57</b> | <b>-29.500,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-29.500,00</b>     | <b>-15.766,44</b> | <b>13.733,56</b>                         | <b>-13.500,00</b>             |

### Investitionen

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023  | Saldo            | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|------------------|-------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|
|              | €                | €                 | €                       | €                          | €                 | €                | €                              |
| Einzahlungen | 0,00             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                       | 0,00              | 0,00             | 0,00                           |
| Auszahlungen | -6.199,57        | -29.500,00        | 0,00                    | -29.500,00                 | -15.766,44        | 13.733,56        | -13.500,00                     |
| <b>Saldo</b> | <b>-6.199,57</b> | <b>-29.500,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-29.500,00</b>          | <b>-15.766,44</b> | <b>13.733,56</b> | <b>-13.500,00</b>              |



**Produktbereich:** 13 Natur- und Landschaftspflege

**Produktgruppe:** 1304 Stadtforst und Gemeindegliedervermögen

**Produkt:** 130402 Verwaltung des Gemeindegliedervermögens (Hude Freienohl)

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Johannes Stamm

---

### Kurzbeschreibung

Verwaltung des Gemeindegliedervermögens (Hude Freienohl)

### Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner des Ortsteils Freienohl

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,07      | 0,07     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 32,30     | 6,10     |

**Produkt: 130402 Verwaltung des Gemeindegliedervermögens (Hude Freienohl)**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023   | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                | €                | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 2.349,23         | 3.350,00         | 0,00                    | 3.350,00              | 1.310,99          | -2.039,01                                | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>2.349,23</b>  | <b>3.350,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>3.350,00</b>       | <b>1.310,99</b>   | <b>-2.039,01</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 6.883,82         | 6.310,00         | 0,00                    | 6.310,00              | 7.785,65          | 1.475,65                                 | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00             | 4.060,00         | 0,00                    | 4.060,00              | 0,00              | -4.060,00                                | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 13.720,49         | 13.720,49                                | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>6.883,82</b>  | <b>10.370,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>10.370,00</b>      | <b>21.506,14</b>  | <b>11.136,14</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-4.534,59</b> | <b>-7.020,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-7.020,00</b>      | <b>-20.195,15</b> | <b>-13.175,15</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-4.534,59</b> | <b>-7.020,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-7.020,00</b>      | <b>-20.195,15</b> | <b>-13.175,15</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-4.534,59</b> | <b>-7.020,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-7.020,00</b>      | <b>-20.195,15</b> | <b>-13.175,15</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 611,40           | 680,00           | 0,00                    | 680,00                | 616,28            | -63,72                                   | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-5.145,99</b> | <b>-7.700,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-7.700,00</b>      | <b>-20.811,43</b> | <b>-13.111,43</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-5.145,99</b> | <b>-7.700,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-7.700,00</b>      | <b>-20.811,43</b> | <b>-13.111,43</b>                        | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 130402 Verwaltung des Gemeindegliedervermögens (Hude Freienohl)**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

## Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

### Teilergebnisrechnung

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                   | €                    | €                       | €                     | €                    | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 122.952,62          | 19.030,00            | 0,00                    | 19.030,00             | 30.848,26            | 11.818,26                                | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 8.822,00            | 30.450,00            | 0,00                    | 30.450,00             | 22.082,00            | -8.368,00                                | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 427.984,49          | 900,00               | 0,00                    | 900,00                | 158.684,04           | 157.784,04                               | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 10.090,08           | 10.010,00            | 0,00                    | 10.010,00             | 13.051,70            | 3.041,70                                 | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 14.129,89           | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>583.979,08</b>   | <b>60.390,00</b>     | <b>0,00</b>             | <b>60.390,00</b>      | <b>224.666,00</b>    | <b>164.276,00</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 120.911,11          | 122.620,00           | 0,00                    | 122.620,00            | 116.525,88           | -6.094,12                                | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 448.285,82          | 588.470,00           | 0,00                    | 588.470,00            | 575.896,49           | -12.573,51                               | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 30.760,62           | 38.050,00            | 0,00                    | 38.050,00             | 49.020,08            | 10.970,08                                | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 623.572,71          | 637.500,00           | 0,00                    | 637.500,00            | 637.976,28           | 476,28                                   | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 77.555,21           | 120.300,00           | 0,00                    | 120.300,00            | 153.055,68           | 32.755,68                                | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>1.301.085,47</b> | <b>1.506.940,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>1.506.940,00</b>   | <b>1.532.474,41</b>  | <b>25.534,41</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-717.106,39</b>  | <b>-1.446.550,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.446.550,00</b>  | <b>-1.307.808,41</b> | <b>138.741,59</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 2.200,00            | 2.200,00             | 0,00                    | 2.200,00              | 2.200,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>2.200,00</b>     | <b>2.200,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>2.200,00</b>       | <b>2.200,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-714.906,39</b>  | <b>-1.444.350,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.444.350,00</b>  | <b>-1.305.608,41</b> | <b>138.741,59</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-714.906,39</b>  | <b>-1.444.350,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.444.350,00</b>  | <b>-1.305.608,41</b> | <b>138.741,59</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 22.831,15           | 27.130,00            | 0,00                    | 27.130,00             | 15.494,47            | -11.635,53                               | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-737.737,54</b>  | <b>-1.471.480,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.471.480,00</b>  | <b>-1.321.102,88</b> | <b>150.377,12</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-737.737,54</b>  | <b>-1.471.480,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-1.471.480,00</b>  | <b>-1.321.102,88</b> | <b>150.377,12</b>                        | <b>0,00</b>                   |

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 279.978,10                                            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | -5.528,22         | -5.528,22                                | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>279.978,10</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>-5.528,22</b>  | <b>-5.528,22</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 320.284,70        | 0,00                    | 60.000,00             | 60.000,00         | 68.432,85                                | 8.432,85                      |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                   |                         |                       |                   |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>320.284,70</b> | <b>0,00</b>             | <b>60.000,00</b>      | <b>60.000,00</b>  | <b>68.432,85</b>                         | <b>8.432,85</b>               |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-40.306,60</b> | <b>0,00</b>             | <b>-60.000,00</b>     | <b>-60.000,00</b> | <b>-73.961,07</b>                        | <b>-13.961,07</b>             |

**Produktbereich:** 15 Wirtschaft und Tourismus

**Produktgruppe:** 1501 Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung

**Produkt:** 150101 Wirtschaftsförderung

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Jürgen Bartholme

---

### Kurzbeschreibung

Die Wirtschaftsförderung erfolgt durch den Stadtmarketing Meschede e.V.. Er ist in Fragen von Wirtschaft und Beschäftigung zentrale Anlaufstelle für das Stadtgebiet Meschede. Er ist Ansprechpartner bei der Realisierung einer Ansiedlung, Umsiedlung und/oder Expansion am Wirtschaftsstandort Meschede und kann bei Bedarf Wirtschafts- und Strukturdaten liefern. Dazu gehört auch die Vermittlung der entsprechenden Kontakte in Stadtverwaltung, Politik und Wirtschaft. Bei der Vermarktung von Gewerbeflächen unterstützt das Stadtmarketing die Wirtschaftsförderung des Hochsauerlandkreises (WFG HSK) und den Fachbereich Planung und Bauordnung.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Dienstleistungsvertrag, Vereinsrecht

### Zielgruppe

Unternehmer, Investoren, Existenzgründer, Rat, Politik, Geschäftsführung, Verwaltung

### Ziele

- Positive Positionierung des Wirtschaftsstandortes Meschede
- Positive Beeinflussung von Rahmenbedingungen für die lokale Wirtschaft

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,00      | 0,00     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 4,85      | 28,16    |

**Produkt: 150101 Wirtschaftsförderung**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                              | Ergebnis<br>2022                                                                 | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                              | €                                                                                | €                 | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00                                                                             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | +                            | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 105.970,00        | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 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                                               | 8.540,00          | 29.550,00               | 0,00                  | 29.550,00          | -8.706,00                                | 0,00                          |
| 06 | +                            | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 419.658,11        | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 155.263,97                               | 0,00                          |
| 07 | +                            | Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | +                            | Aktiverte Eigenleistungen                                                        | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | +                            | Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | =                            | <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>534.168,11</b> | <b>29.550,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>29.550,00</b>   | <b>176.107,97</b>                        | <b>146.557,97</b>             |
| 11 | -                            | Personalaufwendungen                                                             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 12 | -                            | Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | -                            | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 421.243,98        | 535.500,00              | 0,00                  | 535.500,00         | 520.220,05                               | -15.279,95                    |
| 14 | -                            | Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | -                            | Transferaufwendungen                                                             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | -                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 29.890,00         | 73.800,00               | 0,00                  | 73.800,00          | 105.091,10                               | 31.291,10                     |
| 17 | =                            | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>451.133,98</b> | <b>609.300,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>609.300,00</b>  | <b>625.311,15</b>                        | <b>16.011,15</b>              |
| 18 | =                            | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>83.034,13</b>  | <b>-579.750,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-579.750,00</b> | <b>-449.203,18</b>                       | <b>130.546,82</b>             |
| 19 | +                            | Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | -                            | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | =                            | <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | =                            | <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>83.034,13</b>  | <b>-579.750,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-579.750,00</b> | <b>-449.203,18</b>                       | <b>130.546,82</b>             |
| 23 | +                            | Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | -                            | Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | =                            | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | =                            | <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>83.034,13</b>  | <b>-579.750,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-579.750,00</b> | <b>-449.203,18</b>                       | <b>130.546,82</b>             |
| 27 | +                            | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | -                            | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 29 | =                            | <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>83.034,13</b>  | <b>-579.750,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-579.750,00</b> | <b>-449.203,18</b>                       | <b>130.546,82</b>             |
| 30 | -                            | globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | =                            | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>83.034,13</b>  | <b>-579.750,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-579.750,00</b> | <b>-449.203,18</b>                       | <b>130.546,82</b>             |

Produkt: 150101 Wirtschaftsförderung

Teilfinanzrechnung

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 54.000,00        | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | -5.528,22         | -5.528,22                                | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>54.000,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>-5.528,22</b>  | <b>-5.528,22</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 60.000,00               | 60.000,00             | 45.329,00         | -14.671,00                               | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                   |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>60.000,00</b>        | <b>60.000,00</b>      | <b>45.329,00</b>  | <b>-14.671,00</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>54.000,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>-60.000,00</b>       | <b>-60.000,00</b>     | <b>-50.857,22</b> | <b>9.142,78</b>                          | <b>0,00</b>                   |

Investitionen

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                               |  | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023  | Saldo            | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|---------------------------------------------------------------|--|------------------|----------------|-------------------------|----------------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|
|                                                               |  | €                | €              | €                       | €                          | €                 | €                | €                              |
| <b>20220011 Meschede - Schaffung von Innenstadtqualitäten</b> |  |                  |                |                         |                            |                   |                  |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.              |  | 54.000,00        | 0,00           | 0,00                    | 0,00                       | -5.528,22         | -5.528,22        | 0,00                           |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                                  |  | 0,00             | 0,00           | -60.000,00              | -60.000,00                 | -45.329,00        | 14.671,00        | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                     |  | <b>54.000,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>-5.528,22</b>  | <b>-5.528,22</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                                     |  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>-60.000,00</b>       | <b>-60.000,00</b>          | <b>-45.329,00</b> | <b>14.671,00</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                                  |  | <b>54.000,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>-60.000,00</b>       | <b>-60.000,00</b>          | <b>-50.857,22</b> | <b>9.142,78</b>  | <b>0,00</b>                    |



**Produktbereich:** 15 Wirtschaft und Tourismus

**Produktgruppe:** 1501 Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung

**Produkt:** 150102 Stadtmarketing

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Jürgen Bartholme

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede ist Mitglied im Stadtmarketing Meschede e.V. um mit den weiteren Säulen Wirtschaft, Einzelhandel, Kultur und Tourismus das Image und die Attraktivität des Standortes zu steigern.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Mitgliedschaft im Stadtmarketing Meschede e.V., Vereinsrecht

### Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Gäste, Institutionen, Wirtschaft, Rat, Verwaltung, Geschäftsführung

### Ziele

- Steigerung der Attraktivität und Anziehungskraft von Meschede
- Organisation und Durchführung von qualitativ hochwertigen Veranstaltungen
- Umsetzung aktiver Marketingstrategien

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,00      | 0,00     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 0,00      | 0,00     |

**Produkt: 150102 Stadtmarketing**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | -20,00            | 30,00             | 0,00                    | 30,00                 | -2.306,19         | -2.336,19                                | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 40.900,00         | 40.900,00         | 0,00                    | 40.900,00             | 40.900,00         | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>40.880,00</b>  | <b>40.930,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>40.930,00</b>      | <b>38.593,81</b>  | <b>-2.336,19</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-40.880,00</b> | <b>-40.930,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-40.930,00</b>     | <b>-38.593,81</b> | <b>2.336,19</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-40.880,00</b> | <b>-40.930,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-40.930,00</b>     | <b>-38.593,81</b> | <b>2.336,19</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-40.880,00</b> | <b>-40.930,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-40.930,00</b>     | <b>-38.593,81</b> | <b>2.336,19</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 8.734,23          | 9.650,00          | 0,00                    | 9.650,00              | 0,00              | -9.650,00                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-49.614,23</b> | <b>-50.580,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-50.580,00</b>     | <b>-38.593,81</b> | <b>11.986,19</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-49.614,23</b> | <b>-50.580,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-50.580,00</b>     | <b>-38.593,81</b> | <b>11.986,19</b>                         | <b>0,00</b>                   |

Produkt: 150102 Stadtmarketing

Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 15 Wirtschaft und Tourismus

**Produktgruppe:** 1502 Städt. Gesellschaften und Beteiligungen an sonst. Untern. ohne Tourismusbezug

**Produkt:** 150201 Mescheder Immobilien und Service GmbH

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Jürgen Bartholme

---

### Kurzbeschreibung

Gegenstand der Gesellschaft ist die gewerbliche Vermietung, Entwicklung und Vermarktung von Liegenschaften aller Art sowie die Erbringung von Dienstleistungen zur Förderung des Wirtschaftsstandortes Meschede. Die Betriebs- und Geschäftsführung wird von städtischen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern wahrgenommen. Der Aufwand wird von der Gesellschaft erstattet.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Gesellschaftsvertrag

### Zielgruppe

Rat, Verwaltung, Geschäftsführung

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,32      | 0,32     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 1,13      | 0,13     |

**Produkt: 150201 Mescheder Immobilien und Service GmbH**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 0,00              | 300,00            | 0,00                    | 300,00                | 0,00              | -300,00                                  | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 36,22             | 36,22                                    | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>       | <b>300,00</b>     | <b>0,00</b>             | <b>300,00</b>         | <b>36,22</b>      | <b>-263,78</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 27.681,81         | 26.580,00         | 0,00                    | 26.580,00             | 27.805,36         | 1.225,36                                 | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>27.681,81</b>  | <b>26.580,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>26.580,00</b>      | <b>27.805,36</b>  | <b>1.225,36</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-27.681,81</b> | <b>-26.280,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-26.280,00</b>     | <b>-27.769,14</b> | <b>-1.489,14</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-27.681,81</b> | <b>-26.280,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-26.280,00</b>     | <b>-27.769,14</b> | <b>-1.489,14</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-27.681,81</b> | <b>-26.280,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-26.280,00</b>     | <b>-27.769,14</b> | <b>-1.489,14</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 0,00              | 500,00            | 0,00                    | 500,00                | 0,00              | -500,00                                  | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-27.681,81</b> | <b>-26.780,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-26.780,00</b>     | <b>-27.769,14</b> | <b>-989,14</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-27.681,81</b> | <b>-26.780,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-26.780,00</b>     | <b>-27.769,14</b> | <b>-989,14</b>                           | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 150201 Mescheder Immobilien und Service GmbH**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                  |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 15 Wirtschaft und Tourismus

**Produktgruppe:** 1502 Städt. Gesellschaften und Beteiligungen an sonst. Untern. ohne Tourismusbezug

**Produkt:** 150202 Mescheder Stadthallen GmbH

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Jürgen Bartholme

---

### Kurzbeschreibung

Gegenstand der Gesellschaft ist der Betrieb einer Stadthalle für öffentliche und private Veranstaltungen. Die Betriebs- und Geschäftsführung wird von städtischen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern wahrgenommen. Der Aufwand wird von der Gesellschaft erstattet.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Gesellschaftsvertrag

### Zielgruppe

Rat, Verwaltung, Geschäftsführung

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,43      | 0,43     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 0,06      | 0,04     |

**Produkt: 150202 Mescheder Stadthallen GmbH**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                  | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00               | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00               | 300,00             | 0,00                    | 300,00                | 30,40              | -269,60                                  | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 144,90             | 144,90                                   | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>        | <b>300,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>300,00</b>         | <b>175,30</b>      | <b>-124,70</b>                           | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 31.178,91          | 30.470,00          | 0,00                    | 30.470,00             | 32.701,70          | 2.231,70                                 | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 412.598,43         | 435.000,00         | 0,00                    | 435.000,00            | 435.000,00         | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>443.777,34</b>  | <b>465.470,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>465.470,00</b>     | <b>467.701,70</b>  | <b>2.231,70</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-443.777,34</b> | <b>-465.170,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-465.170,00</b>    | <b>-467.526,40</b> | <b>-2.356,40</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-443.777,34</b> | <b>-465.170,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-465.170,00</b>    | <b>-467.526,40</b> | <b>-2.356,40</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-443.777,34</b> | <b>-465.170,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-465.170,00</b>    | <b>-467.526,40</b> | <b>-2.356,40</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 2.500,85           | 2.000,00           | 0,00                    | 2.000,00              | 3.049,53           | 1.049,53                                 | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-446.278,19</b> | <b>-467.170,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-467.170,00</b>    | <b>-470.575,93</b> | <b>-3.405,93</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-446.278,19</b> | <b>-467.170,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-467.170,00</b>    | <b>-470.575,93</b> | <b>-3.405,93</b>                         | <b>0,00</b>                   |



**Produkt: 150202 Mescheder Stadthallen GmbH**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 15 Wirtschaft und Tourismus

**Produktgruppe:** 1502 Städt. Gesellschaften und Beteiligungen an sonst. Untern. ohne Tourismusbezug

**Produkt:** 150203 Beteiligungen an sonstigen Unternehmen

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Jürgen Bartholme

---

### Kurzbeschreibung

Wahrnehmung der Gesellschafterrechte; Abstimmung der Wirtschaftspläne und sonstigen Daten der Beteiligungen mit der Haushalts- und mittelfristigen Finanzplanung der Kommune

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

GO NRW

### Zielgruppe

Rat, Verwaltung, Geschäftsführung

### Ziele

- Soweit die Art der Beteiligung dies zulässt, soll darauf hingewirkt werden, dass aus der Beteiligung eine angemessene Rendite erwirtschaftet wird und diese dem städtischen Haushalt zufließt.
- Bei der Ausübung der Beteiligungsrechte soll darauf hingewirkt werden, dass die Betätigung der Beteiligungen im Einklang mit den wirtschaftlichen Interessen der Stadt erfolgt.

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,00      | 0,00     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 0,00      | 0,00     |

**Produkt: 150203 Beteiligungen an sonstigen Unternehmen**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                              | Ergebnis<br>2022                                                                 | Ansatz<br>2023  | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                              | €                                                                                | €               | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00                                                                             | 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 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                                               | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | +                            | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | +                            | Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | +                            | Aktivierete Eigenleistungen                                                      | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | +                            | Bestandsveränderungen                                                            | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | =                            | <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 11 | -                            | Personalaufwendungen                                                             | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 12 | -                            | Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | -                            | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | -                            | Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | -                            | Transferaufwendungen                                                             | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | -                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | =                            | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 18 | =                            | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 19 | +                            | Finanzerträge                                                                    | 2.200,00        | 2.200,00                | 0,00                  | 2.200,00         | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | -                            | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | =                            | <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>2.200,00</b> | <b>2.200,00</b>         | <b>0,00</b>           | <b>2.200,00</b>  | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | =                            | <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>2.200,00</b> | <b>2.200,00</b>         | <b>0,00</b>           | <b>2.200,00</b>  | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 23 | +                            | Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | -                            | Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | =                            | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | =                            | <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>2.200,00</b> | <b>2.200,00</b>         | <b>0,00</b>           | <b>2.200,00</b>  | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 27 | +                            | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | -                            | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 29 | =                            | <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>2.200,00</b> | <b>2.200,00</b>         | <b>0,00</b>           | <b>2.200,00</b>  | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 30 | -                            | globaler Minderaufwand                                                           | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | =                            | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>2.200,00</b> | <b>2.200,00</b>         | <b>0,00</b>           | <b>2.200,00</b>  | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 150203 Beteiligungen an sonstigen Unternehmen**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 15 Wirtschaft und Tourismus

**Produktgruppe:** 1503 Tourismus

**Produkt:** 150301 Fremdenverkehr, Freizeit

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Jürgen Bartholme

---

### Kurzbeschreibung

Durchführung der Vereinbarung der touristischen Arbeitsgemeinschaft "Rund um den Hennesee" der Gemeinde Bestwig und der Kreis- und Hochschulstadt Meschede

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

freiwillige Aufgabe

### Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Gäste, Besucher

### Ziel

- Meschede soll als Urlaubsort weiter attraktiv bleiben und sich kontinuierlich weiterentwickeln.

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,00      | 0,00     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 0,43      | 0,65     |

**Produkt: 150301 Fremdenverkehr, Freizeit**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                              | Ergebnis<br>2022                                                                 | Ansatz<br>2023     | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023   | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                              | €                                                                                | €                  | €                       | €                     | €                  | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00                                                                             | 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 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                                               | 282,00             | 900,00                  | 0,00                  | 900,00             | 1.238,00                                 | 338,00                        |
| 06 | +                            | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | +                            | Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 08 | +                            | Aktiverte Eigenleistungen                                                        | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | +                            | Bestandsveränderungen                                                            | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | =                            | <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>282,00</b>      | <b>900,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>900,00</b>      | <b>1.238,00</b>                          | <b>338,00</b>                 |
| 11 | -                            | Personalaufwendungen                                                             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 12 | -                            | Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | -                            | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00               | 17.490,00               | 0,00                  | 17.490,00          | 1.925,66                                 | -15.564,34                    |
| 14 | -                            | Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00               | 5.300,00                | 0,00                  | 5.300,00           | 0,00                                     | -5.300,00                     |
| 15 | -                            | Transferaufwendungen                                                             | 160.974,28         | 180.000,00              | 0,00                  | 180.000,00         | 180.476,28                               | 476,28                        |
| 16 | -                            | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 5.942,76           | 5.500,00                | 0,00                  | 5.500,00           | 7.014,58                                 | 1.514,58                      |
| 17 | =                            | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>166.917,04</b>  | <b>208.290,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>208.290,00</b>  | <b>189.416,52</b>                        | <b>-18.873,48</b>             |
| 18 | =                            | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-166.635,04</b> | <b>-207.390,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-207.390,00</b> | <b>-188.178,52</b>                       | <b>19.211,48</b>              |
| 19 | +                            | Finanzerträge                                                                    | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | -                            | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | =                            | <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | =                            | <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-166.635,04</b> | <b>-207.390,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-207.390,00</b> | <b>-188.178,52</b>                       | <b>19.211,48</b>              |
| 23 | +                            | Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | -                            | Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | =                            | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | =                            | <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-166.635,04</b> | <b>-207.390,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-207.390,00</b> | <b>-188.178,52</b>                       | <b>19.211,48</b>              |
| 27 | +                            | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | -                            | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 0,00               | 8.300,00                | 0,00                  | 8.300,00           | 10.169,44                                | 1.869,44                      |
| 29 | =                            | <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-166.635,04</b> | <b>-215.690,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-215.690,00</b> | <b>-198.347,96</b>                       | <b>17.342,04</b>              |
| 30 | -                            | globaler Minderaufwand                                                           | 0,00               | 0,00                    | 0,00                  | 0,00               | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | =                            | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-166.635,04</b> | <b>-215.690,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>-215.690,00</b> | <b>-198.347,96</b>                       | <b>17.342,04</b>              |

**Produkt: 150301 Fremdenverkehr, Freizeit**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 15 Wirtschaft und Tourismus

**Produktgruppe:** 1503 Tourismus

**Produkt:** 150302 Hennesee GmbH

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Jürgen Bartholme

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede ist Mitgesellschafterin der "Hennesee Gemeinnützige Gesellschaft für Sport mbH". Gegenstand des Unternehmens ist die Schaffung und Unterhaltung von Bade- und Sportanlagen sowie deren notwendige Nebeneinrichtungen im Gebiet der Hennetalsperre. Der Finanzbedarf wird durch Zuwendungen der Stadt gedeckt. Die Betriebs- und Geschäftsführung wird von städtischen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern wahrgenommen. Der Aufwand wird von der Gesellschaft erstattet.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Gesellschaftsvertrag

### Zielgruppe

Rat, Verwaltung, Geschäftsführung

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,14      | 0,14     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 0,91      | 10,25    |



## Teilergebnisrechnung

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 8.286,66          | 300,00            | 0,00                    | 300,00                | 3.389,67          | 3.089,67                                 | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 36,22             | 36,22                                    | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>8.286,66</b>   | <b>300,00</b>     | <b>0,00</b>             | <b>300,00</b>         | <b>3.425,89</b>   | <b>3.125,89</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 10.661,49         | 10.350,00         | 0,00                    | 10.350,00             | 10.924,66         | 574,66                                   | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 50.000,00         | 22.500,00         | 0,00                    | 22.500,00             | 22.500,00         | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>60.661,49</b>  | <b>32.850,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>32.850,00</b>      | <b>33.424,66</b>  | <b>574,66</b>                            | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-52.374,83</b> | <b>-32.550,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-32.550,00</b>     | <b>-29.998,77</b> | <b>2.551,23</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-52.374,83</b> | <b>-32.550,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-32.550,00</b>     | <b>-29.998,77</b> | <b>2.551,23</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-52.374,83</b> | <b>-32.550,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-32.550,00</b>     | <b>-29.998,77</b> | <b>2.551,23</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-52.374,83</b> | <b>-32.550,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-32.550,00</b>     | <b>-29.998,77</b> | <b>2.551,23</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-52.374,83</b> | <b>-32.550,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-32.550,00</b>     | <b>-29.998,77</b> | <b>2.551,23</b>                          | <b>0,00</b>                   |

Produkt: 150302 Hennesee GmbH

Teilfinanzrechnung

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |

**Produktbereich:** 15 Wirtschaft und Tourismus

**Produktgruppe:** 1503 Tourismus

**Produkt:** 150303 Bauliche Einrichtungen des Fremdenverkehrs

**Fachbereich:** Infrastruktur

**Verantwortlich:** Rafael Czochara

---

### Kurzbeschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung von baulichen Einrichtungen des Fremdenverkehrs. (u.a. Kuppelturm, Schutzhütten, SinnePfad)

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

keine - freiwillig

### Zielgruppe

Öffentlichkeit

### Ziel

- Die einzelnen Objekte sind der Öffentlichkeit ganzjährig in einem ordnungsgemäßen Zustand zur Verfügung zu stellen.

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,18      | 0,18     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 60,75     | 51,95    |

**Produkt: 150303 Bauliche Einrichtungen des Fremdenverkehrs**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 14.531,62         | 16.580,00         | 0,00                    | 16.580,00             | 28.397,26         | 11.817,26                                | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 10.082,31         | 10.010,00         | 0,00                    | 10.010,00             | 10.067,18         | 57,18                                    | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 14.129,89         | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>38.743,82</b>  | <b>26.590,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>26.590,00</b>      | <b>38.464,44</b>  | <b>11.874,44</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 15.272,54         | 15.170,00         | 0,00                    | 15.170,00             | 14.891,52         | -278,48                                  | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 700,71            | 1.850,00          | 0,00                    | 1.850,00              | 16.136,22         | 14.286,22                                | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 24.708,62         | 26.700,00         | 0,00                    | 26.700,00             | 42.968,08         | 16.268,08                                | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 465,80            | 50,00             | 0,00                    | 50,00                 | 50,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>41.147,67</b>  | <b>43.770,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>43.770,00</b>      | <b>74.045,82</b>  | <b>30.275,82</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-2.403,85</b>  | <b>-17.180,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-17.180,00</b>     | <b>-35.581,38</b> | <b>-18.401,38</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-2.403,85</b>  | <b>-17.180,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-17.180,00</b>     | <b>-35.581,38</b> | <b>-18.401,38</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-2.403,85</b>  | <b>-17.180,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-17.180,00</b>     | <b>-35.581,38</b> | <b>-18.401,38</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 9.446,45          | 4.230,00          | 0,00                    | 4.230,00              | 1.571,18          | -2.658,82                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-11.850,30</b> | <b>-21.410,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-21.410,00</b>     | <b>-37.152,56</b> | <b>-15.742,56</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-11.850,30</b> | <b>-21.410,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-21.410,00</b>     | <b>-37.152,56</b> | <b>-15.742,56</b>                        | <b>0,00</b>                   |

## Produkt: 150303 Bauliche Einrichtungen des Fremdenverkehrs

### Teilfinanzrechnung

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                 | €              | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 225.978,10        | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>225.978,10</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 320.284,70        | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 23.103,85         | 23.103,85                                | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                   |                |                         |                       |                   |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>320.284,70</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>23.103,85</b>  | <b>23.103,85</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-94.306,60</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>-23.103,85</b> | <b>-23.103,85</b>                        | <b>0,00</b>                   |

### Investitionen

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                  | Ergebnis<br>2022   | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023 | Saldo            | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------------------------------------------|--------------------|----------------|-------------------------|----------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|
|                                                  | €                  | €              | €                       | €                          | €                | €                | €                              |
| <b>20170045 Errichtung Kuppelturm</b>            |                    |                |                         |                            |                  |                  |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn. | 225.978,10         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                       | 0,00             | 0,00             | 0,00                           |
| Auszahlungen f. Baumaßnahmen                     | -320.284,70        | 0,00           | 0,00                    | 0,00                       | -7.590,30        | -7.590,30        | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                        | <b>225.978,10</b>  | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                        | <b>-320.284,70</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>-7.590,30</b> | <b>-7.590,30</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>-94.306,60</b>  | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>-7.590,30</b> | <b>-7.590,30</b> | <b>0,00</b>                    |

### Investitionen

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023  | Saldo             | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|------------------|----------------|-------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
|              | €                | €              | €                       | €                          | €                 | €                 | €                              |
| Einzahlungen | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                           |
| Auszahlungen | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                       | -15.513,55        | -15.513,55        | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>-15.513,55</b> | <b>-15.513,55</b> | <b>0,00</b>                    |

**Produktbereich:** 15 Wirtschaft und Tourismus

**Produktgruppe:** 1504 Allgemeine öffentliche Einrichtungen

**Produkt:** 150401 Öffentliche Bedürfnisanstalten

**Fachbereich:** Infrastruktur

**Verantwortlich:** Peter Temmhoff

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede stellt drei unentgeltliche öffentliche Toiletten bereit. Die Standorte der Toiletten liegen an zentraler Stelle in der Innenstadt -Fußgängerzone und Busbahnhof- sowie am Bahnhofsvorplatz im Ortsteil Freienohl.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

keine - freiwillig

### Zielgruppe

Öffentlichkeit

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,70      | 0,70     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 3,07      | 6,85     |

**Produkt: 150401 Öffentliche Bedürfnisanstalten**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022  | Ansatz<br>2023    | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023  | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                 | €                 | €                       | €                     | €                 | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 2.451,00          | 2.450,00          | 0,00                    | 2.450,00              | 2.451,00          | 1,00                                     | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00              | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 39,72             | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 7,77              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 2.767,18          | 2.767,18                                 | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>2.498,49</b>   | <b>2.450,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>2.450,00</b>       | <b>5.218,18</b>   | <b>2.768,18</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 36.136,36         | 40.020,00         | 0,00                    | 40.020,00             | 32.508,83         | -7.511,17                                | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 26.341,13         | 33.630,00         | 0,00                    | 33.630,00             | 37.614,56         | 3.984,56                                 | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 6.052,00          | 6.050,00          | 0,00                    | 6.050,00              | 6.052,00          | 2,00                                     | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 356,65            | 50,00             | 0,00                    | 50,00                 | 0,00              | -50,00                                   | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>68.886,14</b>  | <b>79.750,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>79.750,00</b>      | <b>76.175,39</b>  | <b>-3.574,61</b>                         | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>-66.387,65</b> | <b>-77.300,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-77.300,00</b>     | <b>-70.957,21</b> | <b>6.342,79</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>-66.387,65</b> | <b>-77.300,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-77.300,00</b>     | <b>-70.957,21</b> | <b>6.342,79</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-66.387,65</b> | <b>-77.300,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-77.300,00</b>     | <b>-70.957,21</b> | <b>6.342,79</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 2.149,62          | 2.450,00          | 0,00                    | 2.450,00              | 704,32            | -1.745,68                                | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>-68.537,27</b> | <b>-79.750,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-79.750,00</b>     | <b>-71.661,53</b> | <b>8.088,47</b>                          | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>-68.537,27</b> | <b>-79.750,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>-79.750,00</b>     | <b>-71.661,53</b> | <b>8.088,47</b>                          | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 150401 Öffentliche Bedürfnisanstalten**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |



## Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

### Teilergebnisrechnung

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                    | €                    | €                       | €                     | €                    | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 54.750.238,65        | 52.981.800,00        | 0,00                    | 52.981.800,00         | 60.917.074,72        | 7.935.274,72                             | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 2.178.436,16         | 1.270.000,00         | 0,00                    | 1.270.000,00          | 1.378.687,24         | 108.687,24                               | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                 | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträgen                         | 2.455,66             | 2.400,00             | 0,00                    | 2.400,00              | 3.216,45             | 816,45                                   | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 51.252,05            | 50.000,00            | 0,00                    | 50.000,00             | 1.016.912,47         | 966.912,47                               | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>56.982.382,52</b> | <b>54.304.200,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>54.304.200,00</b>  | <b>63.315.890,88</b> | <b>9.011.690,88</b>                      | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 19.200,36            | 18.240,00            | 0,00                    | 18.240,00             | 18.902,33            | 662,33                                   | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | -2,50                | -2,50                                    | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 28.896.886,48        | 29.901.700,00        | 0,00                    | 29.901.700,00         | 29.210.163,42        | -691.536,58                              | 6.000,00                      |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 1.106.701,72         | 12.020,00            | 0,00                    | 12.020,00             | 297.490,25           | 285.470,25                               | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>30.022.788,56</b> | <b>29.931.960,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>29.931.960,00</b>  | <b>29.526.553,50</b> | <b>-405.406,50</b>                       | <b>6.000,00</b>               |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>26.959.593,96</b> | <b>24.372.240,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>24.372.240,00</b>  | <b>33.789.337,38</b> | <b>9.417.097,38</b>                      | <b>-6.000,00</b>              |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 35.289,69            | 650,00               | 0,00                    | 650,00                | 308.564,01           | 307.914,01                               | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 168.515,31           | 150.800,00           | 0,00                    | 150.800,00            | 143.247,83           | -7.552,17                                | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>-133.225,62</b>   | <b>-150.150,00</b>   | <b>0,00</b>             | <b>-150.150,00</b>    | <b>165.316,18</b>    | <b>315.466,18</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>26.826.368,34</b> | <b>24.222.090,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>24.222.090,00</b>  | <b>33.954.653,56</b> | <b>9.732.563,56</b>                      | <b>-6.000,00</b>              |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 87.360,00            | 2.981.220,00         | 0,00                    | 2.981.220,00          | 577.360,00           | -2.403.860,00                            | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>87.360,00</b>     | <b>2.981.220,00</b>  | <b>0,00</b>             | <b>2.981.220,00</b>   | <b>577.360,00</b>    | <b>-2.403.860,00</b>                     | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>26.913.728,34</b> | <b>27.203.310,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>27.203.310,00</b>  | <b>34.532.013,56</b> | <b>7.328.703,56</b>                      | <b>-6.000,00</b>              |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 1.746,85             | 1.950,00             | 0,00                    | 1.950,00              | 1.760,81             | -189,19                                  | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>26.911.981,49</b> | <b>27.201.360,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>27.201.360,00</b>  | <b>34.530.252,75</b> | <b>7.328.892,75</b>                      | <b>-6.000,00</b>              |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>26.911.981,49</b> | <b>27.201.360,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>27.201.360,00</b>  | <b>34.530.252,75</b> | <b>7.328.892,75</b>                      | <b>-6.000,00</b>              |

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023      | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023    | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis<br>€ | Übertra-<br>gung nach<br>2024<br>€ |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €                   | €                       | €                     | €                   |                                               | €                                  |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.716.855,15                                          | 4.033.000,00        | 0,00                    | 4.033.000,00          | 3.983.352,39        | -49.647,61                                    | 0,00                               |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                          | 0,00                               |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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                     | 1.329,37            | 1.500,00                | 0,00                  | 1.500,00            | 12.047,27                                     | 0,00                               |
| 23 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>3.718.184,52</b> | <b>4.034.500,00</b>     | <b>0,00</b>           | <b>4.034.500,00</b> | <b>3.996.899,66</b>                           | <b>-37.600,34</b>                  |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                          | 0,00                               |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                          | 0,00                               |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                          | 0,00                               |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                          | 0,00                               |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                     |                         |                       |                     |                                               |                                    |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 72.305,16                                     | 72.305,16                          |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>72.305,16</b>                              | <b>72.305,16</b>                   |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>3.718.184,52</b> | <b>4.034.500,00</b>     | <b>0,00</b>           | <b>4.034.500,00</b> | <b>3.924.594,50</b>                           | <b>-109.905,50</b>                 |

**Produktbereich:** 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

**Produktgruppe:** 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft

**Produkt:** 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Jürgen Bartholme

---

### Kurzbeschreibung

Das Aufkommen der Grundsteuer und der Gewerbesteuer steht den Gemeinden zu. In der Haushaltssatzung werden die Hebesätze für diese Steuern für jedes Jahr festgesetzt. Darüber hinaus erhalten die Gemeinden vom Land im Wege des Finanz- und Lastenausgleichs zur Ergänzung zu ihren eigenen Einnahmen allgemeine und zweckgebundene Zuweisungen für die Erfüllung ihrer Aufgaben. Im Gegenzug haben die Gemeinden eine Gewerbesteuerumlage an das Land und die Kreisumlagen an den Hochsauerlandkreis zu zahlen.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Grundgesetz, Gemeindeordnung NRW, Kreisordnung NRW, Gemeindefinanzierungsgesetz NRW, Gesetz zur Neuordnung der Gemeindefinanzen

### Zielgruppe

Rat, Ausschüsse

### Kennzahlen

| Bezeichnung                 | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      | 0,00      | 0,00     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) | 181,83    | 214,50   |

**Produkt: 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen**
**Teilergebnisrechnung**

|    |                                                                                    | Ergebnis<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                                                    | €                    | €                    | €                       | €                     | €                    | €                                        | €                             |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 54.750.238,65        | 52.981.800,00        | 0,00                    | 52.981.800,00         | 60.917.074,72        | 7.935.274,72                             | 0,00                          |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                               | 2.138.981,56         | 1.270.000,00         | 0,00                    | 1.270.000,00          | 1.372.525,60         | 102.525,60                               | 0,00                          |
| 03 | + Sonstige Transfererträge                                                         | 0,00                 | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeiträge                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge                                                     | 4.567,52             | 50.000,00            | 0,00                    | 50.000,00             | 288.241,14           | 238.241,14                               | 0,00                          |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + Bestandsveränderungen                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = <b>Ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>56.893.787,73</b> | <b>54.301.800,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>54.301.800,00</b>  | <b>62.577.841,46</b> | <b>8.276.041,46</b>                      | <b>0,00</b>                   |
| 11 | - Personalaufwendungen                                                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen                                                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 216,00               | 216,00                                   | 0,00                          |
| 15 | - Transferaufwendungen                                                             | 28.896.886,48        | 29.851.700,00        | 0,00                    | 29.851.700,00         | 29.141.477,97        | -710.222,03                              | 0,00                          |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                | 259.854,78           | 12.000,00            | 0,00                    | 12.000,00             | 31.449,37            | 19.449,37                                | 0,00                          |
| 17 | = <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>29.156.741,26</b> | <b>29.863.700,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>29.863.700,00</b>  | <b>29.173.143,34</b> | <b>-690.556,66</b>                       | <b>0,00</b>                   |
| 18 | = <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>27.737.046,47</b> | <b>24.438.100,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>24.438.100,00</b>  | <b>33.404.698,12</b> | <b>8.966.598,12</b>                      | <b>0,00</b>                   |
| 19 | + Finanzerträge                                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 21 | = <b>Finanzergebnis</b>                                                            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 22 | = <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br/>keit</b>                         | <b>27.737.046,47</b> | <b>24.438.100,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>24.438.100,00</b>  | <b>33.404.698,12</b> | <b>8.966.598,12</b>                      | <b>0,00</b>                   |
| 23 | + Außerordentliche Erträge                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 26 | = <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br/>ternen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>27.737.046,47</b> | <b>24.438.100,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>24.438.100,00</b>  | <b>33.404.698,12</b> | <b>8.966.598,12</b>                      | <b>0,00</b>                   |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 29 | = <b>Teilergebnis</b>                                                              | <b>27.737.046,47</b> | <b>24.438.100,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>24.438.100,00</b>  | <b>33.404.698,12</b> | <b>8.966.598,12</b>                      | <b>0,00</b>                   |
| 30 | - globaler Minderaufwand                                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>27.737.046,47</b> | <b>24.438.100,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>24.438.100,00</b>  | <b>33.404.698,12</b> | <b>8.966.598,12</b>                      | <b>0,00</b>                   |

**Produkt: 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                                         | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023      | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023    | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                                         | €                   | €                   | €                       | €                     | €                   | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   | 3.716.855,15        | 4.033.000,00        | 0,00                    | 4.033.000,00          | 3.983.352,39        | -49.647,61                               | 0,00                          |
| 19 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | + Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 0,00                | 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                                     | 0,00                          |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 23 | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>3.716.855,15</b> | <b>4.033.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>4.033.000,00</b>   | <b>3.983.352,39</b> | <b>-49.647,61</b>                        | <b>0,00</b>                   |
| 24 | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden   | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | + Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen               |                     |                     |                         |                       |                     |                                          |                               |
| 29 | + Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                | 0,00                | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                     | 0,00                          |
| 30 | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                   |
| 31 | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>3.716.855,15</b> | <b>4.033.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>4.033.000,00</b>   | <b>3.983.352,39</b> | <b>-49.647,61</b>                        | <b>0,00</b>                   |

**Investitionen**

oberhalb der Wertgrenze (baulich > 100 T€, sonstiges > 30 T€)

|                                                  | Ergebnis<br>2022    | Ansatz<br>2023      | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023    | Saldo             | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------|-------------------|--------------------------------|
|                                                  | €                   | €                   | €                       | €                          | €                   | €                 | €                              |
| <b>20070007 Investitionspauschalen Land</b>      |                     |                     |                         |                            |                     |                   |                                |
| Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn. | 3.716.855,15        | 4.033.000,00        | 0,00                    | 4.033.000,00               | 3.983.352,39        | -49.647,61        | 0,00                           |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                        | <b>3.716.855,15</b> | <b>4.033.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>4.033.000,00</b>        | <b>3.983.352,39</b> | <b>-49.647,61</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>3.716.855,15</b> | <b>4.033.000,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>4.033.000,00</b>        | <b>3.983.352,39</b> | <b>-49.647,61</b> | <b>0,00</b>                    |

**Produktbereich:** 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

**Produktgruppe:** 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft

**Produkt:** 160102 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft; Vermögens- und Schuldenverwaltung

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Jürgen Bartholme

---

### Kurzbeschreibung

Steuerung des Schuldenmanagements.

Soweit eine andere Finanzierung nicht möglich ist, werden Kredite für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung aufgenommen, soweit die Aufnahme mit der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Stadt im Einklang steht.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Kommunalhaushaltsverordnung NRW

### Zielgruppe

Rat, Ausschüsse

### Kennzahlen

|                             | Bezeichnung | Plan 2023 | Ist 2023 |
|-----------------------------|-------------|-----------|----------|
| Anzahl Vollzeitstellen      |             | 0,20      | 0,20     |
| Aufwandsdeckungsgrad (in %) |             | 3,52      | 208,84   |

**Produkt: 160102 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft; Vermögens- und Schuldenverwaltung**
**Teilergebnisrechnung**

|    |   |                                                                          | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |   |                                                                          | €                | €              | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 01 |   | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 02 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 39.454,60        | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 6.161,64         | 6.161,64                                 | 0,00                          |
| 03 | + | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00             | 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                                     | 0,00                          |
| 05 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 06 | + | Kostenerstattungen und -umlagen, Leis-<br>tungsbeteiligungen             | 2.455,66         | 2.400,00       | 0,00                    | 2.400,00              | 3.216,45         | 816,45                                   | 0,00                          |
| 07 | + | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 46.684,53        | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 728.671,33       | 728.671,33                               | 0,00                          |
| 08 | + | Aktiviert Eigenleistungen                                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 09 | + | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 10 | = | Ordentliche Erträge                                                      | 88.594,79        | 2.400,00       | 0,00                    | 2.400,00              | 738.049,42       | 735.649,42                               | 0,00                          |
| 11 | - | Personalaufwendungen                                                     | 19.200,36        | 18.240,00      | 0,00                    | 18.240,00             | 18.902,33        | 662,33                                   | 0,00                          |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun-<br>gen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 14 | - | Bilanzielle Abschreibungen                                               | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | -218,50          | -218,50                                  | 0,00                          |
| 15 | - | Transferaufwendungen                                                     | 0,00             | 50.000,00      | 0,00                    | 50.000,00             | 68.685,45        | 18.685,45                                | 6.000,00                      |
| 16 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 846.846,94       | 20,00          | 0,00                    | 20,00                 | 266.040,88       | 266.020,88                               | 0,00                          |
| 17 | = | Ordentliche Aufwendungen                                                 | 866.047,30       | 68.260,00      | 0,00                    | 68.260,00             | 353.410,16       | 285.150,16                               | 6.000,00                      |
| 18 | = | Ordentliches Ergebnis                                                    | -777.452,51      | -65.860,00     | 0,00                    | -65.860,00            | 384.639,26       | 450.499,26                               | -6.000,00                     |
| 19 | + | Finanzerträge                                                            | 35.289,69        | 650,00         | 0,00                    | 650,00                | 308.564,01       | 307.914,01                               | 0,00                          |
| 20 | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 168.515,31       | 150.800,00     | 0,00                    | 150.800,00            | 143.247,83       | -7.552,17                                | 0,00                          |
| 21 | = | Finanzergebnis                                                           | -133.225,62      | -150.150,00    | 0,00                    | -150.150,00           | 165.316,18       | 315.466,18                               | 0,00                          |
| 22 | = | Ergebnis aus laufender Verwaltungstätig-<br>keit                         | -910.678,13      | -216.010,00    | 0,00                    | -216.010,00           | 549.955,44       | 765.965,44                               | -6.000,00                     |
| 23 | + | Außerordentliche Erträge                                                 | 87.360,00        | 2.981.220,00   | 0,00                    | 2.981.220,00          | 577.360,00       | -2.403.860,00                            | 0,00                          |
| 24 | - | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | = | Außerordentliches Ergebnis                                               | 87.360,00        | 2.981.220,00   | 0,00                    | 2.981.220,00          | 577.360,00       | -2.403.860,00                            | 0,00                          |
| 26 | = | Ergebnis - vor Berücksichtigung der in-<br>ternen Leistungsbeziehungen - | -823.318,13      | 2.765.210,00   | 0,00                    | 2.765.210,00          | 1.127.315,44     | -1.637.894,56                            | -6.000,00                     |
| 27 | + | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 | - | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                      | 1.746,85         | 1.950,00       | 0,00                    | 1.950,00              | 1.760,81         | -189,19                                  | 0,00                          |
| 29 | = | Teilergebnis                                                             | -825.064,98      | 2.763.260,00   | 0,00                    | 2.763.260,00          | 1.125.554,63     | -1.637.705,37                            | -6.000,00                     |
| 30 | - | globaler Minderaufwand                                                   | 0,00             | 0,00           | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 31 | = | Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br>aufwand                      | -825.064,98      | 2.763.260,00   | 0,00                    | 2.763.260,00          | 1.125.554,63     | -1.637.705,37                            | -6.000,00                     |

**Produkt: 160102 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft; Vermögens- und Schuldenverwaltung**

**Teilfinanzrechnung**

|    |                                       | Ergebnis<br>2022                                      | Ansatz<br>2023  | Übertragung<br>aus 2022 | Fortg. Ansatz<br>2023 | Ergebnis<br>2023 | Vergleich<br>Fortg. Ansatz<br>/ Ergebnis | Übertra-<br>gung nach<br>2024 |
|----|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
|    |                                       | €                                                     | €               | €                       | €                     | €                | €                                        | €                             |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00                                                  | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 19 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanla-<br>gen     | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 20 | +                                     | Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzan-<br>lagen   | 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                     | 1.329,37        | 1.500,00                | 0,00                  | 1.500,00         | 13.547,27                                | 12.047,27                     |
| 23 | =                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>1.329,37</b> | <b>1.500,00</b>         | <b>0,00</b>           | <b>1.500,00</b>  | <b>13.547,27</b>                         | <b>12.047,27</b>              |
| 24 |                                       | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstü-<br>cken/Gebäuden | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 25 | +                                     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                         | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 26 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anla-<br>geverm. | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 27 | +                                     | Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen            | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                          |
| 28 |                                       | Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen             |                 |                         |                       |                  |                                          |                               |
| 29 | +                                     | Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00            | 0,00                    | 0,00                  | 0,00             | 72.305,16                                | 72.305,16                     |
| 30 | =                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>72.305,16</b>                         | <b>72.305,16</b>              |
| 31 | =                                     | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>1.329,37</b> | <b>1.500,00</b>         | <b>0,00</b>           | <b>1.500,00</b>  | <b>-58.757,89</b>                        | <b>-60.257,89</b>             |

**Investitionen**

unterhalb der Wertgrenze (baulich < 100 T€, sonstiges < 30 T€)

|              | Ergebnis<br>2022 | Ansatz<br>2023  | Übertragung<br>aus 2022 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2023 | Ergebnis<br>2023  | Saldo             | Übertragung in<br>das HHJ 2024 |
|--------------|------------------|-----------------|-------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
|              | €                | €               | €                       | €                          | €                 | €                 | €                              |
| Einzahlungen | 1.329,37         | 1.500,00        | 0,00                    | 1.500,00                   | 13.547,27         | 12.047,27         | 0,00                           |
| Auszahlungen | 0,00             | 0,00            | 0,00                    | 0,00                       | -72.305,16        | -72.305,16        | 0,00                           |
| <b>Saldo</b> | <b>1.329,37</b>  | <b>1.500,00</b> | <b>0,00</b>             | <b>1.500,00</b>            | <b>-58.757,89</b> | <b>-60.257,89</b> | <b>0,00</b>                    |