

# **Kreis- und Hochschulstadt Meschede**



## **Jahresabschluss 2021**

# Inhaltsverzeichnis

---

1 Aufstellungsvermerk .....	3
2 Bestätigung des Bürgermeisters .....	3
3 Schlussbilanz zum 31.12.2021 .....	4
4 Gesamtergebnisrechnung .....	6
5 Gesamtfinanzrechnung .....	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 .....	18
6.5 Erläuterung der Finanzrechnung .....	27
6.6 Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasingverträgen .....	31
6.7 Kostenunterdeckungen aus kostenrechnenden Einrichtungen .....	32
6.8 Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen .....	33
6.9 Entwicklung des Eigenkapitals .....	33
6.10 Gleichstellungsplan .....	33
6.11 Gesamtabschluss / Beteiligungen .....	34
6.12 Angaben zum Bürgermeister, dem Stadtkämmerer und den Ratsmitgliedern .....	34
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 .....	51
7.7 Resümee .....	57
8 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen .....	58

## 1 Aufstellungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2021 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, 26.08.2022

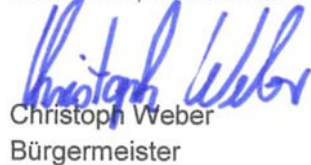


Jürgen Bartholme  
Stadtkämmerer

## 2 Bestätigung des Bürgermeisters

Der vorliegende Entwurf des Jahresabschlusses 2021 der Kreis- und Hochschulstadt Meschede wird hiermit gemäß § 95 GO NRW von mir bestätigt.

Meschede, 26.08.2022



Christoph Weber  
Bürgermeister

### 3 Schlussbilanz zum 31.12.2021

#### AKTIVA

Bilanzposition	31.12.2021 €	31.12.2020 €
Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	6.301.390,00	5.635.700,00
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>159.184.169,89</b>	<b>158.641.295,29</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	100.123,00	78.197,00
1.2 Sachanlagen	153.795.034,64	153.243.833,20
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.779.590,91	30.687.227,10
1.2.1.1 Grünflächen	11.066.864,65	10.809.224,99
1.2.1.2 Ackerland	19.965,78	19.891,78
1.2.1.3 Wald, Forsten	17.708.437,39	17.708.278,59
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.984.323,09	2.149.831,74
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	34.295.261,50	34.902.390,40
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	369.745,89	380.088,00
1.2.2.2 Schulen	19.483.549,16	20.218.025,16
1.2.2.3 Wohnbauten	945.760,48	962.932,00
1.2.2.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	13.496.205,97	13.341.345,24
1.2.3 Infrastrukturvermögen	78.401.371,10	80.630.308,53
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	24.708.426,10	24.644.988,32
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	9.333.626,00	9.545.128,00
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	42.756.378,00	44.933.308,21
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.602.941,00	1.506.884,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	128.131,00	146.794,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	536.337,00	583.968,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.146.498,00	3.018.161,31
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.740.740,32	1.547.760,61
1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.767.104,81	1.727.223,25
1.3 Finanzanlagen	5.289.012,25	5.319.265,09
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.037.851,38	1.051.640,68
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	146.554,24	163.017,78
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	146.554,24	163.017,78
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>26.967.327,37</b>	<b>27.268.270,31</b>
2.1 Vorräte	257.236,52	761.434,40
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	257.236,52	761.434,40
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.033.922,88	4.648.619,55
2.2.1 öffentl.-rechtl. Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen	4.833.194,73	4.199.600,80
2.2.2 privatrechtl. Forderungen	200.605,48	448.871,95
2.2.3 sonstige Vermögensgegenstände	122,67	146,80
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	21.676.167,97	21.858.216,36
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>340.767,54</b>	<b>303.689,73</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>192.793.654,80</b>	<b>191.848.955,33</b>

## PASSIVA

Bilanzposition		31.12.2021 €	31.12.2020 €
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>83.196.064,92</b>	<b>78.127.655,71</b>
1.1	Allgemeine Rücklage	67.958.148,28	67.804.806,67
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	10.127.272,68	1.719,57
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.110.643,96	10.321.129,47
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>49.638.922,08</b>	<b>49.552.855,73</b>
2.1	für Zuwendungen	36.822.873,28	36.392.932,42
2.2	für Beiträge	8.325.868,01	8.649.884,22
2.3	für den Gebührenaussgleich	598.056,03	727.076,96
2.4	Sonstige Sonderposten	3.892.124,76	3.782.962,13
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>36.700.906,49</b>	<b>35.490.004,89</b>
3.1	Pensionsrückstellungen	28.766.874,00	28.020.040,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	1.340.704,33	1.039.006,74
3.4	Sonstige Rückstellungen	6.593.328,16	6.430.958,15
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>18.989.131,90</b>	<b>24.460.086,98</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	7.108.341,52	14.956.862,80
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	7.108.341,52	14.956.862,80
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.261.976,10	1.320.137,14
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.012.637,69	922.888,09
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	257.764,22	242.762,20
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	1.196.908,83	1.111.432,65
4.8	Erhaltene Anzahlungen	8.151.503,54	5.906.004,10
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>4.268.629,41</b>	<b>4.218.352,02</b>
	<b>Summe Passiva</b>	<b>192.793.654,80</b>	<b>191.848.955,33</b>

## 4 Gesamtergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertra- gung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis	Übertra- gung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
1	Steuern und ähnliche Abgaben	51.291.592,38	50.041.000,00	--	50.041.000,00	53.270.962,06	3.229.962,06	--
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.840.461,13	8.920.700,00	--	8.920.700,00	8.658.828,17	-261.871,83	--
3	+ Sonstige Transfererträge	254.728,40	72.000,00	--	72.000,00	187.401,33	115.401,33	--
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.458.352,16	11.358.760,00	--	11.358.760,00	11.055.098,83	-303.661,17	--
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.090.413,86	921.030,00	--	921.030,00	2.547.990,90	1.626.960,90	--
6	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungs- beteiligungen	1.751.800,16	1.734.010,00	--	1.734.010,00	1.770.800,29	36.790,29	--
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.892.880,09	1.928.280,00	--	1.928.280,00	4.311.666,90	2.383.386,90	--
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	543.462,60	0,00	--	0,00	733.272,43	733.272,43	--
9	+/- Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>78.123.690,78</b>	<b>74.975.780,00</b>	--	<b>74.975.780,00</b>	<b>82.536.020,91</b>	<b>7.560.240,91</b>	--
11	- Personalaufwendungen	14.225.706,03	14.668.430,00	--	14.668.430,00	14.343.194,86	-325.235,14	--
12	- Versorgungsaufwendungen	1.847.693,76	1.702.660,00	--	1.702.660,00	1.770.490,61	67.830,61	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun- gen	9.953.585,34	11.281.400,00	33.000,00	11.314.400,00	12.168.009,49	853.609,49	306.200,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.176.250,59	5.360.500,00	--	5.360.500,00	5.345.070,80	-15.429,20	--
15	- Transferaufwendungen	38.010.202,95	39.002.740,00	427.000,00	39.429.740,00	39.253.472,98	-176.267,02	92.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.736.472,38	3.581.350,00	118.000,00	3.699.350,00	3.471.500,65	-227.849,35	763.000,00
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>72.949.911,05</b>	<b>75.597.080,00</b>	<b>578.000,00</b>	<b>76.175.080,00</b>	<b>76.351.739,39</b>	<b>176.659,39</b>	<b>1.161.200,00</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.173.779,73</b>	<b>-621.300,00</b>	<b>-578.000,00</b>	<b>-1.199.300,00</b>	<b>6.184.281,52</b>	<b>7.383.581,52</b>	<b>-1.161.200,00</b>
19	+ Finanzerträge	86.200,72	45.310,00	--	45.310,00	44.497,25	-812,75	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	574.550,98	500.000,00	--	500.000,00	1.783.824,81	1.283.824,81	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	<b>-488.350,26</b>	<b>-454.690,00</b>	--	<b>-454.690,00</b>	<b>-1.739.327,56</b>	<b>-1.284.637,56</b>	--
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätig- keit</b>	<b>4.685.429,47</b>	<b>-1.075.990,00</b>	<b>-578.000,00</b>	<b>-1.653.990,00</b>	<b>4.444.953,96</b>	<b>6.098.943,96</b>	<b>-1.161.200,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	5.635.700,00	666.700,00	--	666.700,00	665.690,00	-1.010,00	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>5.635.700,00</b>	<b>666.700,00</b>	--	<b>666.700,00</b>	<b>665.690,00</b>	<b>-1.010,00</b>	--
26	= <b>Jahresergebnis</b>	<b>10.321.129,47</b>	<b>-409.290,00</b>	<b>-578.000,00</b>	<b>-987.290,00</b>	<b>5.110.643,96</b>	<b>6.097.933,96</b>	<b>-1.161.200,00</b>
27	- Globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
28	= <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>10.321.129,47</b>	<b>-409.290,00</b>	<b>-578.000,00</b>	<b>-987.290,00</b>	<b>5.110.643,96</b>	<b>6.097.933,96</b>	<b>-1.161.200,00</b>
29	Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	158.057,31	--	--	--	118.295,79	118.295,79	--
30	Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
31	Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	5.104,23	--	--	--	175.505,00	175.505,00	--
32	Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	0,00	0,00	--
33	<b>Verrechnungssaldo (Zeilen 29 bis 32)</b>	<b>152.953,08</b>	--	--	--	<b>-57.209,21</b>	<b>-57.209,21</b>	--

## 5 Gesamtfanzrechnung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
1 Steuern und ähnliche Abgaben	50.693.631,88	50.041.000,00	--	50.041.000,00	52.195.693,82	2.154.693,82	--
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.715.371,12	6.674.360,00	--	6.674.360,00	6.589.554,94	-84.805,06	--
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	84.535,03	72.000,00	--	72.000,00	56.377,60	-15.622,40	--
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.186.913,43	10.628.780,00	--	10.628.780,00	10.716.654,92	87.874,92	--
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.074.070,08	921.030,00	--	921.030,00	2.554.064,37	1.633.034,37	--
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.804.953,18	1.734.010,00	--	1.734.010,00	1.868.761,83	134.751,83	--
7 + Sonstige Einzahlungen	2.318.334,31	1.623.690,00	--	1.623.690,00	2.331.026,37	707.336,37	--
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	86.222,48	45.310,00	--	45.310,00	44.497,25	-812,75	--
<b>9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>73.964.031,51</b>	<b>71.740.180,00</b>	<b>--</b>	<b>71.740.180,00</b>	<b>76.356.631,10</b>	<b>4.616.451,10</b>	<b>--</b>
10 - Personalauszahlungen	13.010.686,54	13.921.880,00	--	13.921.880,00	13.373.895,26	-547.984,74	--
11 - Versorgungsauszahlungen	1.541.656,94	1.581.760,00	--	1.581.760,00	1.593.097,97	11.337,97	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.810.037,53	11.126.700,00	33.000,00	11.159.700,00	10.130.369,56	-1.029.330,44	306.200,00
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	530.110,72	500.000,00	--	500.000,00	2.050.413,15	1.550.413,15	--
14 - Transferauszahlungen	35.800.404,93	39.002.740,00	427.000,00	39.429.740,00	38.511.911,82	-917.828,18	92.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen	3.544.225,19	3.576.340,00	118.000,00	3.694.340,00	3.549.590,92	-144.749,08	763.000,00
<b>16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>64.237.121,85</b>	<b>69.709.420,00</b>	<b>578.000,00</b>	<b>70.287.420,00</b>	<b>69.209.278,68</b>	<b>-1.078.141,32</b>	<b>1.161.200,00</b>
<b>17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.726.909,66</b>	<b>2.030.760,00</b>	<b>-578.000,00</b>	<b>1.452.760,00</b>	<b>7.147.352,42</b>	<b>5.694.592,42</b>	<b>-1.161.200,00</b>
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.083.848,94	10.487.320,00	--	10.487.320,00	4.942.210,29	-5.545.109,71	--
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	69.717,49	39.000,00	--	39.000,00	447.483,96	408.483,96	--
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	12.450,96	647.150,00	--	647.150,00	115.358,77	-531.791,23	--
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	16.668,06	1.500,00	--	1.500,00	16.463,54	14.963,54	--
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.182.685,45</b>	<b>11.174.970,00</b>	<b>--</b>	<b>11.174.970,00</b>	<b>5.521.516,56</b>	<b>-5.653.453,44</b>	<b>--</b>
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	173.832,83	595.000,00	68.000,00	663.000,00	47.086,13	-615.913,87	430.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.570.530,50	12.322.650,00	2.066.500,00	14.389.150,00	3.828.942,96	-10.560.207,04	9.783.000,00
26 - Auszahlungen f. d. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	715.998,98	1.725.210,00	674.000,00	2.399.210,00	1.157.074,80	-1.242.135,20	1.265.900,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.461.362,31</b>	<b>14.642.860,00</b>	<b>2.808.500,00</b>	<b>17.451.360,00</b>	<b>5.033.103,89</b>	<b>-12.418.256,11</b>	<b>11.478.900,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>721.323,14</b>	<b>-3.467.890,00</b>	<b>-2.808.500,00</b>	<b>-6.276.390,00</b>	<b>488.412,67</b>	<b>6.764.802,67</b>	<b>-11.478.900,00</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>10.448.232,80</b>	<b>-1.437.130,00</b>	<b>-3.386.500,00</b>	<b>-4.823.630,00</b>	<b>7.635.765,09</b>	<b>12.459.395,09</b>	<b>-12.640.100,00</b>
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0,00	--	0,00	0,00	0,00	--
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	376.770,00	--	--	--	--	--	--
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.288.918,59	2.058.000,00	--	2.058.000,00	7.842.202,32	5.784.202,32	--
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--	--
<b>37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-912.148,59</b>	<b>-2.058.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-2.058.000,00</b>	<b>-7.842.202,32</b>	<b>-5.784.202,32</b>	<b>--</b>
<b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>9.536.084,21</b>	<b>-3.495.130,00</b>	<b>-3.386.500,00</b>	<b>-6.881.630,00</b>	<b>-206.437,23</b>	<b>6.675.192,77</b>	<b>-12.640.100,00</b>
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	12.334.929,09	--	--	--	21.858.216,36	--	--
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-12.796,94	--	--	--	24.388,84	24.388,84	--
<b>41 = Liquide Mittel</b>	<b>21.858.216,36</b>	<b>-3.495.130,00</b>	<b>-3.386.500,00</b>	<b>-6.881.630,00</b>	<b>21.676.167,97</b>	<b>28.557.797,97</b>	<b>-12.640.100,00</b>

## 6 Anhang

### 6.1 Einleitung

Die Gemeinde hat zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern.

Gemäß § 95 GO NRW in Verbindung mit § 45 KomHVO NRW ist der Anhang ein Bestandteil des Jahresabschlusses.

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. In den Jahresabschlüssen 2020 bis 2022 werden coronabedingte Haushaltsbelastungen gemäß NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes (NKF-CIG) 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 Wertverzehr 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. Diese neue verpflichtende Regelung wurde angewandt. Die Überprüfung der Erhaltungs- und Instandhaltungsmaßnahmen führte 2021 dazu, dass 174.214,69 € im Straßenbaubereich nicht als Aufwand, sondern investiv gebucht werden mussten.

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 31.12.2021 bestanden folgende Festwerte:



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

Der Festwert Parkbänke wurde zum 31.12.2021 aufgelöst.

## 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	31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
0 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	5.635.700,00	6.301.390,00	665.690,00	11,81

Unter dieser Position sind die coronabedingten Haushaltsbelastungen des Jahres 2021 gemäß NKF-CIG 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, dauernd 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 2021 mussten außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 83.984,08 € vorgenommen werden. Davon entfielen 2.138,00 € auf die Straßenbeleuchtung, 78.235,23 € auf die Auflösung des Festwertes Park-/Sitzbänke, 2.636,00 € auf Spielgeräte und 974,85 € auf Pflege- und Windeltonnen. Als Finanzanlagevermögen werden Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen, Wertpapiere und Ausleihungen dargestellt.

##### A 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

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

Bilanzposition	31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	78.197,00	100.123,00	21.926,00	28,04

## 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		31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
1.2.1.1	Grünflächen	10.809.224,99	11.066.864,65	257.639,66	2,38
1.2.1.2	Ackerland	19.891,78	19.965,78	74,00	0,37
1.2.1.3	Wald, Forsten	17.708.278,59	17.708.437,39	158,80	0,00
1.2.1.4	sonstige unbebaute Grundstücke	2.149.831,74	1.984.323,09	-165.508,65	-7,70
<b>1.2.1</b>	<b>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>30.687.227,10</b>	<b>30.779.590,91</b>	<b>92.363,81</b>	<b>0,30</b>

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; zum 31.12.2021 betrug er 7,34 Mio. €.

### A 1.2.2 Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte

Bilanzposition		31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	380.088,00	369.745,89	-10.342,11	-2,72
1.2.2.2	Schulen	20.218.025,16	19.483.549,16	-734.476,00	-3,63
1.2.2.3	Wohnbauten	962.932,00	945.760,48	-17.171,52	-1,78
1.2.2.4	sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	13.341.345,24	13.496.205,97	154.860,73	1,16
<b>1.2.2</b>	<b>Bebaute Grundstücke</b>	<b>34.902.390,40</b>	<b>34.295.261,50</b>	<b>-607.128,90</b>	<b>-1,74</b>

In dem Bilanzposten Schulen sind die städtischen Schulen einschließlich der zugehörigen Turn- und Sporthallen aktiviert. Der Abgang bei den Schulen ist auf planmäßige Abschreibungen zurückzuführen.

### A 1.2.3 Infrastrukturvermögen

Bilanzposition		31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	24.644.988,32	24.708.426,10	63.437,78	0,26
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	9.545.128,00	9.333.626,00	-211.502,00	-2,22
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	44.933.308,21	42.756.378,00	-2.176.930,21	-4,84
1.2.3.6	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.506.884,00	1.602.941,00	96.057,00	6,37
<b>1.2.3</b>	<b>Infrastrukturvermögen</b>	<b>80.630.308,53</b>	<b>78.401.371,10</b>	<b>-2.228.937,43</b>	<b>-2,76</b>

Die Reduzierung der Position Brücken und Tunnel basiert im Wesentlichen auf Abschreibungen (- 251 T€) saldiert mit der Restzahlung einer Brücke (+ 39 T€).

Die Position Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen ist um 2,18 Mio. € geringer als 2020. Der Rückgang basiert auf einem Saldo aus Zu- und Abgängen, Abgänge insbesondere durch planmäßige Abschreibungen.

#### A 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Bilanzposition		31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	146.794,00	128.131,00	-18.663,00	-12,71

#### A 1.2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler

Bilanzposition		31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	583.968,00	536.337,00	-47.631,00	-8,16

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 Bau- und Bodendenkmälern handelt es sich um im städtischen Eigentum stehende Gebäude oder Denkmäler, die als solche 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		31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.018.161,31	3.146.498,00	128.336,69	4,25

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. Größere Zugänge durch einen Radlader für den Winterdienst, einen LKW für den Bauhof sowie ein Tanklöschfahrzeug für die Feuerwehr. Abgänge erfolgen im Wesentlichen durch Abschreibungen.

#### A 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bilanzposition		31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.547.760,61	1.740.740,32	192.979,71	12,47

Hier sind im Wesentlichen die Einrichtungsgegenstände der Schulen und Sporthallen, die Feuerwehrbekleidung sowie die Abfallbehälter ausgewiesen. Zugänge ergaben sich im Wesentlichen bei der Einrichtung von Schulen und Sporthallen sowie bei der Feuerwehrbekleidung. Abgänge u.a. bei der EDV-Ausstattung.

#### 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		31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
1.2.8	geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.727.223,25	4.767.104,81	3.039.881,56	176,00

Grund für die Erhöhung im Jahr 2021 ist ein Saldo aus Zu- und Abgängen. Zugänge ergaben sich u.a. durch die Sanierung des Schwimmbades, den Saunabereich im Schwimmbad, die Sanierung der Hauptschule, die Gebkebrücke/Gebkestraße, den Kaiser-Otto-Platz und die Zeughausstraße West. Abgänge u.a. durch einen LKW des Bauhofes sowie die Modernisierung des Rathauses.

## A 1.3 Finanzanlagen

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

Bilanzposition		31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.051.640,68	1.037.851,38	-13.789,30	-1,31
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	163.017,78	146.554,24	-16.463,54	-10,10
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>5.319.265,09</b>	<b>5.289.012,25</b>	<b>-30.252,84</b>	<b>-0,57</b>

Detaillierte Informationen zu den Anteilen an verbundenen Unternehmen und den Beteiligungen sind dem Beteiligungsbericht der Kreis- und Hochschulstadt Meschede zum 31.12.2021 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		31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	761.434,40	257.236,52	-504.197,88	-66,22
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	--
<b>2.1</b>	<b>Vorräte</b>	<b>761.434,40</b>	<b>257.236,52</b>	<b>-504.197,88</b>	<b>-66,22</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. Im Jahr 2021 wurde eine Liegenschaft veräußert (416 T€). Darüber hinaus wurde eine Liegenschaft in das Anlagevermögen umgegliedert, da keine Veräußerungsabsicht mehr besteht (84 T€). Darüber hinaus gab es minimale Veränderungen bei den Öl- und Materialbeständen (4 T€).

### 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		31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
2.2.1	öffentl.-rechtl. Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen	4.199.600,80	4.833.194,73	633.593,93	15,09
2.2.2	privatrechtl. Forderungen	448.871,95	200.605,48	-248.266,47	-55,31
2.2.3	sonstige Vermögensgegenstände	146,80	122,67	-24,13	-16,44
<b>2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>4.648.619,55</b>	<b>5.033.922,88</b>	<b>385.303,33</b>	<b>8,29</b>

Es erfolgt eine pauschale Einzelwertberichtigung auf Basis des Alters / der Fälligkeit der Forderungen. Bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen waren dies 1,99 Mio. €, bei den privatrechtlichen 0,05 Mio. €.

Eine weitere Differenzierung der Forderungsarten und der Restlaufzeiten erfolgt im Forderungsspiegel (Anlage 2). Die Forderungen aus Transferleistungen enthalten 1,36 Mio. € aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ des Landes NRW und sind im Forderungsspiegel gesondert angegeben.

## A 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Bilanzposition	31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
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	31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
2.4 Liquide Mittel	21.858.216,36	21.676.167,97	-182.048,39	-0,83

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	31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	303.689,73	340.767,54	37.077,81	12,21

Bilanziert wurden u.a. die Beamtenbezüge für Januar (155 T€) und Zahlungen an die Südwestfalen-IT, die als sog. Kontokorrent für zukünftige Leistungen zur Verfügung stehen (96 T€).

## A 4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Ergibt sich in der Bilanz ein Überschuss der Passivposten über die Aktivposten, ist der entsprechende Betrag auf der Aktivseite gesondert auszuweisen.

Bilanzposition	31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	--

## 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	31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
1.1 Allgemeine Rücklage	67.804.806,67	67.958.148,28	153.341,61	0,23
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	--
1.3 Ausgleichsrücklage	1.719,57	10.127.272,68	10.125.553,11	588.842,16
1.4 Jahresergebnis	10.321.129,47	5.110.643,96	-5.210.485,51	-50,48
<b>1. Eigenkapital</b>	<b>78.127.655,71</b>	<b>83.196.064,92</b>	<b>5.068.409,21</b>	<b>6,49</b>

## **P 1.1 Allgemeine Rücklage**

Die Allgemeine Rücklage erhöhte sich um 153 T€ auf 68 Mio. €. Die Zuführung des Jahresüberschusses 2020 in Höhe von 196 T€ führte zu einer Erhöhung. Eine weitere Erhöhung um 14 T€ ergab sich im Wesentlichen aus Bilanzkorrekturen. Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen in Höhe von saldiert - 57 T€ verringerte den Bestand der Allgemeinen Rücklage.

## **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 gemäß § 75 Abs. 3 GO NRW eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse durch Beschluss des Rates gem. § 96 Absatz 1 Satz 2 GO NRW zugeführt 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 31.12.2021 besteht eine Ausgleichsrücklage in Höhe von 10.127.272,68 €. Der Bestand des Vorjahres in Höhe von 1.719,57 € hat sich aufgrund der Zuführung eines Teiles des Jahresüberschusses 2020 um 10.125.553,11 € erhöht.

## **P 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**

Der Haushaltsplan 2021 sah einen Fehlbedarf in Höhe von 0,41 Mio. € vor. Hinzu kamen übertragene Aufwandsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2020 i. H. v. 0,58 Mio. €. Es wurde insgesamt mit einem Fehlbetrag i. H. v. 0,99 Mio. € gerechnet. Die Tatsache, dass die Ergebnisrechnung 2021 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 5,1 Mio. € abgeschlossen werden konnte, hat unterschiedliche Gründe, die unter Ziff. 6.4 detailliert analysiert werden.

Der Rat entscheidet über die Verwendung des Jahresüberschusses. Jahresüberschüsse können gem. § 96 Absatz 1 Satz 2 GO NRW der Ausgleichsrücklage zugeführt werden, soweit die Allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses aufweist. Soweit in den Jahresabschlüssen der letzten drei vorhergehenden Haushaltsjahre aufgrund entstandener Fehlbeträge der Ergebnisrechnung die Allgemeine Rücklage reduziert wurde, ist gemäß § 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW ein Jahresüberschuss insoweit zunächst der Allgemeinen Rücklage zuzuführen. Die Allgemeine Rücklage zum 31.12.2021 ist mit 67.958.148,28 € höher als 3 % der Bilanzsumme (3 % von 192.793.654,80 € = 5.783.809,64 €). Eines der drei vorhergehenden Haushaltsjahre (2019) schloss mit einem Fehlbetrag ab, dieser Fehlbetrag konnte durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden, so dass es nicht zu einer Verringerung der Allgemeinen Rücklage kam. Der Jahresüberschuss 2021 kann somit in voller Höhe der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Dem Rat wird vorgeschlagen, den Jahresüberschuss 2021 in Höhe von 5.110.643,96 € der Ausgleichsrücklage zuzuführen.

## **P 2 Sonderposten**

Für erhaltene und zweckentsprechend verwendete Zuwendungen und Beiträge für Investitionen sind Sonderposten anzusetzen. Aufgrund zahlreicher Förderprogramme ist in den nächsten Jahren mit einem Anstieg der Sonderposten für Zuwendungen zu rechnen. 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 Straßennetzknotten nachgewiesen. Diese sind bei abnutzbaren Vermögensgegenständen entsprechend ihrer Nutzung ertragswirksam aufzulösen.

Bilanzposition		31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
2.1	für Zuwendungen	36.392.932,42	36.822.873,28	429.940,86	1,18
2.2	für Beiträge	8.649.884,22	8.325.868,01	-324.016,21	-3,75
2.3	für den Gebührenaussgleich	727.076,96	598.056,03	-129.020,93	-17,75
2.4	Sonstige Sonderposten	3.782.962,13	3.892.124,76	109.162,63	2,89
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>49.552.855,73</b>	<b>49.638.922,08</b>	<b>86.066,35</b>	<b>0,17</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		31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
3.1	Pensionsrückstellungen	28.020.040,00	28.766.874,00	746.834,00	2,67
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00	–
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	1.039.006,74	1.340.704,33	301.697,59	29,04
3.4	Sonstige Rückstellungen	6.430.958,15	6.593.328,16	162.370,01	2,52
<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>35.490.004,89</b>	<b>36.700.906,49</b>	<b>1.210.901,60</b>	<b>3,41</b>

Für zukünftige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen (nach Eintritt in den Ruhestand) sind Rückstellungen anzusetzen. Die Höhe der Pensions- und Beihilferückstellungen zum 31.12.2021 wurde mit Hilfe eines versicherungsmathematischen Gutachtens durch die Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe, Münster, ermittelt. Bewertet wurden Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamtinnen und Beamten sowie Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern. Für die Bewertungen wurden die zukünftigen Verpflichtungen gegenüber den derzeitigen Aktiven zur Zahlung von Beihilfen nach Eintritt des Versorgungsfalls sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen berücksichtigt. Als Pensions- und Beihilferückstellung wurde jeweils der Teilwert der Verpflichtungen ermittelt. Dabei wird eine kalkulatorische Gleichverteilung der Belastungen aus den Pensions- und Beihilfeverpflichtungen über die Dauer des aktiven Dienstverhältnisses unterstellt. Als Finanzierungsbeginn wurde der Beginn des Dienstverhältnisses beim ersten Dienstherrn angesetzt. Die Bewertung erfolgte mit dem in § 37 Abs. 1 KomHVO NRW vorgesehenen Rechnungszins von 5 Prozent auf Basis der Richttafeln von Dr. Heubeck (HEUBECK-RICHTTAFELN 2018 G). Für die Höhe der Versorgung wurden die zum 31.12.2021 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Im Vergleich zum Vorjahr wird somit die Anpassung der Besoldung und Versorgung um 1,4 % zum 01.01.2021 berücksichtigt. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstabellen 2019). Die Bewertung erfolgt unter Verwendung der Statistiken für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie ambulante und stationäre Pflege aller Pflegegrade für Beihilfeberechtigte. Die Wahrscheinlichkeitstabellen für die Krankenversicherung 2020 basieren auf den Leistungsausgaben der Krankenversicherungsunternehmen für das Jahr 2020 und umfassen damit einen Zeitabschnitt, in dem das Leistungsgeschehen in der privaten Krankenversicherung nicht unerheblich durch die Corona-Pandemie beeinflusst wurde. Insbesondere unterlassene Arztbesuche und aufgeschobene planbare Operationen haben zu einem Leistungsrückgang geführt, der nicht als nachhaltig angesehen werden kann. Eine Korrektur für beobachtete oder vermutete Effekte der Pandemie ist nach Angabe der BaFin (Aussage Heubeck AG) nicht erfolgt. Daher wurden für die Bewertung anstelle der aus den Wahrscheinlichkeitstabellen 2020 resultierenden Kopfschäden die um 2 % erhöhten Kopfschäden der Wahrscheinlichkeitstabellen 2019 verwandt.

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 be-

wertet werden muss. Zum 31.12.2020 bestanden Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von 1,04 Mio. €. Von diesem Betrag wurde ein Teil in Anspruch genommen (107 T€), ein Teil konnte ertragswirksam aufgelöst werden (38 T€). Zum 31.12.2021 mussten auch neue Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen gebildet werden (447 T€). Insgesamt bestanden am 31.12.2021 Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von 1,34 Mio. €. Die Instandhaltungsrückstellungen sind in Anlage 5 differenziert dargestellt.

Sonstige Rückstellungen gemäß § 37 Abs. 5 und Absatz 6 KomHVO NRW wurden in Höhe von 2,83 Mio. € in Anspruch genommen, ein Teil konnte ertragswirksam aufgelöst werden (1,77 Mio. €). Zum 31.12.2021 mussten auch neue sonstige Rückstellungen von 4,76 Mio. € gebildet werden.

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

## P 4 Verbindlichkeiten

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgt mit dem Erfüllungsbetrag.

Bilanzposition		31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	--
4.2	Kredite für Investitionen	14.956.862,80	7.108.341,52	-7.848.521,28	-52,47
4.3	Liquiditätskredite	1.320.137,14	1.261.976,10	-58.161,04	-4,41
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	922.888,09	1.012.637,69	89.749,60	9,72
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	242.762,20	257.764,22	15.002,02	6,18
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	1.111.432,65	1.196.908,83	85.476,18	7,69
4.8	Erhaltene Anzahlungen	5.906.004,10	8.151.503,54	2.245.499,44	38,02
<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>24.460.086,98</b>	<b>18.989.131,90</b>	<b>-5.470.955,08</b>	<b>-22,37</b>

Der Stand und die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten zum 31.12.2021 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

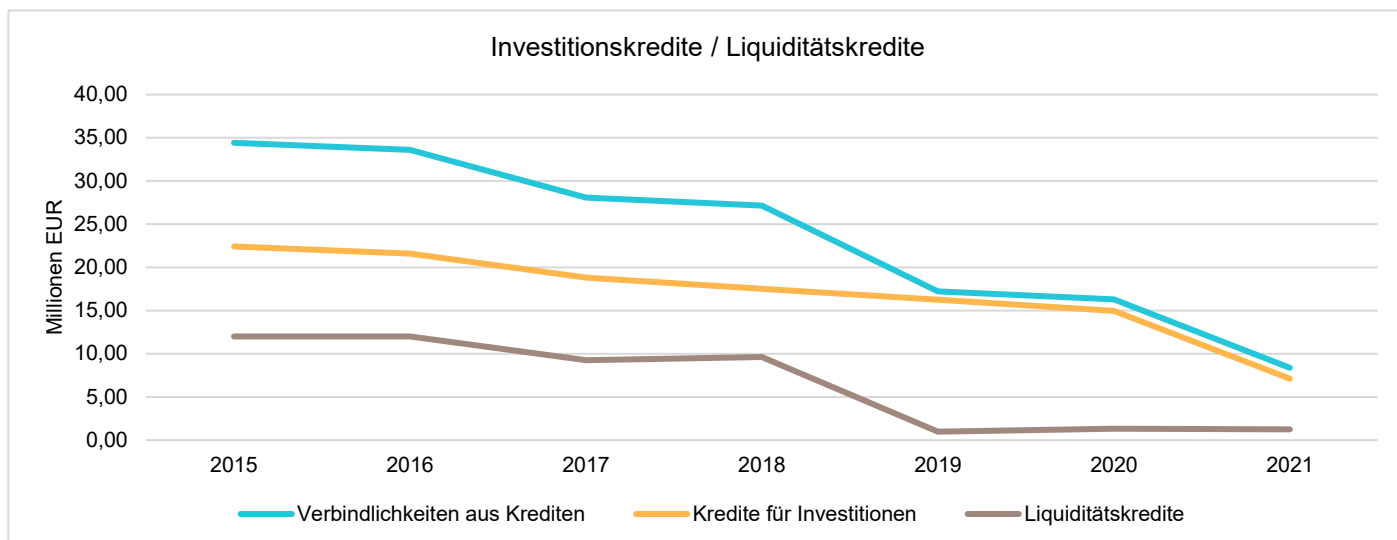
Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen konnten von 14,96 Mio. € auf 7,11 Mio. € verringert werden, was einer Veränderung von -52,47 % entspricht. Neben der planmäßigen Tilgung (2,06 Mio. €) konnten zum Ende des Jahres 2021 zwei bestehende variabel verzinsliche Darlehen mit den dazugehörigen Zinssicherungsgeschäften mit einem Volumen von 5,78 Mio. € vorzeitig abgelöst werden. Durch die Ablösung kommt es zu entsprechenden Zinsvorteilen in den Folgejahren. Die Finanzierung erfolgte über Minderaufwendungen in anderen Bereichen bzw. freie liquide Mittel.

Nach dieser Ablösung befinden sich im städtischen Kreditportfolio keine variabel verzinslichen Darlehen mehr. Die zum 31.12.2020 bestehende Drohverlustrückstellung in Folge der sog. Negativzinsen in Höhe von 237 T€ wurde daher zum Bilanzstichtag aufwandsmindernd in Anspruch genommen.

### Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Die bestehenden Liquiditätskredite stammen allesamt aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“. Die Tilgung dieser Kredite erfolgt planmäßig durch das Land NRW. Zahlungswirksame Auszahlungen erfolgen hier durch die Kreis- und Hochschulstadt Meschede nicht. Zum 31.12.2021 ergibt sich ein Bestand von 1,26 Mio. €.





### Erhaltene Anzahlungen

Es bestanden investive Zuwendungen (allgemeine Investitionspauschalen, Schulpauschale und sonstige Zuwendungen) für noch nicht aktivierbare Vermögensgegenstände in Höhe von 8,15 Mio. €. Größere Beträge waren die Investitionspauschale (5,04 Mio. €), die Schulpauschale (1,12 Mio. €), die Stellplatzabgaben (0,54 Mio. €), die Zuwendungen zur Modernisierung des Schwimmbades (0,49 Mio. €) sowie die Umgestaltung des Kaiser-Otto-Platzes (0,51 Mio. €).

### P 5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

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

Bilanzposition	31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
Passive Rechnungsabgrenzung (RAP)	4.218.352,02	4.268.629,41	50.277,39	1,19

Größte Position ist mit 4,06 Mio. € der Anteil der bereits gezahlten Friedhofsnutzungsrechte, der auf zukünftige Nutzungszeiträume entfällt.

## 6.4 Erläuterung der Ergebnisrechnung

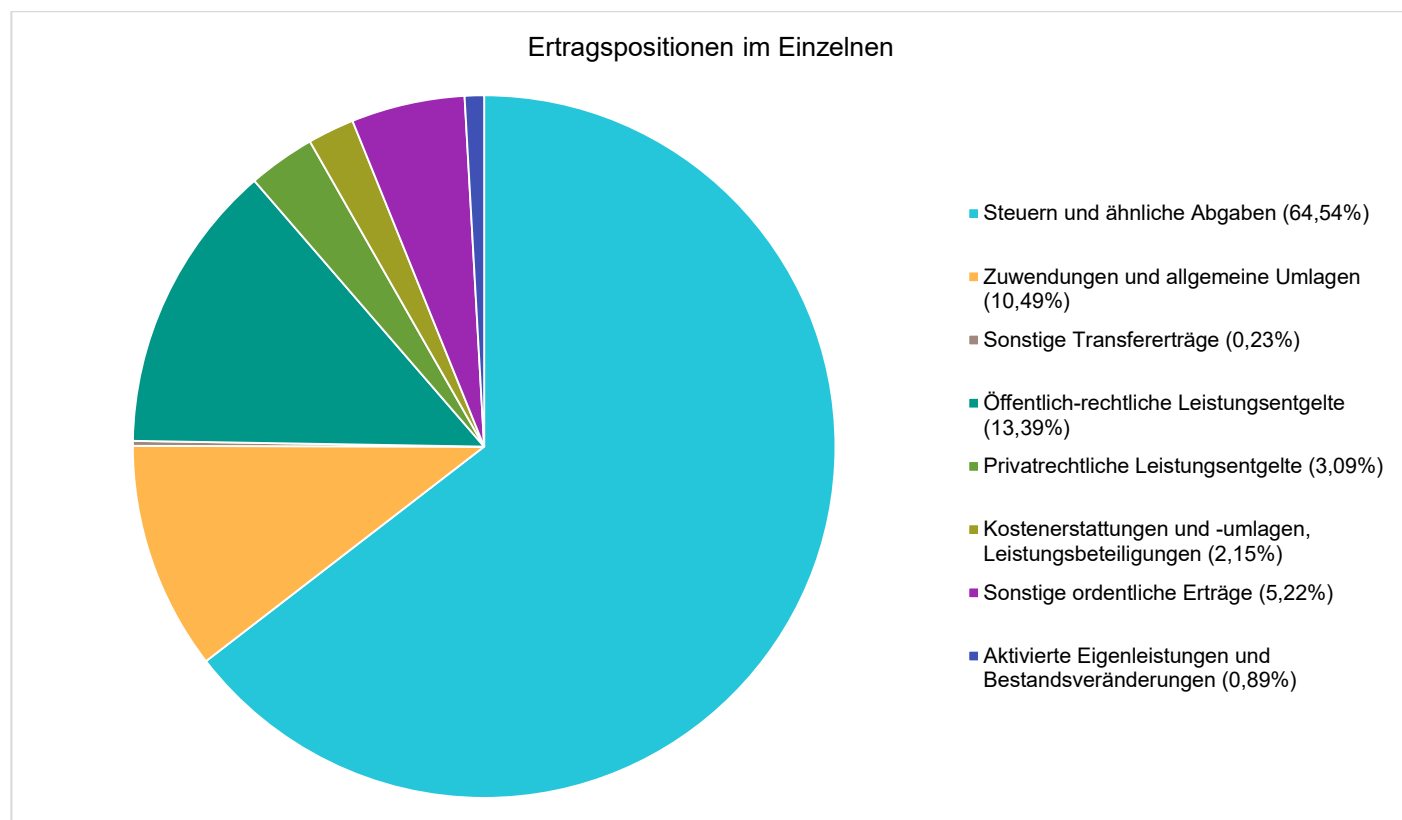
In der Ergebnisrechnung sind die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen getrennt voneinander nachzuweisen.

Die Ergebnisrechnung schloss mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 5.110.643,96 € ab.

### Ordentliche Erträge

	Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Abweichung €	Abweichung %
Steuern und ähnliche Abgaben	50.041.000,00	53.270.962,06	3.229.962,06	6,45
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.920.700,00	8.658.828,17	-261.871,83	-2,94
Sonstige Transfererträge	72.000,00	187.401,33	115.401,33	160,28
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.358.760,00	11.055.098,83	-303.661,17	-2,67
Privatrechtliche Leistungsentgelte	921.030,00	2.547.990,90	1.626.960,90	176,65
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.734.010,00	1.770.800,29	36.790,29	2,12
Sonstige ordentliche Erträge	1.928.280,00	4.311.666,90	2.383.386,90	123,60
Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	733.272,43	733.272,43	--
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>74.975.780,00</b>	<b>82.536.020,91</b>	<b>7.560.240,91</b>	<b>10,08</b>

Die ordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 82.536.020,91 €. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 74.975.780,00 € um 7.560.240,91 € ab, dies entspricht 10,08 Prozent.



## Steuern und ähnliche Abgaben

	Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Abweichung €	Abweichung %
Grundsteuer A	133.000,00	131.980,08	-1.019,92	-0,77
Grundsteuer B	5.620.000,00	5.625.981,13	5.981,13	0,11
Gewerbesteuer	24.700.000,00	27.113.077,59	2.413.077,59	9,77
Vergnügungssteuer	260.000,00	127.114,06	-132.885,94	-51,11
Hundesteuer	160.000,00	172.364,20	12.364,20	7,73
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.350.000,00	15.139.011,21	789.011,21	5,50
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.418.000,00	3.764.210,32	346.210,32	10,13
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.400.000,00	1.197.223,47	-202.776,53	-14,48
Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--
<b>Summe</b>	<b>50.041.000,00</b>	<b>53.270.962,06</b>	<b>3.229.962,06</b>	<b>6,45</b>

Die Gewerbesteuererträge 2021 waren mit 27,1 Mio. € um 2,4 Mio. €, d.h. ca. 9,8 %, höher als geplant. Eine nähere Analyse zeigt, dass sich 23 % der Erträge, d.h. 6,3 Mio. €, auf Vorjahre bezogen. Veranlagungen für 2021 und 2022 erfolgten in Höhe von 20,8 Mio. €. Im Vergleich zu 2020 sind die Gewerbesteuererträge von 25,7 Mio. € um 1,4 Mio. € auf 27,1 Mio. € gestiegen.

Bei der Vergnügungssteuer kam es aufgrund coronabedingter Schließungen der Spielstätten zu Mindererträgen von 133 T€. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer war um 789 T € höher als nach den Orientierungsdaten des Landes zur Haushaltsplanung zu erwarten war. Bei den Mehrerträgen aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ist eine erhöhte Entlastungshilfe des Bundes enthalten. Die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich waren dagegen um 203 T€ geringer als nach den Orientierungsdaten prognostiziert.

## Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Abweichung €	Abweichung %
Zuweisungen vom Land	6.071.160,00	6.101.182,33	30.022,33	0,49
Zuweisungen vom Bund	537.970,00	361.807,47	-176.162,53	-32,75
Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbände	30.560,00	42.887,69	12.327,69	40,34
Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	2.246.340,00	2.145.140,11	-101.199,89	-4,51
Sonstige Zuwendungen und Umlagen	34.670,00	7.810,57	-26.859,43	-77,47
<b>Summe</b>	<b>8.920.700,00</b>	<b>8.658.828,17</b>	<b>-261.871,83</b>	<b>-2,94</b>

Die Zuweisungen und allgemeinen Umlagen waren mit 8,66 Mio. € geringer als mit 8,92 Mio. € geplant (- 0,26 Mio. €).

Die Zuweisungen vom Land entsprachen im Saldo nahezu dem Ansatz. Bei einzelnen Landeszuweisungen gab es allerdings sowohl positive als auch negative Abweichungen zwischen Ansatz und Ergebnis. Für den Forst erhielt die Stadt eine nicht geplante Zuweisung zur Kompensation kommunaler Waldschäden (+ 132 T€). Landeszuweisungen für die Opfer der Flutwasserkatastrophe im Sommer 2021 (+ 124 T€) sowie die Zuweisungen aus dem „Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche“ (+ 316 T€) waren nicht planbar. Die Zuweisungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz waren aufgrund der Reform des Gesetzes und einer größeren Anzahl an Flüchtlingen höher als geplant (+ 262 T). Die Zuweisungen im Zusammenhang mit dem „Digitalpakt Schulen“ konnten 2021 nicht mehr abgerufen werden (- 170 T€). Die Förderung für das geplante „Starkregenrisikomanagement“ konnte erst teilweise abgerufen werden, da die endgültige Fertigstellung erst in 2022 erfolgt (- 79 T€). Die Mittel für die Renaturierung der Wenne sind nicht mehr eingegangen, da wasserrechtliche Genehmigungen erst zum Jahresende 2021 vorlagen und der Zuwendungsantrag erst Ende 2021 gestellt werden konnte (- 269 T€). Zuweisungen für die Denkmalpflege waren geringer als erwartet (- 49 T€). Ein Festival im Bereich Kultur fand nicht statt, so dass die zugesagte Förderung nicht gezahlt wurde (- 72 T€). Eine Vielzahl kleinerer Abweichungen, im Saldo – 165 T€, führten zu dem ausgewiesenen Gesamtsaldo von + 30 T€.

Die Zuweisungen vom Bund waren etwas geringer (- 0,18 Mio. €). Einige förderfähige Maßnahmen konnten nicht durchgeführt bzw. abschließend abgerechnet werden.

## Sonstige Transfererträge

	Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Abweichung €	Abweichung %
Sonstige Transfererträge	72.000,00	187.401,33	115.401,33	160,28
<b>Summe</b>	<b>72.000,00</b>	<b>187.401,33</b>	<b>115.401,33</b>	<b>160,28</b>

Die Planung in Höhe von 72 T€ bezog sich auf den Ersatz von sozialen Leistungen. Dieser Ertrag konnte in Höhe von 60,4 T€ realisiert werden, so dass sich diesbezüglich ein Minderertrag in Höhe von 11,6 T€ ergab. Der Mehrertrag basierte auf dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“. Die 2020 als Liquiditätskredit aufgenommenen Mittel aus dem Förderprogramm (377 T€) werden in der Höhe als Ertrag gebucht, in der entsprechende Aufwendungen entstanden sind. Im Jahr 2021 wurde ein Betrag in Höhe von 127 T€ verwendet und somit als Ertrag gebucht. Diese nicht geplante Summe führte im Saldo zu dem Mehrertrag von 115,4 T€ (127 T€ - 11,6 T€).

## Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Abweichung €	Abweichung %
Verwaltungsgebühren	599.210,00	670.278,72	71.068,72	11,86
Niederschlags- / Schmutzwassergebühren	6.084.610,00	6.088.764,48	4.154,48	0,07
Abfallgebühren	2.303.120,00	2.308.510,97	5.390,97	0,23
Sonstige Benutzungsgebühren	1.641.840,00	1.538.635,89	-103.204,11	-6,29
Sonstige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	729.980,00	448.908,77	-281.071,23	-38,50
<b>Summe</b>	<b>11.358.760,00</b>	<b>11.055.098,83</b>	<b>-303.661,17</b>	<b>-2,67</b>

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte waren insgesamt 304 T€ geringer als geplant. Es handelt sich um einen Saldo aus Mehr- und Mindererträgen. Die Verwaltungsgebühren waren höher (+ 71 T€), u.a. im Bereich Gewerbewesen, Bürgerbüro und Bauaufsicht. Der Minderaufwand basierte u.a. auf den geringeren Benutzungsgebühren, u.a. im Bereich der Schulen durch geringere OGS-Beiträge und Nutzungsgebühren für Schulräume und Turnhallen. Die sonstigen öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte waren auch geringer als veranschlagt (- 281 T€). Wesentliche Position waren hier die mit 279 T€ geplanten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge für die zentrale Abwasserbeseitigung, die nicht entstanden sind, da die geplanten Kanalbaumaßnahmen nicht durchgeführt wurden.

## Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Abweichung €	Abweichung %
Mieten und Pachten	202.480,00	177.229,71	-25.250,29	-12,47
Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	662.550,00	2.351.729,81	1.689.179,81	254,95
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	56.000,00	19.031,38	-36.968,62	-66,02
<b>Summe</b>	<b>921.030,00</b>	<b>2.547.990,90</b>	<b>1.626.960,90</b>	<b>176,65</b>

Die Erträge aus dem Verkauf von Vorräten waren höher als veranschlagt. Grund sind im Wesentlichen die Erträge aus dem Verkauf von Holz. Geplant war ein Ertrag in Höhe von 0,65 Mio. €; tatsächlich sind 2,34 Mio. € eingegangen. Der Borkenkäferbefall und die daraus resultierende hohe Menge an verkauftem Schadholz sowie mittlerweile gestiegene Holzpreise führten zu erheblichen Mehrerträgen.

## Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Abweichung €	Abweichung %
Erstattungen vom Bund	1.089.600,00	1.139.062,55	49.462,55	4,54
Erstattungen der städt. Gesellschaften	23.950,00	34.312,27	10.362,27	43,27
Erstattungen von privaten Unternehmen	229.870,00	284.210,50	54.340,50	23,64
Sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	390.590,00	313.214,97	-77.375,03	-19,81
<b>Summe</b>	<b>1.734.010,00</b>	<b>1.770.800,29</b>	<b>36.790,29</b>	<b>2,12</b>

Erstattungen vom Bund erfolgten im Wesentlichen für die Aufgabenwahrnehmung der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II. Für diesen Zweck waren 1,07 Mio. € geplant, tatsächlich war der Ertrag mit 1,12 Mio. € geringfügig höher. Ursächlich für die geringeren sonstigen Kostenerstattungen und Kostenumlagen war insbesondere die Tatsache, dass keine Erweiterung des Kanalnetzes erfolgte und somit keine Kostenerstattung des Ruhrverbandes erfolgte.

## Sonstige ordentliche Erträge

	Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Abweichung €	Abweichung %
Konzessionsabgaben	1.106.500,00	1.088.213,66	-18.286,34	-1,65
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	203.970,00	2.091.865,82	1.887.895,82	925,58
Sonstiges	617.810,00	1.131.587,42	513.777,42	83,16
<b>Summe</b>	<b>1.928.280,00</b>	<b>4.311.666,90</b>	<b>2.383.386,90</b>	<b>123,60</b>

Die sonstigen ordentlichen Erträge waren insgesamt 2,38 Mio. € höher als veranschlagt. Dies hat unterschiedliche Gründe:

Die Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen waren 1,89 Mio. € höher als geplant. Grund ist die zum größten Teil aufzulösende Rückstellung, die für möglicherweise zurückzuzahlende Gewerbesteuer gebildet worden war. Dadurch ist ein Ertrag in Höhe von 1,67 Mio. € entstanden.

Die weiteren sonstigen ordentlichen Erträge waren im Saldo 514 T€ höher als erwartet. Ursächlich sind u.a. die Erträge aus Zuschreibungen im Zusammenhang mit Forderungskorrekturen; diese Position ist nicht planbar (+ 553 T€). Zinserträge aus der Gewerbesteuer nach § 233 a AO waren geringer als erwartet (- 154 T€). Zusammen mit weiteren Mehr- und Minderaufwendungen kam es im Saldo zu dem Mehrertrag von 514 T€.

## Aktiviert Eigenleistungen

	Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Abweichung €	Abweichung %
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	733.272,43	733.272,43	-
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>733.272,43</b>	<b>733.272,43</b>	<b>-</b>

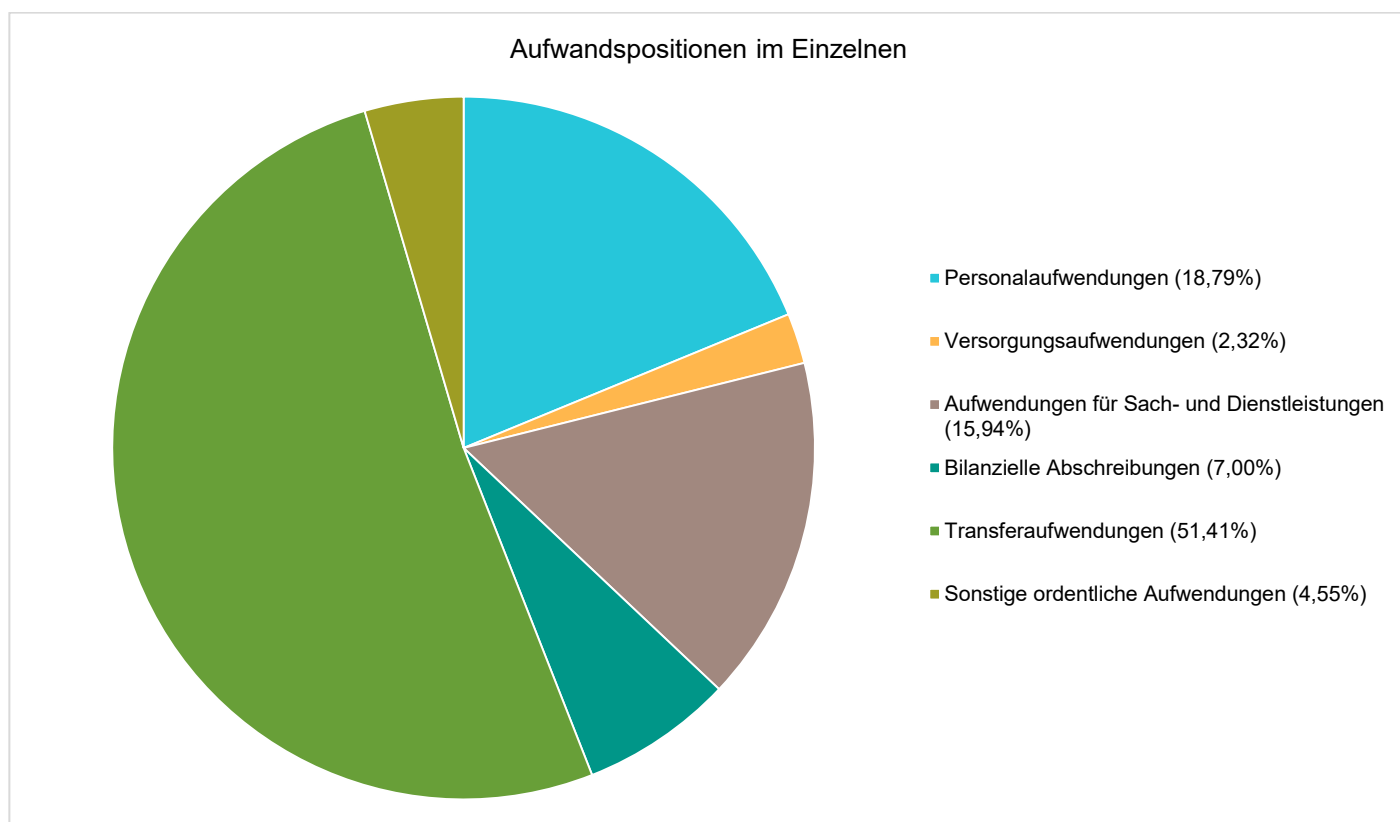
Unter dieser Position sind Eigenleistungen der Gemeinde zu buchen, die für Vermögensgegenstände erbracht werden, die zur dauerhaften Nutzung und nicht zur Veräußerung bestimmt sind.

Im Jahr 2021 erfolgten umfangreiche Eigenleistungen vom Bauhof, vom Badpersonal und von den städtischen Bauleitern. Die Leistungen wurden z.B. für das Hallen- und Freibad sowie den Saunabereich des Bades erbracht. Darüber hinaus erfolgten Eigenleistungen im Zusammenhang mit dem Neubau des Küppelturms, dem Neubau der Gebkebrücke, der Erstellung des Dorfplatzes in Wehrstapel sowie der Modernisierung des Rathauses. Eine Planung dieser Eigenleistungen ist nicht möglich.

## Ordentliche Aufwendungen

	Ansatz 2021 €	Übertragung aus 2020 €	fortg. Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Abweichung €	Abweichung %
Personalaufwendungen	14.668.430,00	--	14.668.430,00	14.343.194,86	-325.235,14	-2,22
Versorgungsaufwendungen	1.702.660,00	--	1.702.660,00	1.770.490,61	67.830,61	3,98
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.281.400,00	33.000,00	11.314.400,00	12.168.009,49	853.609,49	7,54
Bilanzielle Abschreibungen	5.360.500,00	--	5.360.500,00	5.345.070,80	-15.429,20	-0,29
Transferaufwendungen	39.002.740,00	427.000,00	39.429.740,00	39.253.472,98	-176.267,02	-0,45
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.581.350,00	118.000,00	3.699.350,00	3.471.500,65	-227.849,35	-6,16
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>75.597.080,00</b>	<b>578.000,00</b>	<b>76.175.080,00</b>	<b>76.351.739,39</b>	<b>176.659,39</b>	<b>0,23</b>

Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 76.351.739,39 €. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 76.175.080,00 € um 176.659,39 € ab, dies entspricht 0,23 Prozent.



## Personalaufwendungen

	Ansatz 2021 €	Übertragung aus 2020 €	fortg. Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Abweichung €	Abweichung %
Dienstaufwendungen für Beamte u. tarifl. Beschäftigte	13.798.380,00	--	13.798.380,00	13.205.564,82	-592.815,18	-4,30
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	117.000,00	--	117.000,00	107.455,92	-9.544,08	-8,16
Zuführung zu Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen	740.730,00	--	740.730,00	958.966,00	218.236,00	29,46
Veränderungen Urlaubs- u. Überstundenrückstellungen	0,00	--	0,00	59.739,97	59.739,97	--
Sonstige Personalaufwendungen	12.320,00	--	12.320,00	11.468,15	-851,85	-6,91
<b>Summe</b>	<b>14.668.430,00</b>	<b>--</b>	<b>14.668.430,00</b>	<b>14.343.194,86</b>	<b>-325.235,14</b>	<b>-2,22</b>

Die Personalaufwendungen entsprachen insgesamt nahezu dem Ansatz. Dabei ist festzustellen, dass die Dienstaufwendungen für die Beschäftigten geringer und die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen höher wa-

ren als geplant. Die geringeren Dienstaufwendungen basieren darauf, dass alle potentiellen Rückkehrerinnen und Rückkehrer sowie mögliche Arbeitszeitaufstockungen in die Planungen eingerechnet werden müssen, diese Möglichkeiten aber häufig nicht in Anspruch genommen werden. Darüber hinaus waren im Jahr 2021 Beschäftigte langfristig erkrankt, so dass die Lohnfortzahlung geringer war als die ursprünglich geplanten Dienstaufwendungen. Der höhere Aufwand 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 2021 €	Übertragung aus 2020 €	fortg. Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Abweichung €	Abweichung %
Versorgungsaufwendungen	1.347.900,00	--	1.347.900,00	1.323.191,59	-24.708,41	-1,83
Beihilfeaufwendungen	341.700,00	--	341.700,00	434.237,02	92.537,02	27,08
Sonstige Versorgungsaufwendungen	13.060,00	--	13.060,00	13.062,00	2,00	0,02
<b>Summe</b>	<b>1.702.660,00</b>	<b>--</b>	<b>1.702.660,00</b>	<b>1.770.490,61</b>	<b>67.830,61</b>	<b>3,98</b>

Grund für die Abweichung beim Versorgungsaufwand ist die darin enthaltene 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 2021 €	Übertragung aus 2020 €	fortg. Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Abweichung €	Abweichung %
Unterhaltung und Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.098.330,00	--	1.098.330,00	1.929.926,07	831.596,07	75,71
Unterhaltung und Instandhaltung der Infrastruktur	1.634.530,00	--	1.634.530,00	923.373,33	-711.156,67	-43,51
Unterhaltung und Instandhaltung der Straßenbeleuchtung	472.500,00	--	472.500,00	503.815,66	31.315,66	6,63
Bewirtschaftungskosten	1.728.740,00	--	1.728.740,00	1.735.128,50	6.388,50	0,37
Haltung von Fahrzeugen	316.440,00	--	316.440,00	384.687,75	68.247,75	21,57
Schulbeförderungskosten	922.500,00	--	922.500,00	990.477,39	67.977,39	7,37
Sachaufwand Schulen	108.900,00	--	108.900,00	110.105,65	1.205,65	1,11
Kosten der Abfallbeseitigung/Deponiekosten	2.186.500,00	--	2.186.500,00	2.094.386,20	-92.113,80	-4,21
Holzrückung und -einschlag	250.450,00	--	250.450,00	579.132,58	328.682,58	131,24
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	494.930,00	5.000,00	499.930,00	618.870,95	118.940,95	23,79
Sonstige Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.067.580,00	28.000,00	2.095.580,00	2.298.105,41	202.525,41	9,66
<b>Summe</b>	<b>11.281.400,00</b>	<b>33.000,00</b>	<b>11.314.400,00</b>	<b>12.168.009,49</b>	<b>853.609,49</b>	<b>7,54</b>

Der Aufwand für die Unterhaltung und Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen war höher als vorgesehen. Wesentliche Ursache ist die Bildung einer Rückstellung für die Wiederaufforstung des Stadtwaldes aufgrund der erheblichen Schäden durch den Borkenkäferbefall. In den nächsten Jahren ist mit einem sehr hohen Aufwand für die Wiederaufforstung zu rechnen. Ein Saldo aus sonstigen Mehr- und Minderaufwendungen führte insgesamt zu dem ausgewiesenen Mehraufwand in Höhe von 832 T€.

Die Unterhaltung und Instandhaltung der Infrastruktur war um 711 T€ geringer als geplant. Dies hat u.a. folgende Gründe: Straßeninstandsetzungen, die zu einer relevanten Verlängerung der Nutzungsdauer führten, mussten, anders als veranschlagt, investiv gebucht werden; der Aufwand war somit geringer (- 174 T€). Die weitere Renaturierung der Wenne erfolgt erst nach Eingang des Zuwendungsbescheides, so dass der Aufwand im Jahr 2021 nicht in voller Höhe entstanden ist (- 236 T€). Der Aufwand für eine Vielzahl sonstiger Unterhaltungsmaßnahmen in unterschiedlichen Bereichen ist nicht in voller Höhe entstanden (Sportplätze, Friedhöfe, Feuerwehr, Unterhaltung von Straßen,...).

Der Borkenkäferbefall im Stadforst führte zu einer erheblichen Menge an Schadh Holz, die aufgearbeitet werden musste. Die entsprechenden Aufwendungen für Holzrückung und -einschlag waren mit 579 T€ höher als erwartet (+ 329 T€).

Der Aufwand für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens war höher als geplant. Neben höheren Aufwendungen für die Unterhaltung der Software (+ 70 T€) führten andere Minder- und Mehraufwendungen im Saldo zu dem ausgewiesenen Mehraufwand in Höhe von 119 T€.

Die sonstigen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen waren höher als veranschlagt. Der Mehraufwand hat unterschiedliche Gründe. Die Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Hochsauerlandkreises übernimmt für die Stadt u. a. die Aufschließung der Gewerbegebiete Enste und Freienohl-Wennemen. Die jährliche Abrechnung der anfallenden Kosten war mit 290 T€ rd. 240 T€ höher als veranschlagt. Für die Änderung des Flächennutzungsplanes im Zusammenhang mit Windkraftvorhaben musste eine Rückstellung in Höhe von 650 T€ gebildet werden. Es gab auch Minderaufwendungen: kulturelle Veranstaltungen mussten aufgrund der Corona-Pandemie verschoben werden, so dass die für diesen Zweck geplanten Aufwendungen geringer waren (- 204 T€). Zur Feststellung / Aktualisierung der versiegelten Flächen als Bemessungsgrundlage für die Festsetzung der Niederschlagswassergebühren sollte 2021 eine Überfliegung des Stadtgebietes erfolgen. Aufgrund der notwendigen umfangreichen Vorarbeiten wurde diese Maßnahme verschoben (- 300 T€). Weitere Mehr- und Minderaufwendungen führten im Saldo zu Mehraufwand für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 203 T€.

## Bilanzielle Abschreibungen

	Ansatz 2021 €	Übertragung aus 2020 €	fortg. Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Abweichung €	Abweichung %
Bilanzielle Abschreibungen	5.360.500,00	--	5.360.500,00	5.345.070,80	-15.429,20	-0,29
<b>Summe</b>	<b>5.360.500,00</b>	<b>--</b>	<b>5.360.500,00</b>	<b>5.345.070,80</b>	<b>-15.429,20</b>	<b>-0,29</b>

## Transferaufwendungen

	Ansatz 2021 €	Übertragung aus 2020 €	fortg. Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Abweichung €	Abweichung %
Kreisumlagen	25.393.400,00	--	25.393.400,00	25.550.933,27	157.533,27	0,62
Gewerbesteuerumlage	1.987.300,00	--	1.987.300,00	2.097.571,56	110.271,56	5,55
Zweckverbandsumlagen	7.009.710,00	--	7.009.710,00	7.008.072,15	-1.637,85	-0,02
Transferaufwendungen für soziale Leistungen	691.000,00	14.000,00	705.000,00	658.356,01	-46.643,99	-6,62
Zuweisungen und Zuschüsse für übrige Bereiche	3.223.700,00	413.000,00	3.636.700,00	3.465.995,29	-170.704,71	-4,69
Sonstige Transferaufwendungen	697.630,00	--	697.630,00	472.544,70	-225.085,30	-32,26
<b>Summe</b>	<b>39.002.740,00</b>	<b>427.000,00</b>	<b>39.429.740,00</b>	<b>39.253.472,98</b>	<b>-176.267,02</b>	<b>-0,45</b>

Die Aufwendungen für die Kreisumlagen waren mit 25,55 Mio. € höher als geplant (+ 0,16 T€). In diesen Aufwendungen sind die Inanspruchnahme sowie Bildung einer Rückstellung für erhöhte Umlagegrundlagen aufgrund ungewöhnlich hoher Steuereinzahlungen aus der Gewerbesteuer gem. § 37 Abs. 5 KomHVO NRW mit einem Saldo von 0,25 Mio. € enthalten. Auf das Jahr 2021 bezogen lagen die Kreisumlagen mit 25,30 Mio. € ca. 0,09 Mio. € unterhalb des Ansatzes.

Die Gewerbesteuerumlage wird anhand des Gewerbesteuer-Istaufkommens berechnet. Durch die höheren Gewerbesteureinzahlungen kam es zu entsprechenden Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage (+ 110 T€).

Die Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche waren insgesamt 171 T€ geringer als erwartet. Es handelt sich um einen Saldo aus Mehr- und Minderaufwendungen. Im Bereich der räumlichen Planung und Entwicklung sind weniger Aufwendungen angefallen als veranschlagt. Dies hängt damit zusammen, dass beim Breitbandausbau Leistungen abschließend erst 2022 abgerechnet werden können und die Aufwendungen für die Auszahlung an die Telekom Deutschland erst später anfallen (- 216 T€). Darüber hinaus wurden im Zusammenhang mit dem Quartiersprojekt Hünenburg Leistungen durch Drittmittelempfänger nicht erbracht, so dass die Aufwendungen für die Auszahlung an den



Projekträger nicht entstanden sind (- 138 T€). Mehraufwand ist u.a. im Bereich der Schulen und Kindergärten entstanden. Aus dem zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht bekannten „Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche“ wurden Landesmittel an das Gymnasium der Benediktiner und die Walburga Realschule als Ersatzschulträger bzw. Ersatzschule weitergeleitet (+ 130 T€). Der jeweilige Trägeranteil der Kindergärten wird von der Stadt als freiwillige Leistung (für kirchliche Träger anteilig, für freie Träger und Elternvereine vollständig) übernommen. Einige Zuschussanträge aus Vorjahren wurden von den sonstigen Trägern coronabedingt erst jetzt eingereicht. Zudem haben sich die Kinderzahlen durch höhere Geburtenzahlen, Flüchtlinge und eine zusätzliche Kindertagesstätte erhöht. Die Zuschüsse fallen somit insgesamt höher aus als veranschlagt (+ 74 T€).

Die sonstigen Transferaufwendungen waren geringer als geplant. Da 2021 keine Kanalbaumaßnahmen erfolgten, war auch der geplante Investitionszuschuss an den Ruhrverband nicht zu zahlen.

## Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	€	€	%
Zuwendungen an Fraktionen	37.070,00	--	37.070,00	13.984,73	-23.085,27	-62,27
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	377.500,00	--	377.500,00	311.972,59	-65.527,41	-17,36
Finanzierungsbeitrag SGB II	425.000,00	--	425.000,00	428.820,13	3.820,13	0,90
Mieten, Pachten, Leasing	656.110,00	--	656.110,00	615.246,39	-40.863,61	-6,23
Aus- und Fortbildung	90.620,00	--	90.620,00	78.861,70	-11.758,30	-12,98
Allgemeine Geschäftsaufwendungen	286.540,00	--	286.540,00	258.238,28	-28.301,72	-9,88
Versicherungsaufwand	354.420,00	--	354.420,00	350.493,67	-3.926,33	-1,11
Prüfungs- und Beratungsaufwand	270.140,00	--	270.140,00	176.495,52	-93.644,48	-34,67
Zinsaufwendungen für Gewerbesteuererstattungen	40.000,00	--	40.000,00	54.171,37	14.171,37	35,43
nicht zahlungswirksame Aufwendungen (Sonderposten Gebührenaussgl. u. Wertber. v. Forderungen)	10,00	--	10,00	468.675,89	468.665,89	4.686.658,90
Sonstiges	1.043.940,00	118.000,00	1.161.940,00	714.540,38	-447.399,62	-38,50
<b>Summe</b>	<b>3.581.350,00</b>	<b>118.000,00</b>	<b>3.699.350,00</b>	<b>3.471.500,65</b>	<b>-227.849,35</b>	<b>-6,16</b>

Die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen waren aufgrund von nicht planbaren Wertberichtigungen von Forderungen um 469 T€ höher als erwartet. Die darüber hinaus bestehenden sonstigen ordentlichen Aufwendungen waren um 447 T€ geringer als geplant. Grund sind insbesondere die erst Ende des Jahres 2021 eingegangenen Zuwendungsbescheide „Digitalpakt Schulen“. Die veranschlagten Mittel konnten daher nicht mehr rechtzeitig verwendet werden (- 342 T€).

## Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit

	Ansatz 2021 €	Übertragung aus 2020 €	fortg. Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Abweichung €	Abweichung %
Finanzerträge	45.310,00	--	45.310,00	44.497,25	-812,75	-1,79
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	500.000,00	--	500.000,00	1.783.824,81	1.283.824,81	256,76
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-454.690,00</b>	<b>--</b>	<b>-454.690,00</b>	<b>-1.739.327,56</b>	<b>-1.284.637,56</b>	<b>-282,53</b>

Die Zinsaufwendungen waren um 1,28 Mio. € höher als veranschlagt. Ursächlich ist die, wie unter Ziffer 6.3 „Verbindlichkeiten“ erläutert, erfolgte vorzeitige Ablösung von zwei variabel verzinslichen Investitionsdarlehen mit den dazugehörigen Zinssicherungsgeschäften mit einem Volumen von 5,78 Mio. €. Bei den zusätzlichen Zinsaufwendungen handelt es sich im Wesentlichen um Entschädigungen für die Vorwegnahme des zukünftigen Zinsaufwandes.

## Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

	Ansatz 2021 €	Übertragung aus 2020 €	fortg. Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Abweichung €	Abweichung %
Außerordentliche Erträge	666.700,00	--	666.700,00	665.690,00	-1.010,00	-0,15
Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>666.700,00</b>	<b>--</b>	<b>666.700,00</b>	<b>665.690,00</b>	<b>-1.010,00</b>	<b>-0,15</b>

Bei den außerordentlichen Erträgen i. H. v. 0,67 Mio. € handelt es sich um die Summe der Haushaltsbelastung infolge der Corona-Pandemie gemäß § 5 Abs. 2 NKF-CIG.

Die Ermittlung der Mindererträge bzw. Mehraufwendungen erfolgte durch eine gesonderte Erfassung der konkreten Belastungen auf Grundlage der Haushaltsplanung 2021. 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 2021 Mindererträge in folgenden Teilen der Ergebnisrechnung:

Steuern und ähnliche Abgaben	357.860,- €
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.900,- €
sonstige ordentliche Erträge	45.000,- €
	<b>499.760,- €</b>

Mehraufwendungen ergaben sich im Haushaltsjahr 2021 in folgenden Teilen der Ergebnisrechnung:

Personal- / Versorgungsaufwendungen	20.110,- €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.820,- €
	<b>165.930,- €</b>

Insgesamt ergab sich im Jahr 2021 somit eine coronabedingte Haushaltsbelastung von 665.690,00 €. Diese Haushaltsbelastungen sind gemäß § 5 Abs. 4 NKF-CIG 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 2025 über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Den Gemeinden steht im Jahr 2024 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 einmalig das Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Teilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen.

Mit dem NKF-CIG werden die coronabedingten Belastungen jedoch nur zahlungsunwirksam ausgeglichen, d. h. ein Zahlungsfluss in Form von liquiden Mitteln erfolgt nicht.

## Verrechnete Erträge und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage

	Ansatz 2021 €	Übertragung aus 2020 €	fortg. Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Abweichung €	Abweichung %
Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	--	--	--	118.295,79	118.295,79	--
Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	--	--	--	175.505,00	175.505,00	--
Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	0,00	0,00	--
Verrechnungssaldo	--	--	--	-57.209,21	-57.209,21	--

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 2021 wurden Erträge in Höhe von 118 T€ und Aufwendungen in Höhe von 176 T€ mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Die Erträge konnten u.a. durch Verkäufe eines Feuerwehrfahrzeuges, eines Bauhoffahrzeuges sowie von Verkehrsflächen und Grundvermögen realisiert werden. Die größte Aufwandsposition ergab sich durch den Verkauf einer ehemaligen Schule (171 T€).

## 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 31.12.2021 waren liquide Mittel in Höhe von 21.676.167,97 € vorhanden. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass es sich um eine Stichtagsbetrachtung handelt.

	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Übertragung aus 2020 €	Fortg. Ansatz 2021 €	Ergebnis 2021 €	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergeb- nis €	Übertragung nach 2022 €
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.964.031,51	71.740.180,00	--	71.740.180,00	76.356.631,10	4.616.451,10	--
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.237.121,85	69.709.420,00	578.000,00	70.287.420,00	69.209.278,68	-1.078.141,32	1.161.200,00
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.726.909,66</b>	<b>2.030.760,00</b>	<b>-578.000,00</b>	<b>1.452.760,00</b>	<b>7.147.352,42</b>	<b>5.694.592,42</b>	<b>-1.161.200,00</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.182.685,45	11.174.970,00	--	11.174.970,00	5.521.516,56	-5.653.453,44	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.461.362,31	14.642.860,00	2.808.500,00	17.451.360,00	5.033.103,89	-12.418.256,11	11.478.900,00
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>721.323,14</b>	<b>-3.467.890,00</b>	<b>-2.808.500,00</b>	<b>-6.276.390,00</b>	<b>488.412,67</b>	<b>6.764.802,67</b>	<b>-11.478.900,00</b>
<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>10.448.232,80</b>	<b>-1.437.130,00</b>	<b>-3.386.500,00</b>	<b>-4.823.630,00</b>	<b>7.635.765,09</b>	<b>12.459.395,09</b>	<b>-12.640.100,00</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	376.770,00	0,00	--	0,00	0,00	0,00	--
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.288.918,59	2.058.000,00	--	2.058.000,00	7.842.202,32	5.784.202,32	--
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-912.148,59</b>	<b>-2.058.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-2.058.000,00</b>	<b>-7.842.202,32</b>	<b>-5.784.202,32</b>	<b>--</b>
<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>9.536.084,21</b>	<b>-3.495.130,00</b>	<b>-3.386.500,00</b>	<b>-6.881.630,00</b>	<b>-206.437,23</b>	<b>6.675.192,77</b>	<b>-12.640.100,00</b>
Anfangsbestand an Finanzmitteln	12.334.929,09	--	--	--	21.858.216,36	--	--
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-12.796,94	--	--	--	24.388,84	24.388,84	--
<b>Liquide Mittel</b>	<b>21.858.216,36</b>	<b>-3.495.130,00</b>	<b>-3.386.500,00</b>	<b>-6.881.630,00</b>	<b>21.676.167,97</b>	<b>28.557.797,97</b>	<b>-12.640.100,00</b>

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 7,1 Mio. €, der Saldo aus Investitionstätigkeit 0,5 Mio. € und der Saldo aus Finanzierungstätigkeit - 7,8 Mio. €. Der Bestand an eigenen Finanzmitteln verringerte sich um 0,2 Mio. €, nach der Planung war von einer Verringerung um 6,9 Mio. € auszugehen. 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).

Von den investiven Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 17,5 Mio. € wurden 5,0 Mio. € in Anspruch genommen, 11,5 Mio. € mussten in das Jahr 2022 übertragen werden. Die Tatsache, dass nur ein geringer Teil der zur Verfügung stehenden Mittel ausgegeben wurde, hat unterschiedliche Gründe. Ein Teil der Maßnahmen wurde 2021 nicht, ein weiterer Teil nur zum Teil ausgeführt.

Hier ein Überblick über größere Maßnahmen:

- Zwei Feuerwehrfahrzeuge werden erst im Jahr 2022 ausgeliefert und bezahlt. Ein weiteres Fahrzeug wird 2023 ausgeliefert; Ausschreibung und Vergabe sind bereits erfolgt. Von den geplanten 706 T€ wurden 450 T€ ausgegeben. Der Restbetrag in Höhe von 256 T€ wird später benötigt und wurde daher übertragen.
- Aufgrund diverser Grundstücksverhandlungen mit den Eigentümern konnte mit dem Bau der Feuerwehrgerätekäuser nicht begonnen werden. Die geplanten 930 T€ wurden 2021 nicht benötigt und in das Jahr 2022 übertragen. Auch die Planungskosten sind erst in Höhe von 34 T€ angefallen; der Restbetrag in Höhe von 105 T€ wurde in das Jahr 2022 übertragen.
- Die endgültige Ausstattung der naturwissenschaftlichen Räume am Gymnasium erfolgt erst nach Ende der lfd. Baumaßnahme. Von den geplanten 330 T€ wurden die nicht ausgegebenen Mittel in Höhe von 313 T€ in das HHJ 2022 übertragen.
- Für die Sanierung von Gebäudeteilen des August-Macke-Schulzentrums standen 669 T€ zur Verfügung, 286 T€ wurden ausgegeben. Für die weitere Vergabe von Architekten- und Ingenieurleistungen wurde eine Ausschreibung durchgeführt und im November 2021 die Vergabe beschlossen. 383 T€ wurden in das Jahr 2022 übertragen.
- Für die Maßnahme „Digitalpakt Schulen“ standen 503 T€ zur Verfügung, 132 T€ wurden ausgegeben. Die Fördermittel wurden erst im Dezember 2021 bewilligt, so dass nicht die volle Summe ausgegeben werden konnte. Die nicht verwendeten Mittel wurden in das Haushaltsjahr 2022 übertragen.
- Die für den zweiten Rettungsweg an der Grundschule in Wehrstapel zur Verfügung gestellten 242 T€ wurden nicht ausgegeben; aufgrund coronabedingter Verzögerungen wurde der Auftrag erst Ende November 2021 vergeben.
- Für die Umgestaltung des Hallen- und Freibades wurden im Jahr 2021 Auszahlungsermächtigungen i. H. v. 3,67 Mio. € veranschlagt. Um eine schnellere Fertigstellung des Hallenbads zu erreichen, wurden die Mittel zunächst für das Hallenbad verwendet. Aufgrund von Lieferschwierigkeiten bei der Beschaffung von Material sowie einer sehr späten Bewilligung von Fördermitteln für das Freibad hat sich die Umgestaltung verzögert. Zudem ist während der Maßnahme neuer Investitionsbedarf bekannt geworden, welcher zunächst in den weiteren Planungen berücksichtigt werden musste. Insgesamt wurden 2,61 Mio. € in das Haushaltsjahr 2022 übertragen.
- Für Grunderwerb (allgemeines Grundvermögen und Straßen) standen insgesamt 465 T€ zur Verfügung; ausgegeben wurden 37 T€. Derzeit laufen noch die Verhandlungen über den Ankauf verschiedener Grundstücke, u.a. im Zusammenhang mit der Maßnahmen Baugebiet Seltenberg. Mittel in Höhe von insgesamt 240 T€ wurden in das Jahr 2022 übertragen.
- Für die Erschließung des Baugebietes Seltenberg standen 489 T€ zur Verfügung. Mit der Erschließung kann erst nach dem Grunderwerb, s.o., begonnen werden. Die Mittel wurden in das Jahr 2022 übertragen.
- Der Neubau der Brücke „Rümmecketal“ hat sich verzögert. Von den 270 T€ wurden im Jahr 2021 nur 3 T€ ausgegeben. 261 T€ wurden in das Jahr 2022 übertragen.
- Für den Straßenneubau Lindenbrink standen 565 T€ zur Verfügung. Der Auftrag für die Durchführung der Arbeiten wurde im Jahr 2021 erteilt; die Mittel wurden in das Jahr 2022 übertragen. Mit dem Bau der Straße wurde im Januar 2022 begonnen.
- Die Maßnahmen „Radweg am Hennensee entlang der B 55“ sowie „Radweg B 55 Teilabschnitt Warsteiner Straße“ waren in der Vergangenheit im städtischen Haushalt mit jeweils identischen Summen im Bereich der Ein- und Auszahlungen (500 T€ + 130 T€ = 630 T€) abgebildet. Es handelt sich um Projekte von Straßen.NRW; die Stadt soll hier lediglich die Aufgaben der Bauleitung übernehmen. Bislang wurden die Maßnahmen nicht durchgeführt. In Zukunft werden die Mittel nicht mehr im städtischen Haushalt dargestellt. Es

muss vertraglich geregelt werden, wie die nach wie vor geplanten Leistungen der Stadt von Straßen.NRW im Falle der Umsetzung der Maßnahmen vergütet werden.

- Der Endausbau „Am Heerweg“ hat sich verzögert. Nach der Vergabe der Straßen- und Wegebauarbeiten wurde zum Jahresende 2021 die Baustelle eingerichtet. Von den geplanten 300 T€ wurden 132 T€ in das Jahr 2022 übertragen (die Maßnahme wird günstiger als erwartet).
- Die Maßnahme „Neue Mitte Freienohl, 1. Bauabschnitt Südpark“ wurde witterungsbedingt und aufgrund fehlender zeitlicher Kapazitäten in das Jahr 2022 verschoben; 275 T€ wurden übertragen.
- Der Parkplatz an der Grundschule in Berge wurde noch nicht hergestellt, da noch Grunderwerb erfolgen muss. Die geplanten Mittel in Höhe von 100 T€ wurden übertragen.
- Die Anbindung von Olpe an den Sauerlandrading ist noch nicht erfolgt, da die Maßnahme von der Renaturierung der Ruhr im betreffenden Bereich abhängt. Die geplanten 975 T€ wurden übertragen.
- Für die Neuanschaffung von Einrichtungsgegenständen für Spielplätze standen 192 T€ zur Verfügung, 64 T€ wurden ausgegeben. Das Spielplatzkonzept wurde Ende September 2021 vom Rat beschlossen. Die Spielgeräte werden nun sukzessive angeschafft. Die verfügbaren Mittel wurden in das Jahr 2022 übertragen.
- Für die Beschaffung von Geräten/Fahrzeugen des Bauhofes standen 184 T€ zur Verfügung, 45 T€ wurden ausgegeben, die restlichen Mittel werden 2022 für zwei Fahrzeuge (ein Kleintransporter und ein Unimog) benötigt. Die Mittel wurden übertragen.
- Für die Errichtung des Kuppelturms standen 313 T€ zur Verfügung. Da mit dem Aufbau des Turmes erst im Dezember 2021 begonnen werden konnte, mussten die Mittel in das Haushaltsjahr 2022 übertragen werden. Die Maßnahme ist nunmehr fertiggestellt (Juni 2022).
- Der Umbau des Attikageschosses im Rathaus soll erst 2022 erfolgen; 150 T€ wurden übertragen.
- Der geplante Rückkauf von Eigentumswohnungen am Herstweg konnte 2021 nicht realisiert werden; die 190 T€ wurden in das Haushaltsjahr 2022 übertragen.

Die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit waren mit 7,84 Mio. € rd. 5,78 Mio. € höher als geplant. Bei der Abweichung handelt es sich um die unter Ziffer 6.3 „Verbindlichkeiten“ erläuterte Sondertilgung von zwei variabel verzinslichen Investitionsdarlehen. Die zusätzlichen Auszahlungen konnten über entsprechende Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit bzw. aus vorhandenen liquiden Mitteln gedeckt werden.

Im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit wurden 1,16 Mio. € in das Haushaltsjahr 2022 übertragen, im investiven Teil waren es 11,48 Mio. €, insgesamt somit 12,64 Mio. €.

## Übersicht über die Investitionen

Produktbereich	Beschreibung*	Auszahlungen					Einzahlungen		
		Gesamtansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz / IST	Übertragungen nach 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz / IST
		€	€	€	€	€	€	€	€
01	Innere Verwaltung	1.012.550,00	88.000,00	355.683,99	656.866,01	410.000,00	355.340,00	152.309,96	-203.030,04
02	Sicherheit und Ordnung	2.008.000,00	426.000,00	618.236,55	1.389.763,45	1.418.000,00	130.000,00	151.004,32	21.004,32
03	Schulträgeraufgaben	2.627.320,00	278.000,00	717.418,55	1.909.901,45	1.871.000,00	690.340,00	-2.549,74	-692.889,74
04	Kultur	12.000,00	1.000,00	13.254,03	-1.254,03	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Soziale Hilfen	20.000,00	0,00	3.489,95	16.510,05	7.400,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	222.500,00	12.000,00	73.505,19	148.994,81	145.000,00	0,00	5.488,12	5.488,12
07	Gesundheitsdienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Sportförderung	3.693.990,00	0,00	1.077.343,57	2.616.646,43	2.605.000,00	3.122.660,00	443.105,00	-2.679.555,00
09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinform.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bauen und Wohnen	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00	190.000,00	50.000,00	245.250,00	195.250,00
11	Ver- und Entsorgung	43.000,00	0,00	16.642,34	26.357,66	0,00	279.200,00	500,00	-278.700,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen	6.737.500,00	1.498.500,00	1.926.654,49	4.810.845,51	4.227.000,00	2.681.930,00	757.212,77	-1.924.717,23
13	Natur- und Landschaftspflege	571.500,00	192.000,00	229.599,23	341.900,77	294.500,00	249.000,00	156.135,08	-92.864,92
14	Umweltschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Wirtschaft und Tourismus	313.000,00	313.000,00	1.276,00	311.724,00	311.000,00	0,00	0,00	0,00
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.596.500,00	3.613.061,05	16.561,05
17	Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>		<b>17.451.360,00</b>	<b>2.808.500,00</b>	<b>5.033.103,89</b>	<b>12.418.256,11</b>	<b>11.478.900,00</b>	<b>11.174.970,00</b>	<b>5.521.516,56</b>	<b>-5.653.453,44</b>

\* Aus Gründen der Übersichtlichkeit sind in der Aufstellung keine Einzelmaßnahmen ausgewiesen. Alle Einzelmaßnahmen sind je Produkt aus den Teilfinanzrechnungen (s. Ziffer 8) zu entnehmen.

## 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	31.12.2020 €	31.12.2021 €
Hochsauerlandwasser GmbH	Ausfallbürgschaft	10.799.610,32	13.274.528,94
Ruhrverband	Ausfallbürgschaft	153.261,15	54.382,83
WFG Hochsauerland	Ausfallbürgschaft	5.000.000,00	5.600.000,00
Mescheder Stadthallen GmbH	Patronatserklärung	4.500.380,00	4.249.196,00
Sonstige	Ausfallbürgschaft	140.375,55	231.811,20
<b>Summe</b>		<b>20.593.627,02</b>	<b>23.409.918,97</b>

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

#### 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.

#### Ruhrverband

Im Rahmen der Übertragung der Nutzungsrechte des Kanalnetzes auf den Ruhrverband sind auch Darlehensverbindlichkeiten auf den Ruhrverband übergegangen. Die Übertragung von Darlehen ist aber nur mit Zustimmung der jeweils ausgebenden Bank möglich. Soweit für die konditionengleiche Übertragung der Kredite an den Ruhrverband erforderlich, wurden in diesem Zusammenhang Ausfallbürgschaften zugunsten der betreffenden Banken übernommen. Der Bürgschaftsbetrag nimmt entsprechend der Tilgung der dazugehörigen Darlehen im Laufe der Zeit ab.

#### 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 (Gründerwerbskosten, 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. Die Bürgschaft ist an die Laufzeit des Darlehens gekoppelt und endet mit dessen vollständiger Rückzahlung, spätestens am 30.12.2029. Somit ergibt sich zum 31.12.2021 ein Gesamtbestand von 5,6 Mio. €.

## 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.

## 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 31.12.2021 bestanden folgende Verpflichtungen aus Leasingverträgen:

Bezeichnung	noch ausstehende Verpflichtungen zum 31.12.2021 €	Aufwand 2021 €
Fahrzeuge	181.095,70	40.638,38
EDV-Ausstattung	300.956,88	131.541,65
Schul- / Kitakopierer	51.899,93	33.572,28
<b>Summe</b>	<b>533.952,21 €</b>	<b>205.752,31 €</b>

## **6.7 Kostenunterdeckungen aus kostenrechnenden Einrichtungen**

Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, die gemäß § 6 Abs. 2 des Kommunalabgabengesetzes NRW (KAG) in den folgenden vier Jahren ausgeglichen werden müssen, sind gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen. Zum 31.12.2021 bestanden Überdeckungen in Höhe von insgesamt 598.056,03 €, die unter der Bilanzposition 2.3 auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen wurden. Kostenunterdeckungen sollen gemäß § 6 Abs. 2 KAG innerhalb von vier Jahre ausgeglichen werden. Sie sind gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW im Anhang zum Jahresabschluss anzugeben. Zum 31.12.2021 bestanden Kostenunterdeckungen in Höhe von insgesamt 640.357,58 €:

Bezeichnung	Jahr der Unterdeckung	Betrag €
Zentrale Abwasserbeseitigung Niederschlagswasser	2020	46.763,54
Zentrale Abwasserbeseitigung Schmutzwasser	2021	96.949,18
Dezentrale Abwasserbeseitigung Kleinkläranlagen	2020	345,34
Stadt- und Straßenreinigung – Sommerreinigung	2020	3.354,68
	2021	1.166,21
	Summe	4.520,89
Winterdienst	2021	232.290,33
Abfallbeseitigung - Restmüll	2020	91.698,94
	2021	14.198,81
	Summe	105.897,75
Abfallbeseitigung - Biomüll	2020	50.162,26
	2021	57.629,15
	Summe	107.791,41
Obdachlosen- / Asylbewerberunterkünfte	2021	45.799,14
<b>Summe</b>		<b>640.357,58</b>

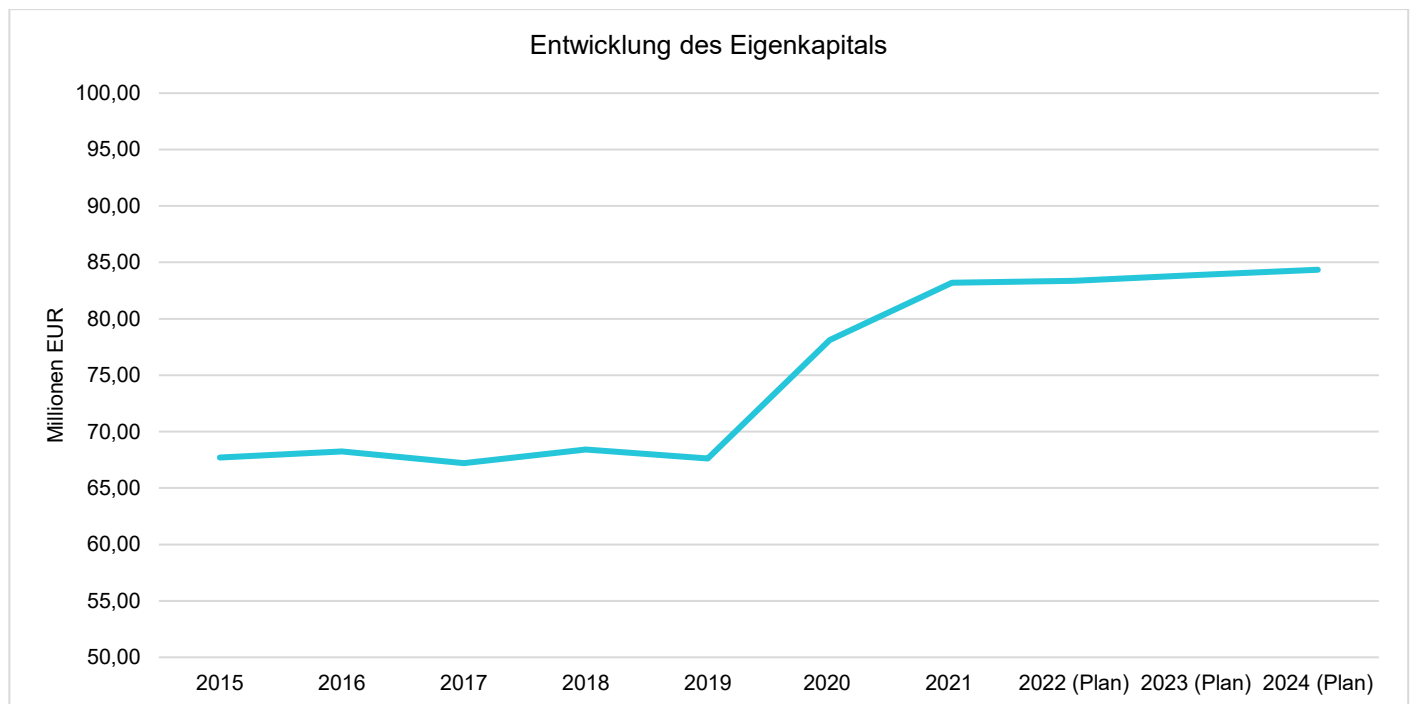


## 6.8 Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen

Die fertiggestellte Erschließungsmaßnahme Von-Stephan-Straße muss noch abgerechnet werden (Betrag rd. 49 T€). Darüber hinaus sind noch zehn Straßenbeleuchtungsmaßnahmen zu veranlassen (Hanseshof, Kuckucksstraße, Zum Hunstein, Twiertweg, Kelbkeweg, Ruhrstraße, Femmestraße, Finkenweg, Glogauer Straße und Uferweg), Betrag insgesamt rd. 70 T€. Insgesamt sind somit noch rd. 119 T€ zu erheben.

## 6.9 Entwicklung des Eigenkapitals

	Allgemeine Rücklage €	Ausgleichsrücklage €	Jahresergebnis €	Eigenkapital €
2015	70.856.624,48	1,00	-3.152.330,97	67.704.294,51
2016	67.395.818,35	1,00	864.471,17	68.260.290,52
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 (Plan)	67.958.148,28	15.237.916,64	179.010,00	83.375.074,92
2023 (Plan)	67.958.148,28	15.416.926,64	497.280,00	83.872.354,92
2024 (Plan)	67.958.148,28	15.914.206,64	480.470,00	84.352.824,92



Das Eigenkapital hat sich seit dem Jahr 2014 von 70,4 Mio. € auf 67,6 Mio. € zum Ende des Jahres 2019 verringert. Durch die positiven Jahresergebnisse 2020 und 2021 erhöht sich das Eigenkapital zum 31.12.2021 auf 83,2 Mio. €. Nach derzeitiger Planung ist bis Ende 2024 mit Eigenkapital in Höhe von 84,4 Mio. € zu rechnen.

## 6.10 Gleichstellungsplan

Ein gültiger Gleichstellungsplan gem. § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen liegt für den Zeitraum 01.06.2020 bis 31.05.2023 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 Handelsgesetzbuchs:

Name und Sitz	Kapitalanteil €	Eigenkapital €	Ergebnis des letzten Geschäftsjahres €	Erträge 2021 § 38 Abs. 2 KomHVO NRW €	Aufwendungen 2021 § 38 Abs. 2 KomHVO NRW €
Hennesee Gemeinnützige Gesellschaft für Sport mit beschränkter Haftung Meschede	20.500,00 (74 %)	126.379,43	0,00	28.005,11	50.000,00
Mescheder Stadthallen GmbH Meschede	25.600,00 (100 %)	581.939,62	0,00	1.965,30	420.907,65
Mescheder Immobilien- u. Service GmbH Meschede	104.000,00 (80 %)	966.926,07	-76.964,23	23.109,23	99.440,72
Hochsauerlandwasser (HSW) GmbH Meschede	940.000,00 (47%)	11.509.555,38	496.996,07	-keine Angabe-	
HochsauerlandEnergie (HE) GmbH Meschede	mittelbar (über HSW GmbH)	16.994.772,60	1.675.531,35	-keine Angabe-	
Hochsauerland Netze GmbH & Co. KG Meschede	mittelbar (über HE GmbH)	13.955.623,20	1.651.255,96	-keine Angabe-	
Hochsauerland Netze Verwaltung GmbH Meschede	mittelbar (über HE GmbH)	26.743,33	897,09	-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 Name, Beruf, Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien und Organen zu machen, auch wenn diese im Jahr 2021 ausgeschieden sind.

Familiename	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft	
			Gremium	Funktion
Weber	Christoph	Bürgermeister	Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH	Vorsitzender
			Gesellschafterversammlung der Hochsauerlandwasser GmbH	Mitglied
			Gesellschafterversammlung der Hochsauerlandenergie GmbH	Mitglied
			Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Hochsauerlandkreises mbH	Mitglied
			Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Hochsauerlandkreises mbH	Mitglied
			Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	Mitglied
			Verwaltungsrat der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	persönlicher Vertreter ohne Stimmrecht
			Risikoausschuss der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	beratendes Mitglied ohne Stimmrecht
			Hauptausschuss der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	beratendes Mitglied ohne Stimmrecht
			Kuratorium der Jubiläumsstiftung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	Vorsitzender
			Gesellschafterversammlung der Hennesee GmbH	Vorsitzender
			Gesellschafterversammlung der Mescheder Immobilien- und Service GmbH	Vorsitzender
			Gesellschafterversammlung der Mescheder Stadthallen GmbH	Vorsitzender
Tourismusausschuss der Touristischen Arbeitsgemeinschaft (TAG) Meschede-Bestwig	Mitglied			

Familiennamen	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft	
			Gremium	Funktion
			Verbandsversammlung des Wasserverbandes Hochsauerland	Mitglied
			Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW	Mitglied
			Hauptausschuss des Städte- und Gemeindebundes NRW	stellv. Mitglied
			Mitgliederversammlung Stadtmarketing Meschede e.V.	stellv. Vorsitzender
			Mitgliederversammlung der Arbeitsgemeinschaft Historische Stadt- und Ortskerne in NRW	stellv. Vorsitzender
Bartholme	Jürgen	Stadtkämmerer, Allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters	Mescheder Immobilien- und Service GmbH	Geschäftsführer
			Mescheder Stadthallen GmbH	Geschäftsführer
			Henneseer GmbH	Geschäftsführer
			Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Hochsauerlandkreises mbH	Mitglied
			Mitgliederversammlung der Kommunalen Gemeinschaftsstelle (KGSt.) Köln	Mitglied
			Mitgliederversammlung des Versicherungsverbandes für Gemeinden und Gemeindeverbände	Mitglied
			Verbandsversammlung der Südwestfalen-IT	Mitglied
			Gesellschafterversammlung Hochsauerlandwasser GmbH	Vertreter für den Bürgermeister
			Tourismusausschuss der Touristischen Arbeitsgemeinschaft (TAG) Meschede-Bestwig	Mitglied
			Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	Verbandsvorsteher
			Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH	Vertreter für den Bürgermeister
			Verbandsversammlung Ruhrverband	Gruppenbeauftragter
			Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW	Vertreter für den Bürgermeister
			Aufsichtsrat der Siedlungs- und Baugenossenschaft Meschede eG	Mitglied
			Mitgliederversammlung Stadtmarketing Meschede e.V.	Vertreter für den Bürgermeister
Dr. Ariatabar	Parisa	Zahnärztin/Kieferorthopädie; z.Zt. Elternzeit	Mitgliederversammlung Stadtmarketing Meschede e.V.	Mitglied (bis 30.09.2021)
			Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	Mitglied (bis 30.09.2021)
Berger	Dieter	Wahlkreismitarbeiter von Dr. Peter Liese	Vorstand des Trägervereins „Lehrschwimmbad Freienohl“	Mitglied
			Verwaltungsrat der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	persönlicher Vertreter
			Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW	persönlicher Vertreter
			Verbandsversammlung der Südwestfalen-IT	persönlicher Vertreter
			Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	persönlicher Vertreter
Bischke	Katharina	Lehrerin (Beamtin)	Mitgliederversammlung Stadtmarketing Meschede e.V.	persönliche Vertreterin (bis 08.12.2021) Mitglied (ab 09.12.2021)
Bünner	Hendrik	Student	Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Hochsauerlandkreises mbH	Mitglied
			Tourismusausschuss der Touristischen Arbeitsgemeinschaft (TAG) Meschede-Bestwig	Mitglied
			Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	persönlicher Vertreter
Daryani	Farzaneh	med. techn. Radiologie Assistentin	Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	persönliche Vertreterin
			Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW	Mitglied
Dolle	Monika	Kinderkrankenschwester		
Eickelmann	Martin	Elektroinstallateurmeister i.R.	Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW	Mitglied
			Tourismusausschuss der Touristischen Arbeitsgemeinschaft (TAG) Meschede-Bestwig	Mitglied
			Verbandsversammlung des Wasserverbandes Hochsauerland	persönlicher Vertreter
Gödde-Rötzmeier	Maria	Diplom-Ökonomin, tätig als freiberufliche Beraterin; Dozentin an der FH Südwestfalen -Meschede-	Mitgliederversammlung Stadtmarketing Meschede e.V.	Mitglied
			Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	Mitglied
Göksu	Senol	Geschäftsführer	Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	persönlicher Vertreter
Hackenberg	Uwe	Rentner	Mitgliederversammlung Stadtmarketing Meschede e.V.	persönlicher Vertreter
			Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW	persönlicher Vertreter
			Verwaltungsrat der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	persönlicher Vertreter
Horst	Peter	Geschäftsführer	Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Hochsauerlandkreises mbH	Mitglied
			Verwaltungsrat der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	Mitglied
			Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH	persönlicher Vertreter

Familienname	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft	
			Gremium	Funktion
Jaworek	René	Maschinen- und Anlagenbediener	Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Hochsauerlandkreises mbH Verwaltungsrat der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	Mitglied persönlicher Vertreter persönlicher Vertreter
Jostes	Thomas	Angestellter		
Kleine	Andreas	Postbeamter	Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	persönlicher Vertreter
Knapp	Marlon	Dualer Student Elektrotechnik inkl. Ausbildung zum Elektroniker für Betriebstechnik	Verbandsversammlung der Südwestfalen-IT	Mitglied
Dr. Köhne	Jobst Heinrich	Vertriebsbeauftragter Services bei IBM Deutschland Security	Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland Mitgliederversammlung Stadtmarketing Meschede e.V.	Mitglied Mitglied
Koppermann	Birgit	Bankkauffrau; Geschäftsstellenleiterin Westf. Provinzial Versicherung	Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland Mitgliederversammlung Stadtmarketing Meschede e.V.	Mitglied persönliche Vertreterin
Körner	Hans-Theo	Technischer Angestellter beim HSK	Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	persönlicher Vertreter (bis 08.12.2021) Mitglied (ab 09.12.2021)
Kotthoff-Röttger	Michael	Diplomagraringenieur	Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW Tourismusausschuss der Touristischen Arbeitsgemeinschaft (TAG) Meschede-Bestwig Verbandsversammlung Ruhrverband	persönlicher Vertreter persönlicher Vertreter Mitglied
Kovar	Dagmar	Kaufm. Angestellte	Verwaltungsrat der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland Tourismusausschuss der Touristischen Arbeitsgemeinschaft (TAG) Meschede-Bestwig	Mitglied persönliche Vertreterin
Lichter	Michael	Dipl. Betriebswirt (FH); Vertrieb bei transfluid Maschinenbau GmbH Schmallenberg	Verwaltungsrat der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	Mitglied
Lipke	Heinz- Jürgen	Bundespolizeibeamter	Vorstand des Trägervereins „Lehrschwimmbad Freienohl“ Verbandsversammlung Ruhrverband Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW Mitgliederversammlung Stadtmarketing Meschede e.V.	Mitglied Mitglied Mitglied persönlicher Vertreter persönlicher Vertreter
Lipke	Jennifer	Hauswirtschaftlerin	Vorstand des Trägervereins „Lehrschwimmbad Freienohl“	Mitglied
Menke	Christoph	Versicherungsfachmann	Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	Mitglied
Rickes	Raphael	Metallbaumeister; Betriebswirt HWK; Schweißfachmann	Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	persönlicher Vertreter persönlicher Vertreter
Risse	Anette	Beamtin i. R.	Vorstand des Trägervereins „Lehrschwimmbad Freienohl“	Mitglied
Schmitt	Anna	Sozialpädagogin / Sozialarbeiterin, Bachelor of Arts	Mitgliederversammlung Stadtmarketing Meschede e.V.	Mitglied
Schröter	Wolfgang	Diplom Psychologe	Mitgliederversammlung Stadtmarketing Meschede e.V. Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	persönlicher Vertreter (ab 09.12.2021) persönlicher Vertreter (ab 09.12.2021)
Schüttler	Peter	Verwaltungsfachwirt	Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	persönlicher Vertreter
Siebels	Erika	pensionierte Lehrerin	Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	persönliche Vertreterin
Sommer	Josef	Dipl.-Ingenieur Elektrotechnik im Ruhestand	Aufsichtsrat der Hochsauerlandenergie GmbH Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW Verbandsversammlung des Wasserverbandes Hochsauerland Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied
Spork	Marcel	Vertriebsleitung Fahrradzubehör	Verwaltungsrat der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Hochsauerlandkreises mbH Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW	Mitglied persönlicher Vertreter Mitglied
Stathopoulos	Alexander	Vorarbeiter in einem metallverarbeitenden Betrieb	Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH	Mitglied persönlicher Vertreter
Stratmann	Michael	Dipl. Sozialarbeiter (FH) / Geschäftsführer	Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland Verwaltungsrat der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland	Mitglied persönlicher Vertreter

Familiennamen	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft	
			Gremium	Funktion
Tillmann	Birgit	Kaufmännische Angestellte		
Vitt	Matthias	Techn. Angestellter		
Völcker	Ingrid	keine Angabe	Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland Mitgliederversammlung Stadtmarketing Meschede e.V.	persönliche Vertreterin persönliche Vertreterin
Wendland	Lutz	Dipl.-Ingenieur E-Technik		
Wrede	Andreas	Dipl.-Ing. Elektrotechnik; Manager Testmanagement bei BHTG	Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH Verbandsversammlung der Zweckverbandssparkasse Mitten im Sauerland Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW Mitgliederversammlung Stadtmarketing Meschede e.V.	Mitglied Mitglied persönlicher Vertreter Mitglied

## 6.13 Anlagen



## Anlage 2: Forderungsspiegel

Art der Forderung	Gesamtbetrag	mit einer Restlaufzeit			Gesamtbetrag
	am 31.12.2021	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	> 5 Jahre	am 31.12.2020
	€	€	€	€	€
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>4.833.194,73</b>	<b>3.392.324,65</b>	<b>479.390,08</b>	<b>961.480,00</b>	<b>4.199.600,80</b>
1.1 Gebühren	456.341,35	456.316,35	25,00	0,00	549.407,72
1.2 Beiträge	51.172,46	11.571,88	39.600,58	0,00	41.307,07
1.3 Steuern	2.679.896,11	2.557.621,61	122.274,50	0,00	1.896.893,17
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.486.164,05	207.244,05	317.440,00	961.480,00	1.500.552,34
<i>davon Programm "Gute Schule 2020"</i>	<i>1.358.280,00</i>	<i>79.360,00</i>	<i>317.440,00</i>	<i>961.480,00</i>	<i>1.422.760,00</i>
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	159.620,76	159.570,76	50,00	0,00	211.440,50
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>200.605,48</b>	<b>200.601,98</b>	<b>3,50</b>	<b>0,00</b>	<b>448.871,95</b>
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	114.702,31	114.698,81	3,50	0,00	346.925,68
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	43.124,35	43.124,35	0,00	0,00	49.472,92
2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.301,62	1.301,62	0,00	0,00	18.338,93
2.4 gegen Beteiligungen	41.477,20	41.477,20	0,00	0,00	34.134,42
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>122,67</b>	<b>122,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>146,80</b>
<b>Summe</b>	<b>5.033.922,88</b>	<b>3.593.049,30</b>	<b>479.393,58</b>	<b>961.480,00</b>	<b>4.648.619,55</b>

### Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag	mit einer Restlaufzeit			Gesamtbetrag
	am 31.12.2021 €	bis zu 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre €	> 5 Jahre €	am 31.12.2020 €
<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>7.108.341,52</b>	<b>800.058,21</b>	<b>3.111.197,44</b>	<b>3.197.085,87</b>	<b>14.956.862,80</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	7.108.341,52	800.058,21	3.111.197,44	3.197.085,87	14.956.862,80
<i>davon Programm "Gute Schule 2020"</i>	<i>96.303,90</i>	<i>6.318,96</i>	<i>25.275,84</i>	<i>64.709,10</i>	<i>102.622,86</i>
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>1.261.976,10</b>	<b>73.041,04</b>	<b>292.164,16</b>	<b>896.770,90</b>	<b>1.320.137,14</b>
<i>davon Programm "Gute Schule 2020"</i>	<i>1.261.976,10</i>	<i>73.041,04</i>	<i>292.164,16</i>	<i>896.770,90</i>	<i>1.320.137,14</i>
<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>1.012.637,69</b>	<b>1.012.637,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>922.888,09</b>
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>257.764,22</b>	<b>257.764,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>242.762,20</b>
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>1.196.908,83</b>	<b>1.196.908,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.111.432,65</b>
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>8.151.503,54</b>	<b>8.151.503,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.906.004,10</b>
<b>Summe</b>	<b>18.989.131,90</b>	<b>11.491.913,53</b>	<b>3.403.361,60</b>	<b>4.093.856,77</b>	<b>24.460.086,98</b>

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



## Anlage 4: Rückstellungsspiegel

Bezeichnung	Stand am 31.12.2020 €	Zuführung 2021 €	Inanspruchnahme 2021 €	Ertrag Auflösung 2021 €	Stand am 31.12.2021 €
<b>Pensionsrückstellungen</b>	<b>28.020.040,00</b>	<b>1.033.235,00</b>	<b>0,00</b>	<b>286.401,00</b>	<b>28.766.874,00</b>
Pensionsrückstellungen	21.190.629,00	701.707,00	0,00	258.887,00	21.633.449,00
Beihilferückstellungen	6.829.411,00	331.528,00	0,00	27.514,00	7.133.425,00
<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>1.039.006,74</b>	<b>446.647,54</b>	<b>106.838,15</b>	<b>38.111,80</b>	<b>1.340.704,33</b>
Instandhaltungsrückstellungen für Hochbauten	989.006,74	312.447,54	81.268,89	13.681,06	1.206.504,33
Instandhaltungsrückstellungen für Tiefbauten	50.000,00	134.200,00	25.569,26	24.430,74	134.200,00
<b>Sonstige Rückstellungen</b>	<b>6.430.958,15</b>	<b>4.757.796,48</b>	<b>2.828.073,45</b>	<b>1.767.353,02</b>	<b>6.593.328,16</b>
Altersteilzeitrückstellungen	134.360,00	29.448,00	55.424,61	0,00	108.383,39
Urlaubs-/Überstundenrückstellungen	423.671,32	483.411,29	423.671,32	0,00	483.411,29
Prüfungsrückstellungen	159.496,25	83.232,17	101.353,05	16.713,20	124.662,17
Rückbauverpflichtungen (Sport- und Bolzplätze)	425.238,00	12.855,00	0,00	0,00	438.093,00
Beteiligung an den Pensionen der KDVZ	328.653,29	0,00	0,00	12.212,26	316.441,03
Dienstjubiläen	84.463,35	7.111,72	5.531,20	1.513,69	84.530,18
Renovierung / Rückbau Wohnungen für Flüchtlinge	215.000,00	10.000,00	0,00	45.000,00	180.000,00
Rettungswache	67.000,00	0,00	0,00	0,00	67.000,00
Negativzinsen	236.620,02	0,00	236.620,02	0,00	0,00
Umsatzsteuer	37.513,92	0,00	0,00	0,00	37.513,92
Versorgungslastenanteil für ehemalige Beamte	241.942,00	13.062,00	0,00	0,00	255.004,00
Wiederaufforstung nach Borkenkäferbefall	65.000,00	982.100,00	65.000,00	0,00	982.100,00
Erhöhte Kreisumlagen	2.038.000,00	1.976.000,00	1.724.000,00	0,00	2.290.000,00
Gewerbesteuererstattung	1.897.600,00	28.670,82	191.620,54	1.666.329,22	68.321,06
Gerichtsverfahren Windenergie	19.900,00	0,00	0,00	19.900,00	0,00
Ausgleichszahlungen Pensionskasse Caritas	0,00	481.905,48	0,00	0,00	481.905,48
Änderung des Flächennutzungsplanes	0,00	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00
Sonstige	56.500,00	0,00	24.852,71	5.684,65	25.962,64
<b>Summe</b>	<b>35.490.004,89</b>	<b>6.237.679,02</b>	<b>2.934.911,60</b>	<b>2.091.865,82</b>	<b>36.700.906,49</b>

## Anlage 5: Instandhaltungsrückstellungen

Bereich	€
<b>Hochbau</b>	<b>1.206.504,33</b>
<b>Bad Meschede</b>	
Erneuerung Dachfläche (Lüftung)	22.562,08
<b>Mariengrundschule</b>	
Sprachalarmierungsanlage Schule	55.020,01
Sicherheitsbeleuchtung für Schule und Turnhalle	50.000,00
Sprachalarmierungsanlage für Turnhalle und Pavillions	18.000,00
Elektrohaupt- und -unterverteilungen für Schule und Turnhalle	25.703,35
Sanierung Hydraulik und Pumpentechnik Heizungsanlage	9.966,37
Sanierung Wasserverteilung	9.000,00
	<b>167.689,73</b>
<b>Turnhalle Marien-Grundschule</b>	
Installation Deckenstrahlheizung einschl. Beleuchtung	60.000,00
Sanierung Duschen	45.000,00
	<b>105.000,00</b>
<b>St. Johannes Grundschule Wehrstapel</b>	
Sanierung Hydraulik und Pumpentechnik Heizungsanlage	19.367,06
Mängelbeseitigung aus wiederkehrender Prüfung	9.900,00
	<b>29.267,06</b>
<b>Grundschule Unter dem Regenbogen</b>	
Mängelbeseitigung aus wiederkehrender Prüfung	11.700,00
<b>Turnhalle Grundschule unter dem Regenbogen</b>	
Mängelbeseitigung aus wiederkehrender Prüfung	6.300,00
<b>Don-Bosco-Grundschule Wennemen</b>	
Sanierung Außentoiletten	45.000,00
<b>Turnhalle St. Walburga-Hauptschule</b>	
Sanierung Duschen	45.000,00
<b>Realschule</b>	
Sanierung Lehrertoiletten	27.000,00
Sanierung Schülertoiletten	27.000,00
Mängelbeseitigung aus wiederkehrender Prüfung	39.928,46
Sanierung RL-T-Anlagen einschl. Steuerung	131.066,61
	<b>224.995,07</b>
<b>Turnhalle Realschule</b>	
Sanierung Duschen	72.000,00
<b>St. Nikolaus-Grundschule</b>	
Erneuerung Gong-Anlage	4.500,00
<b>Konrad-Adenauer-Hauptschule</b>	
Sanierung Dachfläche über dem Heizungskeller	13.500,00
Sanierung Wasserverteilung	7.200,00
	<b>20.700,00</b>
<b>Öffentliche Toilettenanlagen Von-Stephan-Str. und Le-Puy-Str.</b>	
Erneuerung Gebäudezugang	2.700,00
<b>Waldgaststätte Deitmecke</b>	
Erneuerung Fenster Gastraum	23.300,00
<b>Rathaus</b>	
Mängelbeseitigung aus wiederkehrender Prüfung	49.590,39
<b>Rathaus Eversberg</b>	
Trennung Trinkwasser	4.500,00
<b>Feuerwehr</b>	
Maßnahmen gem. Unfallverhütungsvorschriften	371.700,00
<b>Tiefbau</b>	
	<b>134.200,00</b>
Kreuzungssanierung Breslauer Str./Heidering	90.500,00
Mauer- und Straßenbau Worth/Kirchstraße	26.700,00
Beseitigung von Hochsässerschäden an Henne, Wenne und Ruhr	17.000,00
<b>Summe Hoch- und Tiefbau</b>	<b>1.340.704,33</b>

## Anlage 6: Sonderpostenspiegel

Bezeichnung	Stand am 31.12.2020 €	Zuführung 2021 €	Abgänge und Auflösungen 2021 €	Stand am 31.12.2021 €
<b>Sonderposten Zuwendungen</b>	<b>36.392.932,42</b>	<b>2.521.645,25</b>	<b>2.091.704,39</b>	<b>36.822.873,28</b>
Zuwendungen vom Bund	357.038,74	15.534,00	12.695,00	359.877,74
Zuwendungen vom Land	12.765.715,15	42.010,32	603.980,91	12.203.744,56
Investitionspauschalen vom Land	19.302.284,55	2.386.702,56	1.239.146,11	20.449.841,00
Zuwendungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden	10.950,00	0,00	1.258,00	9.692,00
Zuwendungen von Zweckverbänden und dgl.	401.397,79	0,00	16.302,00	385.095,79
Zuwendungen von gesetzl. SV	641,00	0,00	62,00	579,00
Zuwendungen von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuwendungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	8,00	0,00	0,00	8,00
Zuwendungen von privaten Unternehmen	3.116.022,88	75.210,25	187.716,25	3.003.516,88
Zuwendungen von übrigen Bereichen	438.874,31	2.188,12	30.544,12	410.518,31
<b>Sonderposten aus Beiträgen</b>	<b>8.649.884,22</b>	<b>133.373,56</b>	<b>457.389,77</b>	<b>8.325.868,01</b>
Erschließungsbeiträge	5.294.844,21	0,00	336.369,00	4.958.475,21
Ausbaubeiträge	2.756.340,57	112.292,77	112.540,77	2.756.092,57
Kanalanschlussbeiträge	598.699,44	21.080,79	8.480,00	611.300,23
<b>Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>	<b>727.076,96</b>	<b>63.930,65</b>	<b>192.951,58</b>	<b>598.056,03</b>
zentrale Abwasserbeseitigung - Niederschlagswasser	0,00	17.738,56	0,00	17.738,56
zentrale Abwasserbeseitigung - Schmutzwasser	277.051,93	0,00	62.561,43	214.490,50
dezentrale Abwasserbeseitigung - Kleinkläranlagen	1.578,24	1.923,80	828,24	2.673,80
dezentrale Abwasserbeseitigung - Abflusslose Gruben	771,81	3.555,82	760,30	3.567,33
Stadt- und Straßenreinigung - Sommerreinigung	9.922,26	0,00	3.705,36	6.216,90
Stadt- und Straßenreinigung - Fußgängerzone	19.007,01	9.353,82	6.213,81	22.147,02
Winterdienst	190.220,08	0,00	59.162,39	131.057,69
Abfallbeseitigung - Restmüll	0,00	0,00	0,00	0,00
Abfallbeseitigung - Biomüll	14.467,77	0,00	14.467,77	0,00
Abfallbeseitigung - Windel-/Pflegetonne	0,00	0,00	0,00	0,00
soz. Einrichtungen Obdachlose	16.387,69	0,00	0,00	16.387,69
soz. Einrichtungen Asylbewerber	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestattungswesen	195.928,17	30.974,51	44.318,87	182.583,81
Märkte	1.742,00	384,14	933,41	1.192,73
<b>Sonstige Sonderposten</b>	<b>3.782.962,13</b>	<b>225.660,37</b>	<b>116.497,74</b>	<b>3.892.124,76</b>
<b>Summe</b>	<b>49.552.855,73</b>	<b>2.944.609,83</b>	<b>2.858.543,48</b>	<b>49.638.922,08</b>

## Anlage 7: Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	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 31.12.2021
	€	€	€	€	€	€	€
1.1 Allgemeine Rücklage	67.804.806,67	195.576,36	-57.209,21	14.974,46	0,00		67.958.148,28
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00			0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	1.719,57	10.125.553,11					10.127.272,68
1.4 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	10.321.129,47	0,00				5.110.643,96	5.110.643,96
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00					0,00
<b>Summe</b>	<b>78.127.655,71</b>	<b>10.321.129,47</b>	<b>-57.209,21</b>	<b>14.974,46</b>	<b>0,00</b>	<b>5.110.643,96</b>	<b>83.196.064,92</b>

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	2018	2019	2020	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	0,00	0,00	195.576,36	195.576,36
Ausgleichsrücklage (+/-)	996.178,44	-994.459,87	10.125.553,11	10.127.271,68
<b>Summe</b>	<b>996.178,44</b>	<b>-994.459,87</b>	<b>10.321.129,47</b>	<b>10.322.848,04</b>

## Anlage 8: Übersicht über Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr

### Ermächtigungsübertragungen für Auszahlungen im investiven Bereich

Lfd.-Nr.	Bezeichnung	Betrag €
1	Erwerb bewegliches Vermögen Stadtforst	1.500,00
2	Einrichtung Kindergärten Wallen und Grevenstein	2.000,00
3	Türanlage Kindergärten Wallen	13.000,00
4	Lichtsignalanlagen	50.000,00
5	Beschaffung Feuerwehrfahrzeuge	256.000,00
6	Bewegliche Vermögensgegenstände Feuerwehr	26.000,00
7	Beschaffung Feuerwehrbekleidung (Festwert)	37.000,00
8	Anschaffung Sirenenanlagen	7.000,00
9	Planungskosten Feuerwehrgerätehäuser	105.000,00
10	Bau Feuerwehrgerätehäuser	930.000,00
11	Stahltreppen Feuerwehrgerätehäuser	7.000,00
12	Errichtung von Buswartehallen	40.000,00
13	Baumaßnahmen Wohnheim Bremsweg 10	7.400,00
14	Naturwissenschaftliche Räume Gymnasium	313.000,00
15	Hackschnitzelheizung Realschule	37.000,00
16	Sanierung August-Macke-Schulzentrum	383.000,00
17	Bewegliche Vermögensgegenstände Hauptschule St.-Walburga	6.000,00
18	Sanierung Gymnasium	266.000,00
19	Digitalpakt Schulen	374.000,00
20	2. Rettungsweg Grundschule Wehrstapel	202.000,00
21	Heizungsregelung Grundschule Berge	10.000,00
22	Anstrich Grundschule Berge	5.000,00
23	Dachfläche Toilettentrakt Grundschule Wennemen	13.000,00
24	Allgemeine Investitionen Gymnasium	123.000,00
25	Mängelbeseitigung Gymnasium	139.000,00
26	Umgestaltung Hallen- und Freibad	2.402.000,00
27	Investitionen Hallen- und Freibad ohne Förderung	203.000,00
28	Verlegung Leerrohre und Glasfaserleitungen	20.000,00
29	Grunderwerb allgemeines Grundvermögen	75.000,00
30	Erschließung Baugebiet Seilenberg	489.000,00
31	Grunderwerb Gemeindestraßen	165.000,00
32	Neubau Brücke Pulverturmstraße	16.000,00
33	Neubau Brücke Gebkestraße	24.000,00
34	Neubau Brücke Rümmecketal	261.000,00
35	Straßenbeleuchtungsanlagen	125.000,00
36	Stützmauer "Im Haan"	14.000,00
37	Neubau Hagenweg	7.000,00
38	Straßenneubau Lindenbrink	565.000,00
39	Neubau Nördelstraße	71.000,00
40	Straßenneubau "Zum Heidfeld"	9.000,00
41	Straßenneubau "Auf der Wauert"	9.000,00
42	Neubau Langelohweg	26.000,00
43	Endausbau "Am Heerweg"	132.000,00
44	Parkplatz B55/K45 (Mitfahrerparkplatz BAB)	20.000,00
45	Umgestaltung Kaiser-Otto-Platz	67.000,00
46	Umgestaltung Zeughausstraße-West	162.000,00
47	Ladeinfrastruktur für Elektrofahrzeuge	5.000,00
48	Hangsicherung Eiskeller Ohlstraße	63.000,00
49	Kreisverkehr Lagerstr./Warsteiner Str./Hardtstr.	36.000,00
50	Sonderbeleuchtung Kolonnaden Steinstraße	10.000,00
51	Besucherleitsystem Innenstadt	48.000,00
52	Erneuerung Straßenabschnitt Falkenau	125.000,00
53	Treppe Hünenburgstraße/Nördelstraße	90.000,00
54	Baugebiet Lehmkuhle	9.000,00
55	Neue Mitte Freienohl, Bauabschnitt Südpark	274.000,00
56	Stützwand Apostelstraße	70.000,00
57	Endausbau Baugebiet Neuenbecke	13.000,00
58	Herstellung Parkplatz an der Grundschule Berge	100.000,00
59	Anbindung Olpe an SSR	975.000,00
60	Brücke über den Obergraben in Freienohl	197.000,00
61	Erneuerung Jahnstraße/Im Schwarzen Bruch	10.000,00
62	Platzgestaltung am Kuppelturm	60.000,00
63	Bau Dorfplatz Wehrstapel	67.000,00
64	Bau Dorfplatz Wallen	59.000,00
65	Bau Dorfplatz Calle	107.000,00
66	Einrichtungsgegenstände Spielplätze	130.000,00
67	Beschaffung Fahrzeuge/Geräte Bauhof	138.000,00
68	Umbau Attikageschoss Rathaus	150.000,00
69	Modernisierung Rathaus Meschede	16.000,00
70	Fassadenanstrich Verwaltungsstelle Freienohl	11.000,00
71	Rückkauf Eigentumswohnungen Herweg	190.000,00
72	Errichtung Kuppelturm	311.000,00
<b>Summe</b>		<b>11.478.900,00</b>

### Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen im nicht-investiven Bereich

Lfd.-Nr.	Bezeichnung	Betrag €
1	Eigenveranstaltungen Kultur (kulturelle Angelegenheiten)	28.000,00
2	Dorfverschönerungsmaßnahmen (Heimtopflege)	1.200,00
3	Allgemeine Geschäftsaufwendungen (zentrale Leistungen des Schulträgers)	183.000,00
4	Aufwand für nicht aktivierungspflichtige VG (zentrale Leistungen des Schulträgers)	337.000,00
5	Planungskosten (Ortsplanung)	37.000,00
6	Zuschüsse an private Unternehmen (Ortsplanung)	78.000,00
7	Unterhaltung von Software (Bauordnung)	4.000,00
8	Zuschüsse an übrige Bereiche (Denkmalschutz)	14.000,00
9	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (allgem. Grundvermögen)	45.000,00
10	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Gemeindestraßen)	48.000,00
11	Rechts- und sonstige Beratung (Gemeindestraßen)	150.000,00
12	Instandhaltung (Gewässer)	236.000,00
<b>Summe</b>		<b>1.161.200,00</b>

## 7 Lagebericht

### 7.1 Einleitung

Im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses gemäß § 95 GO NRW ist ein Lagebericht zu erstellen. Gem. § 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. Es erfolgt eine Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune ist einzugehen.

### 7.2 Analyse der Bilanz

#### Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition		31.12.2020 €	31.12.2021 €	Veränderung €	Veränderung %
0	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	5.635.700,00	6.301.390,00	665.690,00	11,81
1	Anlagevermögen	158.641.295,29	159.184.169,89	542.874,60	0,34
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	78.197,00	100.123,00	21.926,00	28,04
1.2	Sachanlagen	153.243.833,20	153.795.034,64	551.201,44	0,36
1.3	Finanzanlagen	5.319.265,09	5.289.012,25	-30.252,84	-0,57
2	Umlaufvermögen	27.268.270,31	26.967.327,37	-300.942,94	-1,10
2.1	Vorräte	761.434,40	257.236,52	-504.197,88	-66,22
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.648.619,55	5.033.922,88	385.303,33	8,29
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	--
2.4	Liquide Mittel	21.858.216,36	21.676.167,97	-182.048,39	-0,83
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	303.689,73	340.767,54	37.077,81	12,21
	<b>Summe Aktiva</b>	<b>191.848.955,33</b>	<b>192.793.654,80</b>	<b>944.699,47</b>	<b>0,49</b>
1	Eigenkapital	78.127.655,71	83.196.064,92	5.068.409,21	6,49
1.1	Allgemeine Rücklage	67.804.806,67	67.958.148,28	153.341,61	0,23
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	--
1.3	Ausgleichsrücklage	1.719,57	10.127.272,68	10.125.553,11	588.842,16
1.4	Jahresergebnis	10.321.129,47	5.110.643,96	-5.210.485,51	-50,48
2	Sonderposten	49.552.855,73	49.638.922,08	86.066,35	0,17
2.1	für Zuwendungen	36.392.932,42	36.822.873,28	429.940,86	1,18
2.2	für Beiträge	8.649.884,22	8.325.868,01	-324.016,21	-3,75
2.3	für den Gebührenaussgleich	727.076,96	598.056,03	-129.020,93	-17,75
2.4	Sonstige Sonderposten	3.782.962,13	3.892.124,76	109.162,63	2,89
3	Rückstellungen	35.490.004,89	36.700.906,49	1.210.901,60	3,41
3.1	Pensionsrückstellungen	28.020.040,00	28.766.874,00	746.834,00	2,67
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00	--
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	1.039.006,74	1.340.704,33	301.697,59	29,04
3.4	Sonstige Rückstellungen	6.430.958	6.593.328	162.370	2,52
4	Verbindlichkeiten	24.460.086,98	18.989.131,90	-5.470.955,08	-22,37
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	--
4.2	Kredite für Investitionen	14.956.862,80	7.108.341,52	-7.848.521,28	-52,47
4.3	Liquiditätskredite	1.320.137,14	1.261.976,10	-58.161,04	-4,41
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	0,00	0,00	0,00	--
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	922.888,09	1.012.637,69	89.749,60	9,72
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	242.762,20	257.764,22	15.002,02	6,18
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	1.111.432,65	1.196.908,83	85.476,18	7,69
4.8	Erhaltene Anzahlungen	5.906.004,10	8.151.503,54	2.245.499,44	38,02
5	Passive Rechnungsabgrenzung	4.218.352,02	4.268.629,41	50.277,39	1,19
	<b>Summe Passiva</b>	<b>191.848.955,33</b>	<b>192.793.654,80</b>	<b>944.699,47</b>	<b>0,49</b>

## Positionen der Bilanz im Vergleich zur Bilanzsumme

Kennzahl	Berechnung	2020	2021
Anteil Anlagevermögen (in %)	(Anlagevermögen / Bilanzsumme) x 100	82,7	82,6
Anteil Sachanlagevermögen (in %)	(Sachanlagevermögen / Bilanzsumme) x 100	79,9	79,8
Anteil Finanzanlagenvermögen (in %)	(Finanzanlagenvermögen / Bilanzsumme) x 100	2,8	2,7
Anteil Umlaufvermögen (in %)	(Umlaufvermögen / Bilanzsumme) x 100	14,2	14,0
Anteil Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (in %)	(Aktive Rechnungsabgrenzungsposten / Bilanzsumme) x 100	0,2	0,2
Anteil Eigenkapital (in %)	(Eigenkapital / Bilanzsumme) x 100	40,7	43,2
Anteil Sonderposten (in %)	(Sonderposten / Bilanzsumme) x 100	25,8	25,7
Anteil Rückstellungen (in %)	(Rückstellungen / Bilanzsumme) x 100	18,5	19,0
Anteil Verbindlichkeiten (in %)	(Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	12,7	9,8
Anteil Passive Rechnungsabgrenzungsposten (in %)	(Passive Rechnungsabgrenzungsposten / Bilanzsumme) x 100	2,2	2,2

Die Bilanz zum 31.12.2021 weist eine Summe von 192,8 Mio. € auf. Der Schwerpunkt auf der Aktivseite liegt mit 159,2 Mio. € beim Anlagevermögen. Dies sind 82,6 % der Bilanzsumme. Je größer der Anteil des Anlagevermögens ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Der Wert des Sachanlagevermögens beträgt 153,8 Mio. €, d.h. 79,8 % der Bilanzsumme. Hierfür entstehen in der Regel hohe Aufwendungen für Abschreibungen und Instandhaltungen, die die Ergebnisrechnung beeinflussen. Der Anteil der Finanzanlagen beträgt mit 5,3 Mio. € lediglich 2,7 % 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 27,0 Mio. € macht das Umlaufvermögen 14 % der Bilanzsumme aus. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Umlaufvermögen und auch der Anteil des Umlaufvermögens an der Bilanzsumme insgesamt kaum verändert. Die Verringerung des Bestandes an Vorräten im Jahr 2021 ergab sich im Wesentlichen durch die Veräußerung einer Liegenschaft.

Schwerpunkt auf der Passivseite ist das Eigenkapital mit 83,2 Mio. €, dies sind 43,2 % der Bilanzsumme. Die Schlussbilanz weist Sonderposten i. H. v. 49,6 Mio. € aus (25,7 % der Bilanzsumme). Größte Position waren die Sonderposten für Zuwendungen mit 36,8 Mio. €. Rückstellungen wurden i. H. v. 36,7 Mio. € gebildet; das sind 19 % der Bilanzsumme. Größte Position sind hier die Pensionsrückstellungen i. H. v. 28,8 Mio. € (78,4 % der gesamten Rückstellungen). Verbindlichkeiten bestanden in Höhe von 19,0 Mio. €, d.h. 9,8 % der Bilanzsumme. Größte Positionen waren die Investitionskredite mit 7,1 Mio. € sowie die erhaltenen Anzahlungen (Zuwendungen) mit 8,2 Mio. €. Bei den Liquiditätskrediten i. H. v. 1,26 Mio. € handelt es sich ausschließlich um Verbindlichkeiten aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“.

Passive Rechnungsabgrenzungen bestanden in Höhe von 4,3 Mio. € (2,2 % der Bilanzsumme). Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um den Anteil der bereits eingezahlten Friedhofsnutzungsgebühren in Höhe von 4,1 Mio. €, der auf die noch verbleibenden Restnutzungszeiten entfällt.

## Kennzahlen zur Vermögenslage (NKF-Kennzahlenset)

Kennzahl	Berechnung	2020	2021
Infrastrukturquote (in %)	(Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) x 100	42,0	40,7
Abschreibungsintensität (in %)	(Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen / ordentliche Aufwendungen) x 100	7,1	7,0
Drittfinanzierungsquote (in %)	(Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen) x 100	48,8	40,1
Investitionsquote (in %)	Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen auf das Anlagevermögen) x 100	72,9	72,8
Eigenkapitalquote 1 (in %)	(Eigenkapital - nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag) / Bilanzsumme) x 100	40,7	43,2
Eigenkapitalquote 2 (in %)	(Eigenkapital - nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	64,2	66,6

Eine Infrastrukturquote (IsQ) von 40,7 % (Vorjahr: 42,0 %) bedeutet, dass ein sehr großer Teil des Gesamtvermögens langfristig in Infrastruktur gebunden ist. Positiv betrachtet bedeutet eine hohe Quote einen hohen Standard hinsichtlich der Versorgung der Bevölkerung mit Infrastrukturvermögen. Allerdings hat ein hohes Infrastrukturvermögen auch entsprechende Unterhaltungs- bzw. Instandhaltungsaufwendungen sowie hohe Abschreibungen zur Folge, die die Aufwandsseite und somit das Eigenkapital belasten. Auch ist zu berücksichtigen, dass die IsQ nur langfristig beeinflussbar ist, da das Infrastrukturvermögen in der Regel nicht oder nur sehr schwer zu veräußern ist. Die Infrastrukturquote 2021 hat sich gegenüber 2020 leicht verringert.

Die Drittfinanzierungsquote gibt an, in welchem Verhältnis die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die bilanziellen Abschreibungen decken. Bei der aktuellen Drittfinanzierungsquote stehen zu 40,1 % der Abschreibungsaufwendungen Erträge aus Sonderposten gegenüber und mildern die Belastungen des Haushaltes. Im Vergleich zum Vorjahr waren die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten geringer, so dass auch die Drittfinanzierungsquote entsprechend gesunken ist.

Die Eigenkapitalquote 1 ist im Vergleich zum Vorjahr von 40,7 % auf 43,2 % gestiegen. Ursächlich ist das positive Jahresergebnis 2021 und die Tatsache, dass die Bilanzsumme nicht in gleicher Höhe gestiegen ist wie das Eigenkapital. Aus dem gleichen Grund ist die Eigenkapitalquote 2 gestiegen (von 64,2 % auf 66,6 %).

### 7.3 Analyse der Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
Ordentliche Erträge	78.123.690,78	74.975.780,00	--	74.975.780,00	82.536.020,91	7.560.240,91	--
Ordentliche Aufwendungen	72.949.911,05	75.597.080,00	578.000,00	76.175.080,00	76.351.739,39	176.659,39	1.161.200,00
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.173.779,73</b>	<b>-621.300,00</b>	<b>-578.000,00</b>	<b>-1.199.300,00</b>	<b>6.184.281,52</b>	<b>7.383.581,52</b>	<b>-1.161.200,00</b>
Finanzerträge	86.200,72	45.310,00	--	45.310,00	44.497,25	-812,75	--
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	574.550,98	500.000,00	--	500.000,00	1.783.824,81	1.283.824,81	--
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-488.350,26</b>	<b>-454.690,00</b>	<b>--</b>	<b>-454.690,00</b>	<b>-1.739.327,56</b>	<b>-1.284.637,56</b>	<b>--</b>
<b>Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.685.429,47</b>	<b>-1.075.990,00</b>	<b>-578.000,00</b>	<b>-1.653.990,00</b>	<b>4.444.953,96</b>	<b>6.098.943,96</b>	<b>-1.161.200,00</b>
Außerordentliche Erträge	5.635.700,00	666.700,00	--	666.700,00	665.690,00	-1.010,00	--
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>5.635.700,00</b>	<b>666.700,00</b>	<b>--</b>	<b>666.700,00</b>	<b>665.690,00</b>	<b>-1.010,00</b>	<b>--</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>10.321.129,47</b>	<b>-409.290,00</b>	<b>-578.000,00</b>	<b>-987.290,00</b>	<b>5.110.643,96</b>	<b>6.097.933,96</b>	<b>-1.161.200,00</b>
<b>Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>10.321.129,47</b>	<b>-409.290,00</b>	<b>-578.000,00</b>	<b>-987.290,00</b>	<b>5.110.643,96</b>	<b>6.097.933,96</b>	<b>-1.161.200,00</b>

Die Ergebnisrechnung schloss mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 5,1 Mio. € ab. Dieses Ergebnis war um 6,1 Mio. € besser als erwartet. Die ordentlichen Erträge waren um 7,6 Mio. € höher, die ordentlichen Aufwendungen waren 0,2 Mio. € höher, das ordentliche Ergebnis war somit 7,4 Mio. € besser als erwartet. Das Finanzergebnis war mit -1,7 Mio. € um 1,3 Mio. € geringer als geplant. Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit von 4,4 Mio. € war somit um 6,1 Mio. € höher als mit -1,7 Mio. € geplant. Außerordentlichen Erträge, die nicht zahlungswirksam waren, konnten in Höhe von 0,7 Mio. € realisiert werden.

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

#### Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge waren insgesamt 7,56 Mio. € höher als geplant. Geplant war ein Betrag in Höhe von 74,98 Mio. €, tatsächlich konnten 82,54 Mio. € realisiert werden.

Die Steuern und ähnlichen Abgaben waren 3,23 Mio. € höher als erwartet. Wesentliche Gründe waren die höheren Gewerbesteuererträge (+ 2,41 Mio. €) und der höhere Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+ 0,79 Mio. €) sowie der höhere Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (+ 0,35 Mio. €). Bei der Vergnügungssteuer kam es aufgrund coronabedingter Schließungen der Spielstätten zu Mindererträgen (- 0,13 Mio. €). Die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich waren geringer als nach den Orientierungsdaten prognostiziert (- 0,20 Mio. €).

Die Zuweisungen und allgemeinen Umlagen waren mit 8,66 Mio. € insgesamt minimal geringer als mit 8,92 Mio. € geplant (- 0,26 Mio. € / - 2,94 %). Einzelne Positionen haben sich jedoch anders entwickelt als vorhersehbar. Die Stadt hat Zuweisungen des Landes erhalten, die nicht geplant werden konnten, wie z.B. die Zuweisung für den Forst zur Kompensation kommunaler Waldschäden, die Zuweisungen für die Opfer der Flutkatastrophe im Sommer 2021 oder dem Aktionsprogramm „Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche“. Andere Landeszuweisungen konnten nicht realisiert werden, da die Mittel aus unterschiedlichen Gründen nicht bzw. noch nicht abgerufen werden konnten.



(Digitalpakt Schulen, ausgefallene Kulturveranstaltung,...). Die Zuweisungen vom Bund waren etwas geringer, da einige förderfähige Maßnahmen nicht durchgeführt werden konnten. Auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen waren etwas geringer.

Die Erträge aus dem Verkauf von Holz waren wesentlich höher. Geplant war ein Ertrag in Höhe von 0,65 Mio. €, tatsächlich sind 2,34 Mio. € eingegangen. Der Borkenkäferbefall und die daraus resultierende große Menge an verkauftem Holz sowie mittlerweile gestiegene Holzpreise führten zu erheblichen Mehrerträgen.

Eine Rückstellung, die für zurückzuzahlende Gewerbesteuer bzw. Nachzahlungs- und Erstattungszinsen gebildet worden war, konnte 2021 zum größten Teil aufgelöst werden. Dadurch ist ein Ertrag in Höhe von 1,67 Mio. € entstanden. Durch die fehlende Planbarkeit konnte dieser Ertrag nicht erwartet werden.

### **Ordentliche Aufwendungen**

Die mit 76,18 Mio. € geplanten ordentlichen Aufwendungen lagen mit 76,35 Mio. € leicht über dem Ansatz.

Die Personalaufwendungen waren geringer (- 0,33 Mio. €), die Versorgungsaufwendungen geringfügig höher als geplant (+ 0,07 Mio. €).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen waren mit insgesamt 12,17 Mio. € höher als geplant (+ 0,85 Mio. €). Ursächlich war ein Saldo aus Mehr- und Minderaufwendungen. Mehraufwendungen entstanden u.a. bei den Aufwendungen für die Unterhaltung und Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (+ 0,83 Mio. €), den Aufwendungen für Holzrückung und -einschlag (+ 0,33 Mio. €), sowie den Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (+ 0,12 Mio. €). Minderaufwendungen ergaben sich bei der Unterhaltung und Instandhaltung der Infrastruktur (- 0,71 Mio. €). Weitere Mehr- und Minderaufwendungen in unterschiedlichen Bereichen, im Saldo + 0,28 Mio. €, führten insgesamt zu dem ausgewiesenen Mehraufwand für Sach- und Dienstleistungen.

Die bilanziellen Abschreibungen entsprachen nahezu dem Ansatz (- 15 T€).

Die Transferaufwendungen waren minimal geringer als geplant. Während die Kreisumlagen und die Gewerbesteuerumlage höher waren (+ 0,16 Mio. € bzw. + 0,11 Mio. €), fielen die Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche geringer aus als geplant (- 0,17 Mio. €). Sonstige Mehr- und Minderaufwendungen führten insgesamt zu der Abweichung bei den Transferaufwendungen von - 0,18 Mio. €.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen waren geringer als geplant. Die nicht planbaren und nicht zahlungswirksamen Wertberichtigungen von Forderungen führten zu Mehraufwand (+ 0,47 Mio. €). Die Zuwendungsbescheide für den „Digitalpakt Schulen“ sind erst Ende des Jahres 2021 eingegangen, die veranschlagten Mittel konnten daher nicht mehr rechtzeitig verwendet werden (- 0,34 Mio. €). Zusammen mit sonstigen Mehr- und Minderaufwendungen kam es zu der Abweichung bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von - 0,23 Mio. €

### **Finanzerträge und -aufwendungen**

Bedingt durch die vorzeitige Ablösung von zwei variabel verzinslichen Investitionsdarlehen war das Finanzergebnis um 1,28 Mio. € geringer als veranschlagt.

### **Außerordentliche Erträge und Aufwendungen**

Bei den außerordentlichen Erträgen in Höhe von 0,67 Mio. € handelt es sich um die Summe der Haushaltsbelastung infolge der Corona-Pandemie gemäß § 5 Abs. 2 NKF-CIG. Das Ergebnis entsprach im Wesentlichen dem Ansatz.

## Kennzahlen zur Ertragslage (NKF-Kennzahlenset)

Kennzahl	Berechnung	2020	2021
Netto-Steuerquote (in %)	(Steuererträge - GewSt.Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit) / (ordentliche Erträge - GewSt.Umlage) x 100	64,7	63,6
Zuwendungsquote (in %)	(Erträge aus Zuwendungen / ordentliche Erträge) x 100	10,3	8,6
Personalintensität (in %)	(Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	19,5	18,8
Sach- und Dienstleistungsintensität (in %)	(Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	13,6	15,9
Transferaufwandsquote (in %)	(Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	52,1	51,4
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	107,1	108,1

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 2021 im Vergleich zu 2020 leicht gesunken.

Die Zuwendungsquote war geringer als im Vorjahr. Grund ist, dass die Zuwendungen 2021 geringer waren als 2020, wohingegen die ordentlichen Erträge 2021 höher waren. Bei der Berechnung der Zuwendungsquote bleiben die allgemeinen Umlagen vom Land (2021: Abrechnung nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz) unberücksichtigt.

Die Sach- und Dienstleistungsintensität 2021 war höher als 2020. Zwar sind sowohl die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen als auch die Summe aller ordentlichen Aufwendungen gestiegen, letztere Position jedoch in einem größeren Umfang.

Der Aufwanddeckungsgrad lag auch 2021 leicht über 100 %, d.h. die Stadt war in der Lage, die laufende Verwaltung aus eigener Kraft sicherzustellen.

## 7.4 Analyse der Finanzrechnung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergeb- nis	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.964.031,51	71.740.180,00	--	71.740.180,00	76.356.631,10	4.616.451,10	--
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.237.121,85	69.709.420,00	578.000,00	70.287.420,00	69.209.278,68	-1.078.141,32	1.161.200,00
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.726.909,66</b>	<b>2.030.760,00</b>	<b>-578.000,00</b>	<b>1.452.760,00</b>	<b>7.147.352,42</b>	<b>5.694.592,42</b>	<b>-1.161.200,00</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.182.685,45	11.174.970,00	--	11.174.970,00	5.521.516,56	-5.653.453,44	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.461.362,31	14.642.860,00	2.808.500,00	17.451.360,00	5.033.103,89	-12.418.256,11	11.478.900,00
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>721.323,14</b>	<b>-3.467.890,00</b>	<b>-2.808.500,00</b>	<b>-6.276.390,00</b>	<b>488.412,67</b>	<b>6.764.802,67</b>	<b>-11.478.900,00</b>
<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>10.448.232,80</b>	<b>-1.437.130,00</b>	<b>-3.386.500,00</b>	<b>-4.823.630,00</b>	<b>7.635.765,09</b>	<b>12.459.395,09</b>	<b>-12.640.100,00</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	376.770,00	0,00	--	0,00	0,00	0,00	--
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.288.918,59	2.058.000,00	--	2.058.000,00	7.842.202,32	5.784.202,32	--
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-912.148,59</b>	<b>-2.058.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-2.058.000,00</b>	<b>-7.842.202,32</b>	<b>-5.784.202,32</b>	<b>--</b>
<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>9.536.084,21</b>	<b>-3.495.130,00</b>	<b>-3.386.500,00</b>	<b>-6.881.630,00</b>	<b>-206.437,23</b>	<b>6.675.192,77</b>	<b>-12.640.100,00</b>
Anfangsbestand an Finanzmitteln	12.334.929,09	--	--	--	21.858.216,36	--	--
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-12.796,94	--	--	--	24.388,84	24.388,84	--
<b>Liquide Mittel</b>	<b>21.858.216,36</b>	<b>-3.495.130,00</b>	<b>-3.386.500,00</b>	<b>-6.881.630,00</b>	<b>21.676.167,97</b>	<b>28.557.797,97</b>	<b>-12.640.100,00</b>

Die Finanzrechnung schließt sowohl im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit als auch im Bereich der Investitionstätigkeit wesentlich besser ab als geplant. Im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit sind die Gründe für das bessere Ergebnis identisch mit den Gründen für die Verbesserung des Jahresergebnisses, 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, 1,16 Mio. €, mussten in das Jahr 2022 übertragen werden. Dies führte in gleicher Höhe zu Übertragungen der Auszahlungsermächtigungen.

Grund für die geringeren investiven Auszahlungen ist die Tatsache, dass sehr viele Investitionen nicht oder nicht abschließend durchgeführt werden konnten, s. Ziff. 6.5. 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 11,48 Mio. € in das Jahr 2022 übertragen.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit war geringer. Grund ist die nicht geplante Sondertilgung von zwei variabel verzinslichen Investitionsdarlehen. Neben der planmäßigen Tilgung (2,06 Mio. €) konnten zum Ende des Jahres 2021 zwei bestehende variabel verzinsliche Darlehen mit den dazugehörigen Zinssicherungsgeschäften mit einem Volumen von 5,78 Mio. € vorzeitig abgelöst werden. Durch die Ablösung kommt es zu entsprechenden Zinsvorteilen in den Folgejahren. Die Finanzierung erfolgte über Minderaufwendungen in anderen Bereichen bzw. freie liquide Mittel. Nach dieser Ablösung befinden sich im städtischen Kreditportfolio keine variabel verzinslichen Darlehen mehr.

### Kennzahlen zur Finanzlage (NKF-Kennzahlenset)

Kennzahl	Berechnung	2020	2021
Anlagendeckungsgrad 2 (in %)	$(\text{Eigenkapital} - \text{nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100 / \text{Anlagevermögen}$	101,2	101,3
Dynamischer Verschuldungsgrad (in Jahren)	$\text{Effektivverschuldung} / \text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)}$	3,7	4,3
Liquidität 2. Grades (in %)	$(\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100$	262,7	219,9
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (in %)	$(\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	5,0	6,0
Zinslastquote (in %)	$(\text{Finanzaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	0,8	2,3

Aufgrund des erhöhten Bestandes an erhaltenen Anzahlungen und damit kurzfristigen Verbindlichkeiten ist die Liquidität 2. Grades von 262,7 % auf 219,9 % gesunken. 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.

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

### Krieg in der Ukraine

Seit Beginn des Krieges in der Ukraine im Februar 2022 sind eine Vielzahl von Geflüchteten nach Deutschland, auch nach Meschede gekommen. Die damit verbundenen finanziellen Folgen haben auf den Jahresabschluss 2021 keine Auswirkungen. In den Folgejahren sind Auswirkungen zu erwarten.

## 7.6 Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung

### Folgen des Krieges in der Ukraine (Stand: Juli 2022)

Aufgabe der Kommunen ist es, die aufgrund des Krieges aus der Ukraine nach Deutschland Geflüchteten aufzunehmen, unterzubringen und ihren Lebensunterhalt sicherzustellen, bis sie selbst dazu in der Lage sind. 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 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 wohnen in Meschede 419 Geflüchtete, 406 Personen beziehen Sozialleistungen, 53 davon Leistungen nach dem AsylbLG. Die Geflüchteten konnten zunächst zum Großteil in privaten Unterkünften untergebracht werden; einige müssen mittlerweile aus diesen Wohnungen wieder ausziehen. Der Großteil dieser Personen muss dann durch die Stadt untergebracht werden, da der Wohnungsmarkt diesbezüglich nichts mehr hergibt. In städtischen Unterkünften befinden sich aktuell 137 Personen.

Am 07.04.2022 hat die Ministerpräsidentenkonferenz entschieden, dass der Bund die Länder und Kommunen im Jahr 2022 mit insgesamt 2 Mrd. € unterstützt. Am 13.04.2022 hat die Landesregierung entschieden, die auf NRW entfallenden 430 Mio. € Bundesmittel vollständig an die Kommunen weiterzugeben. Das Geld soll in drei Teilbeträgen ausgezahlt werden. Die Stadt Meschede hat bereits zwei Teilbeträge erhalten (406 T€ und 210 T€). Dieses Geld ist bis

zum Ende des Jahres 2022 in den Bereichen Kosten der Unterkunft, Kinderbetreuung, Beschulung, Gesundheits- und Pflegekosten sowie für Kosten, die zur bisherigen Unterstützung der Geflüchteten aus der Ukraine im Bereich der Lebenshaltungskosten angefallen sind, zu verwenden. Wann und in welcher Höhe der dritten Teilbetrag ausgezahlt wird, steht noch nicht fest.<sup>1</sup>

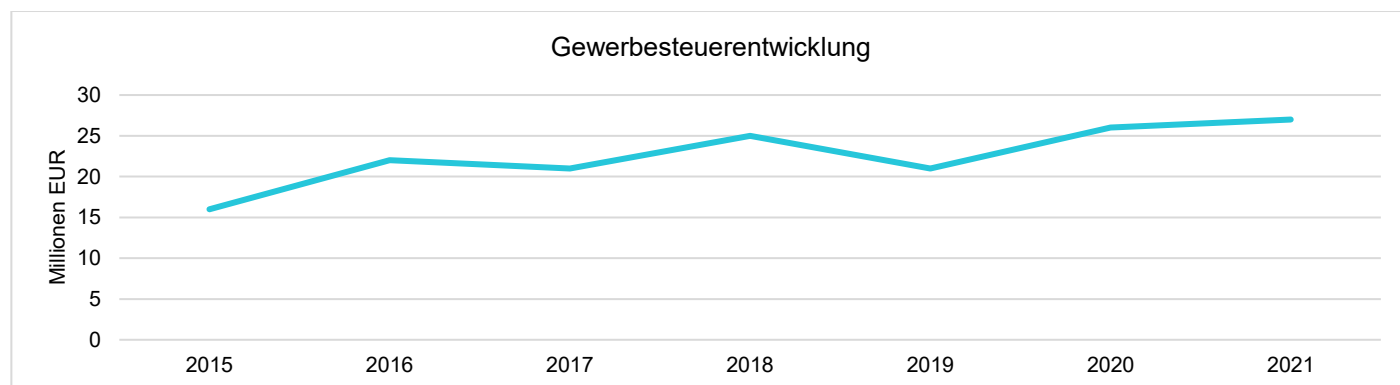
Die Arbeitsbelastung bei der Stadt war in den ersten Monaten sehr hoch und konnte nur durch eine gute Organisation und Teamarbeit, auch fachbereichsübergreifend, bewältigt werden. Am 15.03.2022 wurde eine Stabsstelle unter Leitung des Stadtkämmerers und Allgemeinen Vertreters des Bürgermeisters eingerichtet. Die Stabsstelle war mit zwei Vollzeitkräften und einer Teilzeitkraft besetzt. Die Arbeitsabläufe haben sich inzwischen eingespielt. Die Stabsstelle wurde daher am 30.06.2022 zunächst aufgelöst; ihre Aufgaben werden seitdem dezentral von den jeweiligen Fachbereichen wahrgenommen. Aufgrund der sehr hohen Fallzahlen ist die Belastung immer noch hoch und die Entscheidung über Anträge auf Gewährung von Sozialleistungen kann länger dauern, als dies vor Beginn des Ukrainekrieges der Fall war. Aufgrund der Tatsache, dass ein Ende des Krieges noch nicht absehbar ist, ist derzeit nicht davon auszugehen, dass sich die Anzahl der Geflüchteten kurzfristig durch Rückkehr in die Ukraine verringern wird. Wie hoch die gesamten Kosten für die Stadt tatsächlich werden ist zurzeit nicht absehbar.

## Corona-Pandemie

Die weltweite Ausbreitung des Corona-Virus seit Anfang 2020 stellt alle Bürgerinnen und Bürger, die Wirtschaft, und die Kommunen vor große Herausforderungen und nicht absehbare wirtschaftliche Folgen. Das Land NRW hat mit dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten eine Bilanzierungshilfe geschaffen, um die coronabedingten Haushaltsbelastungen zu isolieren (vgl. Ziffer 6.2). Die Belastungen werden dadurch jedoch nicht zahlungswirksam ausgeglichen, d. h. ein Zahlungsfluss in Form von liquiden Mitteln erfolgt nicht. Bei der Kreis- und Hochschulstadt Meschede ergab sich im Jahr 2020 eine coronabedingte Haushaltsbelastung in Höhe von 5,6 Mio. €, die als außerordentlicher Ertrag auszuweisen und bilanziell zu aktivieren war. Im Jahr 2021 ergab sich eine coronabedingte Haushaltsbelastung in Höhe von 0,7 Mio. €, u.a. durch Mehraufwendungen im Bereich Personal, Reinigung, Desinfektionsmittel sowie Mindererträge aufgrund geringerer Kompensationsleistungen nach dem GFG. Auch andere Ertragsarten waren 2021 pandemiebedingt geringer, u.a. die Vergnügungssteuer, Benutzungsentgelte für Sportstätten, Parkgebühren und Bußgelder. Die weitere Entwicklung der Corona-Pandemie, insbesondere die finanziellen und wirtschaftlichen Auswirkungen auf die Kreis- und Hochschulstadt Meschede, bleibt abzuwarten.

## Entwicklung der Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuererträge sind bis Ende des Jahres 2018 stetig angestiegen. Nachdem sie im Jahr 2019 geringer waren als 2018, konnte 2020 das Niveau von 2018 erreicht bzw. sogar leicht übertroffen werden. Für das Jahr 2021 wurden im Haushalt Gewerbesteuererträge in Höhe von 24,7 Mio. € veranschlagt; das Ergebnis war mit 27,1 Mio. € um 2,41 Mio. €, d.h. 9,8 % höher. Auf Grundlage des Finanzberichtes zum 30.06.2022 wird 2022 ein Ertrag in Höhe von 24,5 Mio. € prognostiziert, der damit 1,5 Mio. € unterhalb des Ansatzes liegen würde. Der Ertrag wäre dann 2,6 Mio. € geringer als 2021. Ein weiteres Einbrechen der Gewerbesteuer hätte erhebliche Auswirkungen auf die finanzielle Situation der Stadt.



<sup>1</sup> Schnellbriefe Städte- und Gemeindebund NRW Nr. 223/2022, 241/2022, 244/2022 und 258/2022

## **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. Im Jahr 2021 konnte eine weitere Gewerbefläche von 7.375 m<sup>2</sup> verkauft werden, sodass heute von der ehemals 354.000 m<sup>2</sup> großen Gesamtfläche bereits 301.375 m<sup>2</sup> (das entspricht 85 %) vermarktet sind. Um auch in Zukunft wettbewerbsfähig zu bleiben und der heimischen Wirtschaft Perspektiven zu bieten, wurde im Jahr 2021 zur zukünftigen Gewerbegebietserweiterung eine weitere Fläche von insgesamt 41.227 m<sup>2</sup> erworben.

## **Erträge aus dem Verkauf von Holz**

Die Erträge aus dem Verkauf von Holz sind 2021 stark angestiegen. Statt der geplanten 0,65 Mio. € konnten 2,34 Mio. €, d.h. 1,69 Mio. € mehr realisiert werden. Dies hat zwei Gründe. Zum einen wurde mehr Holz verkauft, da aufgrund des starken Borkenkäferbefalls viele Bäume gefällt werden mussten. Während der übliche nachhaltige Holzeinschlag jährlich mit rd. 17.000 Festmetern (fm) vorgesehen ist, lag der Einschlag für das Jahr 2021 wegen der drastisch gestiegenen Borkenkäferkalamität bei rd. 65.000 fm. Darüber hinaus ist der Holzpreis aufgrund steigender Nachfrage im In- und Ausland stark angestiegen. Wie sich der Zustand des Waldes, und somit auch die Ertragssituation entwickeln wird, ist schwer vorherzusagen. In den ersten Monaten des Jahres 2022 sind die Holzpreise aufgrund von Holzknappheit und Lieferproblemen in Nordamerika weiterhin hoch. Bei erneutem Auftreten von Borkenkäferkalamitäten könnten die Holzpreise allerdings wieder sinken. Mitte 2021 wurde beschlossen, die eigentlich erst 2026 anstehende Revision des Waldes schon 2021/2022 durchzuführen. Dies hat u.a. den Zweck der Neubewertung der künftig noch möglichen nachhaltigen Nutzungsmöglichkeiten.

## **Förderprogramm nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz des Bundes**

Mit dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz stellt der Bund den Ländern insgesamt 7 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 bereits 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 bereits abgeschlossen.

Die Mittel aus dem 2. Kapitel sollten für die Sanierung der Hauptschule Schederweg verwendet werden. Aufgrund der Ergebnisse der Machbarkeitsstudie für das August-Macke-Schulzentrum sind auch umfangreiche Umbau-, Erweiterungs- und Sanierungsmaßnahmen an der St. Walburga Hauptschule vorgesehen, die in den kommenden Jahren umgesetzt werden. Mit den Bauarbeiten kann jedoch erst ab dem Sommer 2023 begonnen werden.

Aufgrund dieser geänderten Zeitschiene sind die Fördermittel nach dem 2. Kapitel durch Beschluss des Ausschusses für Generationen, Bildung, Freizeit und Soziales vom 30.11.2021 für dringend notwendige energetische Sanierungsmaßnahmen (jeweils die Erneuerung von Fenstern) vorgesehen. Im HHJ 2022 sollen 250 T€ für die Mariengrundschule und 90 T€ für die Grundschule Remblinghausen sowie 460 T€ für die Realschule in den Jahren 2023/2024 verwendet werden. Im HHJ 2021 wurde mit den Baumaßnahmen noch nicht begonnen und keine Mittel abgerufen.

## Grundsteuerreform

Die Grundsteuer ist eine wichtige Einnahmequelle der Städte und Gemeinden zur Finanzierung der wahrzunehmenden Aufgaben. Das Bundesverfassungsgericht (BVerfG) hat mit Urteil vom 10.04.2018 die bisherige Bemessungsgrundlage der Grundsteuer, die Einheitswerte, für verfassungswidrig erklärt. Der Gesetzgeber wurde aufgefordert, bis zum 31.12.2019 eine Neuregelung zu verabschieden. Der Bundestag hat daraufhin am 18.10.2019 ein Gesetzespaket zur Reform der Grundsteuer beschlossen und der Bundesrat hat diesem am 08.11.2019 zugestimmt. Die bisherigen Einheitswerte gelten übergangsweise bis zum 31.12.2024 weiter als Bemessungsgrundlage der Grundsteuer.

Seit Mai 2022 erhalten Grundstückseigentümerinnen und -eigentümer von der Finanzverwaltung NRW ein individuelles Informationsschreiben mit Daten, die der Finanzverwaltung vorliegen und bei der Erstellung der Feststellungserklärungen unterstützen sollen.<sup>2</sup> Diese Feststellungserklärungen sind elektronisch bis zum 31.10.2022 an die Finanzämter zu übermitteln und enthalten Angaben über Lage und Größe des Grundstücks sowie Art und Baujahr des Gebäudes.<sup>3</sup>

Seit dem 01.07.2022 werden die neuen Grundsteuerwerte durch die Finanzämter festgestellt und an die Kommunen übermittelt. Ab dem 01.01.2025 wird die Grundsteuer dann durch die Kommunen nach den neuen Grundlagen erhoben. Um eine aufkommensneutrale Umsetzung der Grundsteuerreform umsetzen zu können, wird den Kommunen in NRW im Laufe des Jahres 2024 der jeweilige aufkommensneutrale Hebesatz mitgeteilt. Neben der Neufestsetzung des Hebesatzes zum 01.01.2025 ist von den Kommunen die Entscheidung zu treffen, ob und in welcher Höhe die Grundsteuer C für unbebaute baureife Grundstücke erhoben werden soll.

Für jede der Kommune zuzurechnende wirtschaftliche Einheit, für die das Finanzamt bisher einen Grundsteuermessbetrag festgesetzt hat, ist grundsätzlich eine Feststellungserklärung von der Kommune abzugeben.<sup>4</sup> Städte und Gemeinden sind für vollständig steuerbefreite wirtschaftliche Einheiten (z.B. Straßen, Plätze, Wege oder öffentliche Gebäude, die im Eigentum der Kommune stehen,) von einer Steuererklärungspflicht im Rahmen der Grundsteuerreform zunächst ausgenommen.<sup>5</sup> Für nicht steuerbefreiten gemeindlichen Grundbesitz (z. B. gemeindlicher Wohnungsbesitz) bleibt es bei der Notwendigkeit einer Erklärung gegenüber dem Finanzamt im Jahr 2022.<sup>6</sup>

Kommunen sind also durch die Grundsteuerreform „doppelt“ betroffen, zum einen als Steuergläubigerin für jede im Zuständigkeitsbereich der Stadt oder Gemeinde liegende wirtschaftliche Einheit und als Steuerpflichtige für jede wirtschaftliche Einheit, die der Stadt oder Gemeinde zuzurechnen ist. Beide Aufgabenbereiche führen zu einem erheblichen Mehraufwand, der zu bewältigen ist.

## Straßenausbaubeiträge

Am 01.01.2020 trat § 8 a des Kommunalabgabengesetzes NRW (KAG) in Kraft. Dieser enthält ergänzende Vorschriften für die Durchführung von Straßenausbaumaßnahmen und die Erhebung von Straßenausbaubeiträgen sowie einzuhaltende Verfahrensschritte. Wichtigster Tenor ist die Reduzierung des von den Beitragspflichtigen zu zahlenden Aufwandes um 50 % mittels einer Landeszuweisung. Der Landtag Nordrhein-Westfalen hat am 24.03.2022 mit der Änderung der „Förderrichtlinie Straßenausbaubeiträge“, die Erhöhung der Anteilsfinanzierung der Anliegerbeiträge auf 100 % beschlossen. Das bestehende Förderverfahren wurde nicht verändert. Hier ist weiterhin ein aktuelles Straßen- und Wegekonzept und die Bürgerbeteiligung Grundlage für die Förderung von zukünftigen Straßenausbaumaßnahmen. Gleichzeitig wurde die Landesregierung beauftragt, dem Landtag ein Konzept vorzulegen, wie die Verpflichtung zur Erhebung von Straßenausbaubeiträgen aufgegeben werden kann.

## Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeinde hat zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit unter bestimmten Voraussetzungen ein Haushaltssicherungskonzept 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 muss seit 1995 ein Haushaltssicherungskonzept (HASIKO) aufstellen. Von 2005 bis 2011 war dieses nicht genehmigungsfähig, so dass sich die

<sup>2</sup> <https://www.finanzverwaltung.nrw.de/grundsteuer/informationen-fuer-eigentuerinnen-und-eigentuerer-von-wohngrundstuecken>

<sup>3</sup> Public Sektor Nr. 1|März 2022, BDO AG

<sup>4</sup> Schnellbrief Städte- und Gemeindebund NRW 576/2021 vom 29.10.2021

<sup>5</sup> Schnellbrief Städte- und Gemeindebund NRW 148/2022 vom 14.02.2022

<sup>6</sup> Schnellbrief Städte- und Gemeindebund NRW 666/2021 vom 15.12.2021

Stadt im sog. Nothaushaltsrecht befand. Das HASIKO 2012 war erstmalig wieder genehmigungsfähig. Auch die bisherigen Fortschreibungen wurden genehmigt, da der Haushaltsausgleich jeweils im Jahr 2022 dargestellt werden konnte.

Die Kommunalaufsicht hat am 22.03.2021 die 6. Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2012 (Haushalt 2021/2022) genehmigt. In der Genehmigung hat sie darauf hingewiesen, dass die Stadt unverzüglich und konsequent entsprechende Gegensteuerungsmaßnahmen treffen muss, sollte absehbar werden, dass der Haushaltsausgleich 2022 entgegen den Planungen nicht erreicht wird. Mit Schreiben vom 20.12.2022 wurde der Kommunalaufsicht die Fortschreibung des Haushaltes 2021/2022 vorgelegt. Mit der Fortschreibung wurde dargestellt, dass das Haushaltsjahr 2022 voraussichtlich mit einem positiven Ergebnis abgeschlossen werden kann und somit der Haushaltsausgleich erreicht wird. Die Kommunalaufsicht hat mit Schreiben vom 11.01.2022 mitgeteilt, dass die Fortschreibung zur Kenntnis genommen wurde. Sie hat festgestellt, dass plausibel dargelegt wurde, dass der Haushaltsausgleich mit einem Jahresüberschuss abschließen werde und somit die Haushaltssicherungspflicht mit Ablauf des Jahres 2022 ende.

## **§ 2b Umsatzsteuergesetz (UStG) und Tax Compliance Management System (TCMS)**

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 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. Die Neuregelungen sind bereits zum 01.01.2017 in Kraft getreten. Da die Auswirkungen der Gesetzesänderung aber noch nicht abschließend beurteilt werden konnten, wurde seitens der Stadt Meschede eine Optionserklärung abgegeben, sodass die neue Besteuerungsgrundlage nach § 2b UStG zum 01.01.2021 beginnen sollte. Durch das Corona-Steuerhilfegesetz vom 19.06.2020 wurde die Frist um zwei Jahre verlängert. Somit ist die neue Besteuerungsgrundlage nach § 2b UStG erstmalig zum 01.01.2023 anzuwenden. Die Stadt Meschede hat alle vorbereitenden Arbeiten in Zusammenarbeit mit einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft abgeschlossen. In dem Zusammenhang wurde ein umfassendes TCMS aufgebaut; eine entsprechende Richtlinie wird in Kürze in Kraft treten.

## **Demografie und Stadtstrategie**

Nach derzeitiger Prognose wird auch in Meschede die Einwohnerzahl zukünftig sinken. Die Altersstruktur wird sich ändern, d.h. 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 verpflichtet 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.

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

Bei dieser großen Herausforderung des digitalen Wandels sind die Kommunen aber nicht auf sich allein gestellt. Das Land arbeitet mit Unterstützung durch den KDN, dem Dachverband der kommunalen IT-Dienstleister, und den Kommunen unter Hochdruck an der OZG Umsetzung. In diesem Zusammenhang unterstützt das Kompetenzzentrum Digitalisierung (CCD), eine vom Land Nordrhein-Westfalen geförderte Einrichtung des KDN, die Kommunen und ihre IT-Dienstleister mit einem vielfältigen Beratungs- und Informationsangebot bei den anstehenden Herausforderungen. Zu diesem Informationsangebot zählen regelmäßig stattfindende OZG-Workshops und Austauschtermine, an denen die Kreis- und Hochschulstadt Meschede teilnimmt. Zudem erhält die Stadt Informationen über Blogartikel zu Projektfortschritten sowie Newsletter für jedes OZG-Themenfeld. Ziel des CCD ist es, den Kommunen in NRW im Rahmen von Informationsveranstaltungen fertiggestellte Online-Dienste vorzustellen, bei denen der Nachnutzungsbedarf besonders hoch ist. Dieser länderübergreifende Einblick in die Umsetzung von Einer-für-Alle-(EFA) Lösungen im Rahmen der OZG-Umsetzung entwickelt sich momentan zum Erfolgsmodell.

Insgesamt ist das Ziel, die entwickelten Online-Dienste, neben den bereits bestehenden Portalen einer jeden Kommune, unter dem Dach des Kommunalportal.NRW und des Service-Portal.NRW zur Verfügung zu stellen. Hierbei ist auch das nordrhein-westfälische Servicekonto ([www.servicekonto.nrw](http://www.servicekonto.nrw)) angebunden, in dem Bürgerinnen und Bürger ihre hinterlegten Daten in allen angeschlossenen Portalen und Online-Angeboten nutzen können. Die Anmeldung über das Servicekonto mit der ID des Personalausweises ersetzt die Unterschrift auf Papier und ermöglicht so eine vollständige, digitale Antragstellung in den zuständigen Verwaltungen. Über das Service-Portal.NRW z.B. sind künftig alle Leistungen von Bund, Ländern und Kommunen zentral erreichbar.

Die mit dem Serviceportal verknüpften Landesverwaltungsportale sind:

- das Wirtschafts-Service-Portal.NRW, welches schon seit 2018 online ist und Informationen und Online-Leistungen für Gewerbetreibende und Unternehmen bereitstellt
- das Familienportal des Ministeriums für Kinder, Familie, Flüchtlinge und Integration des Landes Nordrhein-Westfalen (MKFFI NRW)
- das Bauportal des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBG NRW)
- das Sozialportal des Ministeriums für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrhein-Westfalen (MAGS NRW)

Das Sozialportal wird künftig alle Sozialleistungen bundesweit zentriert auf einer Plattform anbieten. Federführend ist das MAGS NRW. Die neue Themenplattform basiert technisch auf der Infrastruktur des Serviceportal.NRW und bildet eine einheitliche IT-Umgebung für die gebündelte Umsetzung von Einer-für-Alle-Leistungen aus dem Themenfeld Arbeit und Ruhestand sowie den Leistungen Arbeitslosengeld II (ALG II), Hilfe zum Lebensunterhalt und perspektivisch weiteren, noch zu entwickelnden Online-Leistungen.

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

Mit dem Inkrafttreten der E-Rechnungsverordnung NRW zu § 7a E-Governmentgesetz NRW begann am 01.04.2020 die Verpflichtung der öffentlichen Auftraggeber in NRW E-Rechnungen in Empfang zu nehmen.

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 an den Schulen konnten neu eingerichtet und die zum Teil sehr veralteten Geräte ersetzt werden. Die Beschaffung von Anzeige- und Interaktionsgeräten befindet sich in der Vorbereitung.

## **Einhaltung des Haushaltsplanes 2022**

Die Haushaltssatzung sieht für das Jahr 2022 einen Jahresüberschuss von 179.010,00 € vor. Die Ermächtigungen der Haushaltssatzung / des Haushaltsplanes 2022 werden derzeit nicht überschritten. Es ist davon auszugehen, dass der originäre Haushaltsausgleich zum 31.12.2022 erreicht wird.



## 7.7 Resümee

Die Haushaltssituation der Städte und Gemeinden in Nordrhein-Westfalen hat sich insgesamt verschlechtert. Zum 31.12.2020 konnten 103 Kommunen, d.h. 24 %, ihren Haushalt strukturell ausgleichen. 140 Kommunen, d.h. 33 %, mussten ihre Ausgleichsrücklage in Anspruch nehmen, um zumindest einen fiktiven Ausgleich zu erreichen. Zum 31.12.2021 konnten nur noch 74 Kommunen den Haushalt strukturell ausgleichen, 180 (42 %) mussten auf die Ausgleichsrücklage zurückgreifen.<sup>7</sup> Für 2022, so das Ergebnis der Haushaltsumfrage 2021/2022 des Städte- und Gemeindebundes NRW (StGB NRW), planen 104 der 361 befragten Kommunen, d.h. 29 %, einen strukturell ausgeglichenen Haushalt. „Gerade diese Entwicklung ist alarmierend. Sie belegt für jeden sichtbar die strukturelle Unterfinanzierung der kommunalen Familie. Wir fahren auf Verschleiß.“<sup>8</sup>

Bei der Kreis- und Hochschulstadt Meschede ist die Situation besser als in vielen anderen Kommunen in NRW. Zwar ist das Eigenkapital seit 2007 stetig gesunken, in den Jahren 2016, 2018 und 2020 konnten jedoch, insbesondere aufgrund der positiven Entwicklung der Gewerbesteuer, Jahresüberschüsse erzielt werden. Auch 2021 schloss mit einem positiven Jahresergebnis ab.

Die Bilanzsumme der Stadt zum 31.12.2021 hat sich insgesamt kaum verändert. Sie ist um 0,9 Mio. € (0,49 %) auf nunmehr 192,8 Mio. € angestiegen. Auf der Aktivseite mussten erneut „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ nach dem NKF-CIG ausgewiesen werden; zu der Summe von 5,6 Mio. € aus 2020 kamen 0,7 Mio. € hinzu, so dass insgesamt 6,3 Mio. € auszuweisen waren. Während das Anlagevermögen leicht angestiegen ist (+ 543 T€ / + 0,34 %), kam es im Bereich des Umlaufvermögens zu einer geringen Reduzierung (- 301 T€ / - 1,1 %). Die liquiden Mittel waren minimal geringer als im Vorjahr (- 182 T€ / - 0,83 %). Auf der Passivseite hat sich das Eigenkapital erhöht (+ 5,1 Mio. € / + 6,49 %) erhöht. Grund ist im Wesentlichen das positive Jahresergebnis 2021. Die Pensions- und Instandhaltungsrückstellungen waren höher als im Vorjahr, die Verbindlichkeiten geringer. Die geringeren Verbindlichkeiten sind insbesondere auf den geringeren Bestand an Investitionskrediten zurückzuführen.

Die Ergebnisrechnung 2021 schloss mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 5,1 Mio. € ab. Dieses Ergebnis war um 6,1 Mio. € besser als erwartet. Die Verbesserung hängt im Wesentlichen mit den um 2,41 Mio. € höheren Gewerbesteuererträgen, den um 1,14 Mio. € höheren Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer, sowie den um 1,69 Mio. € höheren Erträgen aus dem Verkauf von Holz zusammen. Darüber hinaus führte die Auflösung einer Rückstellung für zurückzuzahlende Gewerbesteuer zu einem Mehrertrag in Höhe von 1,67 Mio. €. Zwar waren auch die Aufwendungen höher als geplant; die höheren Erträge überstiegen diesen Mehraufwand jedoch deutlich.

Die Finanzrechnung 2021 schloss ebenfalls wesentlich besser ab als geplant. Dies basierte zum einen auf der Verbesserung der ordentlichen Erträge, die auch zu höheren Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit führte. Hinzu kamen die wesentlich geringeren Auszahlungen aus Investitionstätigkeit, da sehr viele Investitionsmaßnahmen nicht oder nicht vollständig durchgeführt werden konnten.

Insgesamt ist festzustellen, dass die Ergebnisse 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. Die finanziellen Folgen der Corona-Pandemie und des Ukraine-Krieges können derzeit nicht seriös prognostiziert werden.

<sup>7</sup> <https://www.mhkbw.nrw/sites/default/files/styles/large/public/tabelle.png?itok=cRiPnaRa>, abgerufen am 24.05.2022

<sup>8</sup> Pressemitteilung Städte- und Gemeindebund NRW, 28.04.2022 – Haushalte im Krisenmodus – Ergebnisse der Haushaltsumfrage unter NRW-Kommunen: hohe Corona-Schäden und strukturelle Schiefelage

## 8 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen

### Produktbereich 01 Innere Verwaltung

#### Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	364.651,47	379.240,00	--	379.240,00	483.028,47	103.788,47	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	603,00	300,00	--	300,00	3.422,00	3.122,00	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.982,29	52.550,00	--	52.550,00	54.936,05	2.386,05	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	246.810,36	304.630,00	--	304.630,00	313.239,91	8.609,91	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	510.414,39	344.270,00	--	344.270,00	497.461,92	153.191,92	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	267.478,00	0,00	--	0,00	429.805,86	429.805,86	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.436.939,51</b>	<b>1.080.990,00</b>	<b>--</b>	<b>1.080.990,00</b>	<b>1.781.894,21</b>	<b>700.904,21</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	5.852.680,44	6.358.700,00	--	6.358.700,00	6.129.182,84	-229.517,16	--
12	- Versorgungsaufwendungen	1.847.693,76	1.702.660,00	--	1.702.660,00	1.770.490,61	67.830,61	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	892.565,36	825.570,00	--	825.570,00	1.119.465,46	293.895,46	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	320.922,03	327.990,00	--	327.990,00	389.095,27	61.105,27	--
15	- Transferaufwendungen	175.447,54	188.430,00	--	188.430,00	203.337,13	14.907,13	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.097.997,25	1.308.930,00	--	1.308.930,00	1.195.662,31	-113.267,69	45.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.187.306,38</b>	<b>10.712.280,00</b>	<b>--</b>	<b>10.712.280,00</b>	<b>10.807.233,62</b>	<b>94.953,62</b>	<b>45.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.750.366,87</b>	<b>-9.631.290,00</b>	<b>--</b>	<b>-9.631.290,00</b>	<b>-9.025.339,41</b>	<b>605.950,59</b>	<b>-45.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.750.366,87</b>	<b>-9.631.290,00</b>	<b>--</b>	<b>-9.631.290,00</b>	<b>-9.025.339,41</b>	<b>605.950,59</b>	<b>-45.000,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-8.750.366,87</b>	<b>-9.631.290,00</b>	<b>--</b>	<b>-9.631.290,00</b>	<b>-9.025.339,41</b>	<b>605.950,59</b>	<b>-45.000,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.575.219,73	3.614.470,00	--	3.614.470,00	4.115.654,78	501.184,78	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	395.788,96	374.680,00	--	374.680,00	528.111,05	153.431,05	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-5.570.936,10</b>	<b>-6.391.500,00</b>	<b>--</b>	<b>-6.391.500,00</b>	<b>-5.437.795,68</b>	<b>953.704,32</b>	<b>-45.000,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-5.570.936,10</b>	<b>-6.391.500,00</b>	<b>--</b>	<b>-6.391.500,00</b>	<b>-5.437.795,68</b>	<b>953.704,32</b>	<b>-45.000,00</b>

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	316.340,00	--	316.340,00	15.534,00	-300.806,00	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	17.093,49	39.000,00	--	39.000,00	136.775,96	97.775,96	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>17.093,49</b>	<b>355.340,00</b>	<b>--</b>	<b>355.340,00</b>	<b>152.309,96</b>	<b>-203.030,04</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	3.870,14	310.000,00	20.000,00	330.000,00	17.193,67	-312.806,33	75.000,00
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	380.622,66	397.500,00	24.000,00	421.500,00	235.868,54	-185.631,46	197.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	299.915,30	217.050,00	44.000,00	261.050,00	102.621,78	-158.428,22	138.000,00
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	1.000,00	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>685.408,10</b>	<b>924.550,00</b>	<b>88.000,00</b>	<b>1.012.550,00</b>	<b>355.683,99</b>	<b>-656.866,01</b>	<b>410.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-668.314,61</b>	<b>-569.210,00</b>	<b>-88.000,00</b>	<b>-657.210,00</b>	<b>-203.374,03</b>	<b>453.835,97</b>	<b>-410.000,00</b>

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0101 Politik und Verwaltung

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

**Fachbereich:** Stabsstelle 100

**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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		0,50	0,50
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		0,17	0,52

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

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	947,00	620,00	--	620,00	1.169,62	549,62	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	0,00	--	0,00	263,60	263,60	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	119,00	0,00	--	0,00	131,80	131,80	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.066,00</b>	<b>620,00</b>	<b>--</b>	<b>620,00</b>	<b>1.565,02</b>	<b>945,02</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	47.794,94	45.670,00	--	45.670,00	48.097,96	2.427,96	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.269,27	7.650,00	--	7.650,00	523,62	-7.126,38	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	947,00	620,00	--	620,00	1.169,62	549,62	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	234.960,95	302.670,00	--	302.670,00	251.691,40	-50.978,60	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>287.972,16</b>	<b>356.610,00</b>	<b>--</b>	<b>356.610,00</b>	<b>301.482,60</b>	<b>-55.127,40</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-286.906,16</b>	<b>-355.990,00</b>	<b>--</b>	<b>-355.990,00</b>	<b>-299.917,58</b>	<b>56.072,42</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-286.906,16</b>	<b>-355.990,00</b>	<b>--</b>	<b>-355.990,00</b>	<b>-299.917,58</b>	<b>56.072,42</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-286.906,16</b>	<b>-355.990,00</b>	<b>--</b>	<b>-355.990,00</b>	<b>-299.917,58</b>	<b>56.072,42</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.821,84	2.230,00	--	2.230,00	3.774,52	1.544,52	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-293.728,00</b>	<b>-358.220,00</b>	<b>--</b>	<b>-358.220,00</b>	<b>-303.692,10</b>	<b>54.527,90</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-293.728,00</b>	<b>-358.220,00</b>	<b>--</b>	<b>-358.220,00</b>	<b>-303.692,10</b>	<b>54.527,90</b>	<b>--</b>

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

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		3,04	3,04
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		0,34	1,02

**Produkt: 010102 Verwaltungsführung**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022 €
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	561,99	270,00	--	270,00	383,00	113,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.010,00	1.000,00	--	1.000,00	1.244,10	244,10	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	23,75	0,00	--	0,00	2.802,85	2.802,85	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.595,74</b>	<b>1.270,00</b>	<b>--</b>	<b>1.270,00</b>	<b>4.429,95</b>	<b>3.159,95</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	343.643,12	341.840,00	--	341.840,00	412.803,42	70.963,42	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.777,13	23.440,00	--	23.440,00	14.811,06	-8.628,94	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	562,99	270,00	--	270,00	398,00	128,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.438,63	11.110,00	--	11.110,00	7.666,49	-3.443,51	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>370.421,87</b>	<b>376.660,00</b>	<b>--</b>	<b>376.660,00</b>	<b>435.678,97</b>	<b>59.018,97</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-367.826,13</b>	<b>-375.390,00</b>	<b>--</b>	<b>-375.390,00</b>	<b>-431.249,02</b>	<b>-55.859,02</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-367.826,13</b>	<b>-375.390,00</b>	<b>--</b>	<b>-375.390,00</b>	<b>-431.249,02</b>	<b>-55.859,02</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-367.826,13</b>	<b>-375.390,00</b>	<b>--</b>	<b>-375.390,00</b>	<b>-431.249,02</b>	<b>-55.859,02</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.477,10	11.700,00	--	11.700,00	22.943,92	11.243,92	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-380.303,23</b>	<b>-387.090,00</b>	<b>--</b>	<b>-387.090,00</b>	<b>-454.192,94</b>	<b>-67.102,94</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-380.303,23</b>	<b>-387.090,00</b>	<b>--</b>	<b>-387.090,00</b>	<b>-454.192,94</b>	<b>-67.102,94</b>	<b>--</b>



**Produkt: 010102 Verwaltungsführung**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		0,55	0,55
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		0,00	0,95

**Produkt: 010103 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	99,51	0,00	--	0,00	653,67	653,67	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>99,51</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>653,67</b>	<b>653,67</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	30.703,16	31.750,00	--	31.750,00	32.443,42	693,42	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.919,13	38.390,00	--	38.390,00	36.648,44	-1.741,56	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>68.622,29</b>	<b>70.140,00</b>	<b>--</b>	<b>70.140,00</b>	<b>69.091,86</b>	<b>-1.048,14</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-68.522,78</b>	<b>-70.140,00</b>	<b>--</b>	<b>-70.140,00</b>	<b>-68.438,19</b>	<b>1.701,81</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-68.522,78</b>	<b>-70.140,00</b>	<b>--</b>	<b>-70.140,00</b>	<b>-68.438,19</b>	<b>1.701,81</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-68.522,78</b>	<b>-70.140,00</b>	<b>--</b>	<b>-70.140,00</b>	<b>-68.438,19</b>	<b>1.701,81</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.259,94	2.120,00	--	2.120,00	4.152,00	2.032,00	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-70.782,72</b>	<b>-72.260,00</b>	<b>--</b>	<b>-72.260,00</b>	<b>-72.590,19</b>	<b>-330,19</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-70.782,72</b>	<b>-72.260,00</b>	<b>--</b>	<b>-72.260,00</b>	<b>-72.590,19</b>	<b>-330,19</b>	<b>--</b>

**Produkt:** 010103 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0102 Städtepartnerschaften und -patenschaften

**Produkt:** 010201 Städtepartnerschaften und -patenschaften

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Mariama Barry

---

### 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,08	0,08
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	17,56	--

**Produkt: 010201 Städtepartnerschaften und -patenschaften**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	1.000,00	--	1.000,00	--	-1.000,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	1.000,00	--	1.000,00	--	-1.000,00	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>2.000,00</b>	<b>--</b>	<b>2.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	2.125,72	3.950,00	--	3.950,00	3.959,18	9,18	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	7.290,00	--	7.290,00	--	-7.290,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	150,00	--	150,00	--	-150,00	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.125,72</b>	<b>11.390,00</b>	<b>--</b>	<b>11.390,00</b>	<b>3.959,18</b>	<b>-7.430,82</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.125,72</b>	<b>-9.390,00</b>	<b>--</b>	<b>-9.390,00</b>	<b>-3.959,18</b>	<b>5.430,82</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.125,72</b>	<b>-9.390,00</b>	<b>--</b>	<b>-9.390,00</b>	<b>-3.959,18</b>	<b>5.430,82</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-2.125,72</b>	<b>-9.390,00</b>	<b>--</b>	<b>-9.390,00</b>	<b>-3.959,18</b>	<b>5.430,82</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	328,71	310,00	--	310,00	603,93	293,93	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-2.454,43</b>	<b>-9.700,00</b>	<b>--</b>	<b>-9.700,00</b>	<b>-4.563,11</b>	<b>5.136,89</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-2.454,43</b>	<b>-9.700,00</b>	<b>--</b>	<b>-9.700,00</b>	<b>-4.563,11</b>	<b>5.136,89</b>	<b>--</b>

**Produkt: 010201 Städtepartnerschaften und -patenschaften**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0103 Beschäftigtenvertretung und Gleichstellung

**Produkt:** 010301 Beschäftigtenvertretung

**Fachbereich:** Personalrat

**Verantwortlich:** Wolfgang Pöttgen

---

### 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	1,00	1,00
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	0,00	--



**Produkt: 010301 Beschäftigtenvertretung**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>-0,00</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	78.076,58	79.370,00	--	79.370,00	78.530,26	-839,74	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.447,68	4.080,00	--	4.080,00	1.513,11	-2.566,89	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>79.524,26</b>	<b>83.450,00</b>	<b>--</b>	<b>83.450,00</b>	<b>80.043,37</b>	<b>-3.406,63</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-79.524,26</b>	<b>-83.450,00</b>	<b>--</b>	<b>-83.450,00</b>	<b>-80.043,37</b>	<b>3.406,63</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-79.524,26</b>	<b>-83.450,00</b>	<b>--</b>	<b>-83.450,00</b>	<b>-80.043,37</b>	<b>3.406,63</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-79.524,26</b>	<b>-83.450,00</b>	<b>--</b>	<b>-83.450,00</b>	<b>-80.043,37</b>	<b>3.406,63</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.679,95	6.760,00	--	6.760,00	8.276,21	1.516,21	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-85.204,21</b>	<b>-90.210,00</b>	<b>--</b>	<b>-90.210,00</b>	<b>-88.319,58</b>	<b>1.890,42</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-85.204,21</b>	<b>-90.210,00</b>	<b>--</b>	<b>-90.210,00</b>	<b>-88.319,58</b>	<b>1.890,42</b>	<b>--</b>

**Produkt: 010301 Beschäftigtenvertretung**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0103 Beschäftigtenvertretung und Gleichstellung

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

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Silke Pöttgen

---

### Kurzbeschreibung

Die Kreis- und Hochschulstadt Meschede fördert die Gleichstellung von Frau und Mann innerhalb und außerhalb der Verwaltung. Die Gleichstellungsbeauftragte muss bei allen Personalentscheidungen innerhalb der Verwaltung beteiligt werden, hierzu gehört auch die Mitwirkung bei der Entwicklung, Überwachung und Fortschreibung des Frauenförderplanes. Ziel ist die paritätische Besetzung der Arbeitsplätze, sowohl in Bezug auf die Anzahl als auch die Vergütung/Besoldung der Beschäftigten.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

Landesgleichstellungsgesetz NRW, Grundgesetz, Gemeindeordnung, Frauenförderplan

### 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,13	0,13
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	0,00	-

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

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>-0,00</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	6.526,70	9.530,00	--	9.530,00	9.485,15	-44,85	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	330,00	--	330,00	--	-330,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	125,00	130,00	--	130,00	4.600,60	4.470,60	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	312,98	5.020,00	--	5.020,00	--	-5.020,00	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.964,68</b>	<b>15.010,00</b>	<b>--</b>	<b>15.010,00</b>	<b>14.085,75</b>	<b>-924,25</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.964,68</b>	<b>-15.010,00</b>	<b>--</b>	<b>-15.010,00</b>	<b>-14.085,75</b>	<b>924,25</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.964,68</b>	<b>-15.010,00</b>	<b>--</b>	<b>-15.010,00</b>	<b>-14.085,75</b>	<b>924,25</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-6.964,68</b>	<b>-15.010,00</b>	<b>--</b>	<b>-15.010,00</b>	<b>-14.085,75</b>	<b>924,25</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	542,60	510,00	--	510,00	984,52	474,52	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-7.507,28</b>	<b>-15.520,00</b>	<b>--</b>	<b>-15.520,00</b>	<b>-15.070,27</b>	<b>449,73</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-7.507,28</b>	<b>-15.520,00</b>	<b>--</b>	<b>-15.520,00</b>	<b>-15.070,27</b>	<b>449,73</b>	<b>--</b>

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

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		3,93	3,93
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		2,04	2,98

**Produkt: 010401 Zentrale Dienste und Steuerung**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.430,49	11.860,00	--	11.860,00	14.613,36	2.753,36	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	366,00	0,00	--	0,00	770,00	770,00	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	8.666,41	1.400,00	--	1.400,00	5.514,08	4.114,08	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	41,93	41,93	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>24.462,90</b>	<b>13.260,00</b>	<b>--</b>	<b>13.260,00</b>	<b>20.939,37</b>	<b>7.679,37</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	244.468,22	240.520,00	--	240.520,00	285.858,78	45.338,78	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.569,90	15.890,00	--	15.890,00	49.148,76	33.258,76	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.247,00	12.210,00	--	12.210,00	12.266,32	56,32	--
15	- Transferaufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	283.843,17	381.070,00	--	381.070,00	355.827,25	-25.242,75	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>557.128,29</b>	<b>649.690,00</b>	<b>--</b>	<b>649.690,00</b>	<b>703.101,11</b>	<b>53.411,11</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-532.665,39</b>	<b>-636.430,00</b>	<b>--</b>	<b>-636.430,00</b>	<b>-682.161,74</b>	<b>-45.731,74</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-532.665,39</b>	<b>-636.430,00</b>	<b>--</b>	<b>-636.430,00</b>	<b>-682.161,74</b>	<b>-45.731,74</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-532.665,39</b>	<b>-636.430,00</b>	<b>--</b>	<b>-636.430,00</b>	<b>-682.161,74</b>	<b>-45.731,74</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	255.986,04	204.100,00	--	204.100,00	205.231,11	1.131,11	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.304,38	33.720,00	--	33.720,00	32.345,00	-1.375,00	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-303.983,73</b>	<b>-466.050,00</b>	<b>--</b>	<b>-466.050,00</b>	<b>-509.275,63</b>	<b>-43.225,63</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-303.983,73</b>	<b>-466.050,00</b>	<b>--</b>	<b>-466.050,00</b>	<b>-509.275,63</b>	<b>-43.225,63</b>	<b>--</b>

**Produkt: 010401 Zentrale Dienste und Steuerung**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	5.000,00	--	5.000,00	--	-5.000,00	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>5.000,00</b>	<b>--</b>	<b>5.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>--</b>	<b>5.000,00</b>	<b>--</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</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>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</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:** 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	2,18	2,18
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	10,27	7,82

**Produkt: 010402 Informationstechnologie**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.550,12	64.730,00	--	64.730,00	58.097,68	-6.632,32	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	94,00	0,00	--	0,00	4.716,67	4.716,67	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	175.924,82	0,00	--	0,00	12.330,12	12.330,12	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>234.568,94</b>	<b>64.730,00</b>	<b>--</b>	<b>64.730,00</b>	<b>75.144,47</b>	<b>10.414,47</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	144.253,71	147.110,00	--	147.110,00	141.641,02	-5.468,98	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.061,90	76.750,00	--	76.750,00	327.365,86	250.615,86	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	58.110,32	64.750,00	--	64.750,00	57.722,48	-7.027,52	--
15	- Transferaufwendungen	175.064,94	188.000,00	--	188.000,00	198.485,83	10.485,83	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	189.713,80	153.900,00	--	153.900,00	235.422,19	81.522,19	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>642.204,67</b>	<b>630.510,00</b>	<b>--</b>	<b>630.510,00</b>	<b>960.637,38</b>	<b>330.127,38</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-407.635,73</b>	<b>-565.780,00</b>	<b>--</b>	<b>-565.780,00</b>	<b>-885.492,91</b>	<b>-319.712,91</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-407.635,73</b>	<b>-565.780,00</b>	<b>--</b>	<b>-565.780,00</b>	<b>-885.492,91</b>	<b>-319.712,91</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-407.635,73</b>	<b>-565.780,00</b>	<b>--</b>	<b>-565.780,00</b>	<b>-885.492,91</b>	<b>-319.712,91</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	260.850,61	281.150,00	--	281.150,00	761.674,92	480.524,92	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.467,80	3.860,00	--	3.860,00	3.345,44	-514,56	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-151.252,92</b>	<b>-288.490,00</b>	<b>--</b>	<b>-288.490,00</b>	<b>-127.163,43</b>	<b>161.326,57</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-151.252,92</b>	<b>-288.490,00</b>	<b>--</b>	<b>-288.490,00</b>	<b>-127.163,43</b>	<b>161.326,57</b>	<b>--</b>

**Produkt: 010402 Informationstechnologie**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	72.685,74	35.000,00	--	35.000,00	18.138,18	-16.861,82	20.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	11.712,27	46.550,00	22.000,00	68.550,00	66.877,10	-1.672,90	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	1.000,00	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>85.398,01</b>	<b>81.550,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>103.550,00</b>	<b>85.015,28</b>	<b>-18.534,72</b>	<b>20.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-85.398,01</b>	<b>-81.550,00</b>	<b>-22.000,00</b>	<b>-103.550,00</b>	<b>-85.015,28</b>	<b>18.534,72</b>	<b>-20.000,00</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20190031 Medientechnik Sitzungsräume</b>							
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.114,04	-7.000,00	0,00	-7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
<b>20190035 Projekte E-Government</b>							
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-6.122,55	-1.122,55	0,00
<b>20200010 IT-Infrastruktur</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-39.612,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.660,76	-1.660,76	0,00
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>-41.671,91</b>	<b>-69.550,00</b>	<b>-22.000,00</b>	<b>-91.550,00</b>	<b>-77.231,97</b>	<b>14.318,03</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>-41.671,91</b>	<b>-69.550,00</b>	<b>-22.000,00</b>	<b>-91.550,00</b>	<b>-77.231,97</b>	<b>14.318,03</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-85.398,01</b>	<b>-81.550,00</b>	<b>-22.000,00</b>	<b>-103.550,00</b>	<b>-85.015,28</b>	<b>18.534,72</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>Gesamtsumme 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>

**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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	3,05	3,05
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	1,08	0,65

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

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.000,00	3.000,00	--	3.000,00	3.016,67	16,67	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	0,00	2.800,00	--	2.800,00	--	-2.800,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>6.000,00</b>	<b>5.800,00</b>	<b>--</b>	<b>5.800,00</b>	<b>3.016,67</b>	<b>-2.783,33</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	392.215,45	426.040,00	--	426.040,00	366.002,01	-60.037,99	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.304,48	53.550,00	--	53.550,00	42.095,64	-11.454,36	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.430,98	56.820,00	--	56.820,00	52.549,80	-4.270,20	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>498.950,91</b>	<b>536.410,00</b>	<b>--</b>	<b>536.410,00</b>	<b>460.647,45</b>	<b>-75.762,55</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-492.950,91</b>	<b>-530.610,00</b>	<b>--</b>	<b>-530.610,00</b>	<b>-457.630,78</b>	<b>72.979,22</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-492.950,91</b>	<b>-530.610,00</b>	<b>--</b>	<b>-530.610,00</b>	<b>-457.630,78</b>	<b>72.979,22</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-492.950,91</b>	<b>-530.610,00</b>	<b>--</b>	<b>-530.610,00</b>	<b>-457.630,78</b>	<b>72.979,22</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.518,20	12.040,00	--	12.040,00	23.019,42	10.979,42	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-505.469,11</b>	<b>-542.650,00</b>	<b>--</b>	<b>-542.650,00</b>	<b>-480.650,20</b>	<b>61.999,80</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-505.469,11</b>	<b>-542.650,00</b>	<b>--</b>	<b>-542.650,00</b>	<b>-480.650,20</b>	<b>61.999,80</b>	<b>--</b>

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

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		0,15	0,15
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		21,45	27,73

**Produkt: 010502 nicht produktgebundene Personalkosten**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	115.866,44	257.730,00	--	257.730,00	262.593,47	4.863,47	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	168.513,00	203.970,00	--	203.970,00	287.837,12	83.867,12	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>284.379,44</b>	<b>461.700,00</b>	<b>--</b>	<b>461.700,00</b>	<b>550.430,59</b>	<b>88.730,59</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	-41.708,12	438.705,00	--	438.705,00	213.214,90	-225.490,10	--
12	- Versorgungsaufwendungen	1.847.693,76	1.702.660,00	--	1.702.660,00	1.770.490,61	67.830,61	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.319,65	11.070,00	--	11.070,00	1.351,15	-9.718,85	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.807.305,29</b>	<b>2.152.435,00</b>	<b>--</b>	<b>2.152.435,00</b>	<b>1.985.056,66</b>	<b>-167.378,34</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.522.925,85</b>	<b>-1.690.735,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.690.735,00</b>	<b>-1.434.626,07</b>	<b>256.108,93</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.522.925,85</b>	<b>-1.690.735,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.690.735,00</b>	<b>-1.434.626,07</b>	<b>256.108,93</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-1.522.925,85</b>	<b>-1.690.735,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.690.735,00</b>	<b>-1.434.626,07</b>	<b>256.108,93</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	300,00	--	300,00	--	-300,00	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.522.925,85</b>	<b>-1.691.035,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.691.035,00</b>	<b>-1.434.626,07</b>	<b>256.408,93</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.522.925,85</b>	<b>-1.691.035,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.691.035,00</b>	<b>-1.434.626,07</b>	<b>256.408,93</b>	<b>--</b>



**Produkt:** 010502 nicht produktgebundene Personalkosten

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		1,00	1,00
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		0,00	18,02

Produkt: 010601 Rechnungsprüfung

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	76.589,12	0,00	--	0,00	0,00	0,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	598,26	0,00	--	0,00	16.926,27	16.926,27	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>77.187,38</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>16.926,27</b>	<b>16.926,27</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	128.429,73	48.475,00	--	48.475,00	48.108,29	-366,71	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.659,35	1.610,00	--	1.610,00	1.897,73	287,73	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.630,51	98.130,00	--	98.130,00	43.949,95	-54.180,05	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>205.719,59</b>	<b>148.215,00</b>	<b>--</b>	<b>148.215,00</b>	<b>93.955,97</b>	<b>-54.259,03</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-128.532,21</b>	<b>-148.215,00</b>	<b>--</b>	<b>-148.215,00</b>	<b>-77.029,70</b>	<b>71.185,30</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-128.532,21</b>	<b>-148.215,00</b>	<b>--</b>	<b>-148.215,00</b>	<b>-77.029,70</b>	<b>71.185,30</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-128.532,21</b>	<b>-148.215,00</b>	<b>--</b>	<b>-148.215,00</b>	<b>-77.029,70</b>	<b>71.185,30</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.109,00	4.150,00	--	4.150,00	7.549,10	3.399,10	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-132.641,21</b>	<b>-152.365,00</b>	<b>--</b>	<b>-152.365,00</b>	<b>-84.578,80</b>	<b>67.786,20</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-132.641,21</b>	<b>-152.365,00</b>	<b>--</b>	<b>-152.365,00</b>	<b>-84.578,80</b>	<b>67.786,20</b>	<b>--</b>

**Produkt:** 010601 Rechnungsprüfung

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	6,63	6,63
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	0,09	0,18

Produkt: 010701 Kämmerei

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	472,92	460,00	--	460,00	576,00	116,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	292,00	0,00	--	0,00	340,29	340,29	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>764,92</b>	<b>460,00</b>	<b>--</b>	<b>460,00</b>	<b>916,29</b>	<b>456,29</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	480.485,82	465.510,00	--	465.510,00	474.826,48	9.316,48	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.979,73	39.880,00	--	39.880,00	11.234,80	-28.645,20	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	481,72	460,00	--	460,00	930,94	470,94	--
15	- Transferaufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.383,45	22.930,00	--	22.930,00	26.179,64	3.249,64	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>575.330,72</b>	<b>528.780,00</b>	<b>--</b>	<b>528.780,00</b>	<b>513.171,86</b>	<b>-15.608,14</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-574.565,80</b>	<b>-528.320,00</b>	<b>--</b>	<b>-528.320,00</b>	<b>-512.255,57</b>	<b>16.064,43</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-574.565,80</b>	<b>-528.320,00</b>	<b>--</b>	<b>-528.320,00</b>	<b>-512.255,57</b>	<b>16.064,43</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-574.565,80</b>	<b>-528.320,00</b>	<b>--</b>	<b>-528.320,00</b>	<b>-512.255,57</b>	<b>16.064,43</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.301,00	6.020,00	--	6.020,00	6.105,57	85,57	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.024,60	25.820,00	--	25.820,00	49.978,03	24.158,03	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-591.289,40</b>	<b>-548.120,00</b>	<b>--</b>	<b>-548.120,00</b>	<b>-556.128,03</b>	<b>-8.008,03</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-591.289,40</b>	<b>-548.120,00</b>	<b>--</b>	<b>-548.120,00</b>	<b>-556.128,03</b>	<b>-8.008,03</b>	<b>--</b>

Produkt: 010701 Kämmerei

Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,81	0,81
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	0,00	--



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

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>-0,00</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	63.386,99	68.620,00	--	68.620,00	54.132,50	-14.487,50	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.094,06	9.000,00	--	9.000,00	--	-9.000,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	417,90	340,00	--	340,00	63,92	-276,08	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>74.898,95</b>	<b>77.960,00</b>	<b>--</b>	<b>77.960,00</b>	<b>54.196,42</b>	<b>-23.763,58</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-74.898,95</b>	<b>-77.960,00</b>	<b>--</b>	<b>-77.960,00</b>	<b>-54.196,42</b>	<b>23.763,58</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-74.898,95</b>	<b>-77.960,00</b>	<b>--</b>	<b>-77.960,00</b>	<b>-54.196,42</b>	<b>23.763,58</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-74.898,95</b>	<b>-77.960,00</b>	<b>--</b>	<b>-77.960,00</b>	<b>-54.196,42</b>	<b>23.763,58</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.800,32	12.080,00	--	12.080,00	12.163,70	83,70	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.265,07	3.360,00	--	3.360,00	5.970,86	2.610,86	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-71.363,70</b>	<b>-69.240,00</b>	<b>--</b>	<b>-69.240,00</b>	<b>-48.003,58</b>	<b>21.236,42</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-71.363,70</b>	<b>-69.240,00</b>	<b>--</b>	<b>-69.240,00</b>	<b>-48.003,58</b>	<b>21.236,42</b>	<b>--</b>

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

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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. Abgabepflichtige, alle Fachbereiche, andere Behörden und Institutionen, Gläubiger von Lieferungen und Leistungen

### Kennzahlen

	Bezeichnung	Plan 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		6,80	6,80
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		28,91	34,22

**Produkt: 010703 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19,90	--	--	--	27,00	27,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	16.613,00	18.000,00	--	18.000,00	17.615,45	-384,55	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	161.947,33	135.100,00	--	135.100,00	161.873,38	26.773,38	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>178.580,23</b>	<b>153.100,00</b>	<b>--</b>	<b>153.100,00</b>	<b>179.515,83</b>	<b>26.415,83</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	476.552,35	465.280,00	--	465.280,00	423.781,06	-41.498,94	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.727,25	12.020,00	--	12.020,00	401,62	-11.618,38	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19,90	0,00	--	0,00	27,00	27,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.772,90	52.360,00	--	52.360,00	100.358,19	47.998,19	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>559.072,40</b>	<b>529.660,00</b>	<b>--</b>	<b>529.660,00</b>	<b>524.567,87</b>	<b>-5.092,13</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-380.492,17</b>	<b>-376.560,00</b>	<b>--</b>	<b>-376.560,00</b>	<b>-345.052,04</b>	<b>31.507,96</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-380.492,17</b>	<b>-376.560,00</b>	<b>--</b>	<b>-376.560,00</b>	<b>-345.052,04</b>	<b>31.507,96</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-380.492,17</b>	<b>-376.560,00</b>	<b>--</b>	<b>-376.560,00</b>	<b>-345.052,04</b>	<b>31.507,96</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.633,72	71.630,00	--	71.630,00	71.720,94	90,94	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.949,58	26.510,00	--	26.510,00	51.336,97	24.826,97	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-336.808,03</b>	<b>-331.440,00</b>	<b>--</b>	<b>-331.440,00</b>	<b>-324.668,07</b>	<b>6.771,93</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-336.808,03</b>	<b>-331.440,00</b>	<b>--</b>	<b>-331.440,00</b>	<b>-324.668,07</b>	<b>6.771,93</b>	<b>--</b>

**Produkt: 010703 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	2,47	2,47
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	0,19	3,25

**Produkt: 010704 Steuern und Gebühren**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78,35	50,00	--	50,00	80,00	30,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	237,00	300,00	--	300,00	258,00	-42,00	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	-3,45	0,00	--	0,00	-65,50	-65,50	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-100,00	0,00	--	0,00	5.155,02	5.155,02	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>211,90</b>	<b>350,00</b>	<b>--</b>	<b>350,00</b>	<b>5.427,52</b>	<b>5.077,52</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	166.615,64	163.060,00	--	163.060,00	146.431,15	-16.628,85	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.783,26	13.500,00	--	13.500,00	10.828,70	-2.671,30	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	78,35	80,00	--	80,00	80,00	0,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.703,01	9.970,00	--	9.970,00	9.889,04	-80,96	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>203.180,26</b>	<b>186.610,00</b>	<b>--</b>	<b>186.610,00</b>	<b>167.228,89</b>	<b>-19.381,11</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-202.968,36</b>	<b>-186.260,00</b>	<b>--</b>	<b>-186.260,00</b>	<b>-161.801,37</b>	<b>24.458,63</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-202.968,36</b>	<b>-186.260,00</b>	<b>--</b>	<b>-186.260,00</b>	<b>-161.801,37</b>	<b>24.458,63</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-202.968,36</b>	<b>-186.260,00</b>	<b>--</b>	<b>-186.260,00</b>	<b>-161.801,37</b>	<b>24.458,63</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	104.146,85	104.150,00	--	104.150,00	105.031,34	881,34	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.149,21	9.810,00	--	9.810,00	18.646,25	8.836,25	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-108.970,72</b>	<b>-91.920,00</b>	<b>--</b>	<b>-91.920,00</b>	<b>-75.416,28</b>	<b>16.503,72</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-108.970,72</b>	<b>-91.920,00</b>	<b>--</b>	<b>-91.920,00</b>	<b>-75.416,28</b>	<b>16.503,72</b>	<b>--</b>

**Produkt: 010704 Steuern und Gebühren**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	7,35	7,35
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	8,16	34,36

**Produkt: 010801 Gebäudemanagement**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.657,89	78.880,00	--	78.880,00	125.901,65	47.021,65	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	2.394,00	2.394,00	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.550,00	1.200,00	--	1.200,00	1.200,00	0,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.112,00	0,00	--	0,00	5.837,80	5.837,80	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	83.125,99	0,00	--	0,00	215.095,60	215.095,60	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>160.445,88</b>	<b>80.080,00</b>	<b>--</b>	<b>80.080,00</b>	<b>350.429,05</b>	<b>270.349,05</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	593.674,47	595.480,00	--	595.480,00	592.843,63	-2.636,37	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	278.841,22	249.130,00	--	249.130,00	267.169,45	18.039,45	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	86.408,89	90.630,00	--	90.630,00	133.974,65	43.344,65	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.487,01	45.820,00	--	45.820,00	25.988,79	-19.831,21	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>988.411,59</b>	<b>981.060,00</b>	<b>--</b>	<b>981.060,00</b>	<b>1.019.976,52</b>	<b>38.916,52</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-827.965,71</b>	<b>-900.980,00</b>	<b>--</b>	<b>-900.980,00</b>	<b>-669.547,47</b>	<b>231.432,53</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-827.965,71</b>	<b>-900.980,00</b>	<b>--</b>	<b>-900.980,00</b>	<b>-669.547,47</b>	<b>231.432,53</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-827.965,71</b>	<b>-900.980,00</b>	<b>--</b>	<b>-900.980,00</b>	<b>-669.547,47</b>	<b>231.432,53</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.425,00	10.000,00	--	10.000,00	11.270,00	1.270,00	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.899,52	38.330,00	--	38.330,00	92.918,06	54.588,06	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-871.440,23</b>	<b>-929.310,00</b>	<b>--</b>	<b>-929.310,00</b>	<b>-751.195,53</b>	<b>178.114,47</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-871.440,23</b>	<b>-929.310,00</b>	<b>--</b>	<b>-929.310,00</b>	<b>-751.195,53</b>	<b>178.114,47</b>	<b>--</b>

**Produkt: 010801 Gebäudemanagement**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	191.340,00	--	191.340,00	15.534,00	-175.806,00	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>191.340,00</b>	<b>--</b>	<b>191.340,00</b>	<b>15.534,00</b>	<b>-175.806,00</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	307.936,92	362.500,00	24.000,00	386.500,00	208.213,26	-178.286,74	177.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>307.936,92</b>	<b>362.500,00</b>	<b>24.000,00</b>	<b>386.500,00</b>	<b>208.213,26</b>	<b>-178.286,74</b>	<b>177.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-307.936,92</b>	<b>-171.160,00</b>	<b>-24.000,00</b>	<b>-195.160,00</b>	<b>-192.679,26</b>	<b>2.480,74</b>	<b>-177.000,00</b>

**Investitionen Produkt 010801 Gebäudemanagement**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20180008 Baumaßnahmen Rathausumfeld</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-10.140,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20190081 Umbau Attikageschoss Rathaus</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn	0,00	175.810,00	0,00	175.810,00	0,00	-175.810,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-160.500,00	-24.000,00	-184.500,00	0,00	-184.500,00	-150.000,00
<b>20190087 Modernisierung Rathaus Meschede</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	15.530,00	0,00	15.530,00	15.534,00	4,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-297.795,94	-177.000,00	0,00	-177.000,00	-205.238,26	-28.238,26	-16.000,00
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-2.975,00</b>	<b>22.025,00</b>	<b>-11.000,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-2.975,00</b>	<b>22.025,00</b>	<b>-11.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-307.936,92</b>	<b>-362.500,00</b>	<b>-24.000,00</b>	<b>-386.500,00</b>	<b>-208.213,26</b>	<b>178.286,74</b>	<b>-177.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>191.340,00</b>	<b>0,00</b>	<b>191.340,00</b>	<b>15.534,00</b>	<b>-175.806,00</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe:** 0109 Bodenmanagement

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

**Fachbereich:** Infrastruktur

**Verantwortlich:** Bernhard Kramer

---

### 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	1,30	1,30
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	23,52	31,44

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

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.001,65	45.000,00	--	45.000,00	45.630,51	630,51	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	497,21	5.100,00	--	5.100,00	2.836,84	-2.263,16	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>38.498,86</b>	<b>50.100,00</b>	<b>--</b>	<b>50.100,00</b>	<b>48.467,35</b>	<b>-1.632,65</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	134.084,71	120.930,00	--	120.930,00	124.866,87	3.936,87	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.962,62	7.500,00	--	7.500,00	6.948,17	-551,83	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	257,60	300,00	--	300,00	250,70	-49,30	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.663,56	84.290,00	--	84.290,00	14.249,66	-70.040,34	45.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>167.968,49</b>	<b>213.020,00</b>	<b>--</b>	<b>213.020,00</b>	<b>146.315,40</b>	<b>-66.704,60</b>	<b>45.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-129.469,63</b>	<b>-162.920,00</b>	<b>--</b>	<b>-162.920,00</b>	<b>-97.848,05</b>	<b>65.071,95</b>	<b>-45.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-129.469,63</b>	<b>-162.920,00</b>	<b>--</b>	<b>-162.920,00</b>	<b>-97.848,05</b>	<b>65.071,95</b>	<b>-45.000,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-129.469,63</b>	<b>-162.920,00</b>	<b>--</b>	<b>-162.920,00</b>	<b>-97.848,05</b>	<b>65.071,95</b>	<b>-45.000,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.341,70	5.810,00	--	5.810,00	9.813,82	4.003,82	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-134.811,33</b>	<b>-168.730,00</b>	<b>--</b>	<b>-168.730,00</b>	<b>-107.661,87</b>	<b>61.068,13</b>	<b>-45.000,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-134.811,33</b>	<b>-168.730,00</b>	<b>--</b>	<b>-168.730,00</b>	<b>-107.661,87</b>	<b>61.068,13</b>	<b>-45.000,00</b>

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

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	125.000,00	--	125.000,00	--	-125.000,00	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	17.091,49	39.000,00	--	39.000,00	89.182,96	50.182,96	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>17.091,49</b>	<b>164.000,00</b>	<b>--</b>	<b>164.000,00</b>	<b>89.182,96</b>	<b>-74.817,04</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	3.870,14	310.000,00	20.000,00	330.000,00	17.193,67	-312.806,33	75.000,00
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.870,14</b>	<b>310.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>330.000,00</b>	<b>17.193,67</b>	<b>-312.806,33</b>	<b>75.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13.221,35</b>	<b>-146.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-166.000,00</b>	<b>71.989,29</b>	<b>237.989,29</b>	<b>-75.000,00</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20070046 Grunderwerb allgemeines Grundvermögen</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	125.000,00	0,00	125.000,00	0,00	-125.000,00	0,00
Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	-3.870,14	-310.000,00	-20.000,00	-330.000,00	-17.193,67	312.806,33	-75.000,00
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Einzahlungen</b>	<b>17.091,49</b>	<b>39.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39.000,00</b>	<b>89.182,96</b>	<b>50.182,96</b>	<b>0,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>17.091,49</b>	<b>39.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39.000,00</b>	<b>89.182,96</b>	<b>-50.182,96</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-3.870,14</b>	<b>-310.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-330.000,00</b>	<b>-17.193,67</b>	<b>312.806,33</b>	<b>-75.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>17.091,49</b>	<b>164.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>164.000,00</b>	<b>89.182,96</b>	<b>-74.817,04</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	44,97	44,97
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	7,82	15,13

**Produkt: 011001 integrierter Baubetriebshof**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	207.932,81	218.370,00	--	218.370,00	279.163,49	60.793,49	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.980,64	6.550,00	--	6.550,00	9.305,54	2.755,54	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	25.424,84	22.500,00	--	22.500,00	20.158,04	-2.341,96	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.387,51	100,00	--	100,00	694,83	594,83	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	184.352,01	0,00	--	0,00	214.710,26	214.710,26	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>428.077,81</b>	<b>247.520,00</b>	<b>--</b>	<b>247.520,00</b>	<b>524.032,16</b>	<b>276.512,16</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	2.561.351,25	2.666.860,00	--	2.666.860,00	2.672.156,76	5.296,76	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	294.616,06	269.640,00	--	269.640,00	350.391,61	80.751,61	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	160.065,86	158.970,00	--	158.970,00	182.526,26	23.556,26	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.471,07	69.200,00	--	69.200,00	68.961,73	-238,27	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.091.504,24</b>	<b>3.164.670,00</b>	<b>--</b>	<b>3.164.670,00</b>	<b>3.274.036,36</b>	<b>109.366,36</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.663.426,43</b>	<b>-2.917.150,00</b>	<b>--</b>	<b>-2.917.150,00</b>	<b>-2.750.004,20</b>	<b>167.145,80</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.663.426,43</b>	<b>-2.917.150,00</b>	<b>--</b>	<b>-2.917.150,00</b>	<b>-2.750.004,20</b>	<b>167.145,80</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-2.663.426,43</b>	<b>-2.917.150,00</b>	<b>--</b>	<b>-2.917.150,00</b>	<b>-2.750.004,20</b>	<b>167.145,80</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.856.076,19	2.925.340,00	--	2.925.340,00	2.942.457,20	17.117,20	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	192.649,76	187.340,00	--	187.340,00	192.453,00	5.113,00	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-179.150,00</b>	<b>--</b>	<b>-179.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>179.150,00</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>0,00</b>	<b>-179.150,00</b>	<b>--</b>	<b>-179.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>179.150,00</b>	<b>--</b>



**Produkt: 011001 integrierter Baubetriebshof**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	2,00	--	--	--	47.593,00	47.593,00	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2,00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>47.593,00</b>	<b>47.593,00</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	9.517,10	9.517,10	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	288.203,03	165.500,00	22.000,00	187.500,00	35.744,68	-151.755,32	138.000,00
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>288.203,03</b>	<b>165.500,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>187.500,00</b>	<b>45.261,78</b>	<b>-142.238,22</b>	<b>138.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-288.201,03</b>	<b>-165.500,00</b>	<b>-22.000,00</b>	<b>-187.500,00</b>	<b>2.331,22</b>	<b>189.831,22</b>	<b>-138.000,00</b>

**Investitionen Produkt**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022 €
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20070082 Beschaffung Geräte/Fahrzeuge IBB</b>							
Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	2,00	0,00	0,00	0,00	47.592,00	47.592,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.517,10	9.517,10	0,00
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-288.203,03	-162.000,00	-22.000,00	-184.000,00	-35.744,68	148.255,32	-138.000,00
<b>20110002 Anschaffung einer Kehrmaschine</b>							
Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-288.203,03</b>	<b>-165.500,00</b>	<b>-22.000,00</b>	<b>-187.500,00</b>	<b>-45.261,78</b>	<b>142.238,22</b>	<b>-138.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.593,00</b>	<b>47.593,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

### Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	311.730,71	329.980,00	--	329.980,00	429.952,66	99.972,66	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	369.428,84	314.430,00	--	314.430,00	405.344,94	90.914,94	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.581,28	1.600,00	--	1.600,00	402,73	-1.197,27	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	54.598,36	35.800,00	--	35.800,00	70.765,67	34.965,67	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	147.969,90	186.470,00	--	186.470,00	171.812,34	-14.657,66	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>885.309,09</b>	<b>868.280,00</b>	<b>--</b>	<b>868.280,00</b>	<b>1.078.278,34</b>	<b>209.998,34</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	1.328.789,58	1.096.540,00	--	1.096.540,00	1.110.393,49	13.853,49	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	530.387,22	484.120,00	--	484.120,00	500.831,76	16.711,76	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	370.276,16	350.960,00	--	350.960,00	361.911,96	10.951,96	--
15	- Transferaufwendungen	1.023,00	1.030,00	--	1.030,00	125.023,00	123.993,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	310.422,80	379.200,00	--	379.200,00	347.838,83	-31.361,17	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.540.898,76</b>	<b>2.311.850,00</b>	<b>--</b>	<b>2.311.850,00</b>	<b>2.445.999,04</b>	<b>134.149,04</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.655.589,67</b>	<b>-1.443.570,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.443.570,00</b>	<b>-1.367.720,70</b>	<b>75.849,30</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.655.589,67</b>	<b>-1.443.570,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.443.570,00</b>	<b>-1.367.720,70</b>	<b>75.849,30</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-1.655.589,67</b>	<b>-1.443.570,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.443.570,00</b>	<b>-1.367.720,70</b>	<b>75.849,30</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.674,25	0,00	--	0,00	6.352,50	6.352,50	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	202.480,74	121.400,00	--	121.400,00	241.696,57	120.296,57	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.855.396,16</b>	<b>-1.564.970,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.564.970,00</b>	<b>-1.603.064,77</b>	<b>-38.094,77</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.855.396,16</b>	<b>-1.564.970,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.564.970,00</b>	<b>-1.603.064,77</b>	<b>-38.094,77</b>	<b>--</b>

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	142.052,14	130.000,00	--	130.000,00	151.003,32	21.003,32	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1,00	--	--	--	1,00	1,00	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>142.053,14</b>	<b>130.000,00</b>	<b>--</b>	<b>130.000,00</b>	<b>151.004,32</b>	<b>21.004,32</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.615,94	1.077.000,00	--	1.077.000,00	34.252,86	-1.042.747,14	1.042.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	231.195,96	505.000,00	426.000,00	931.000,00	583.983,69	-347.016,31	376.000,00
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>237.811,90</b>	<b>1.582.000,00</b>	<b>426.000,00</b>	<b>2.008.000,00</b>	<b>618.236,55</b>	<b>-1.389.763,45</b>	<b>1.418.000,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-95.758,76</b>	<b>-1.452.000,00</b>	<b>-426.000,00</b>	<b>-1.878.000,00</b>	<b>-467.232,23</b>	<b>1.410.767,77</b>	<b>-1.418.000,00</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 (PoIG 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	1,72	1,72
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	5,19	28,65

**Produkt: 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	550,00	550,00	--	550,00	549,00	-1,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.500,00	500,00	--	500,00	6.267,75	5.767,75	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	21.117,11	3.200,00	--	3.200,00	31.033,88	27.833,88	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.428,67	5.000,00	--	5.000,00	32.075,63	27.075,63	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>44.595,78</b>	<b>9.250,00</b>	<b>--</b>	<b>9.250,00</b>	<b>69.926,26</b>	<b>60.676,26</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	121.863,76	120.300,00	--	120.300,00	143.620,09	23.320,09	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.287,67	49.820,00	--	49.820,00	87.390,25	37.570,25	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	550,00	550,00	--	550,00	549,00	-1,00	--
15	- Transferaufwendungen	1.023,00	1.030,00	--	1.030,00	1.023,00	-7,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.772,89	6.640,00	--	6.640,00	11.469,30	4.829,30	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>191.497,32</b>	<b>178.340,00</b>	<b>--</b>	<b>178.340,00</b>	<b>244.051,64</b>	<b>65.711,64</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-146.901,54</b>	<b>-169.090,00</b>	<b>--</b>	<b>-169.090,00</b>	<b>-174.125,38</b>	<b>-5.035,38</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-146.901,54</b>	<b>-169.090,00</b>	<b>--</b>	<b>-169.090,00</b>	<b>-174.125,38</b>	<b>-5.035,38</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-146.901,54</b>	<b>-169.090,00</b>	<b>--</b>	<b>-169.090,00</b>	<b>-174.125,38</b>	<b>-5.035,38</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.252,48	8.750,00	--	8.750,00	50.859,11	42.109,11	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-175.154,02</b>	<b>-177.840,00</b>	<b>--</b>	<b>-177.840,00</b>	<b>-224.984,49</b>	<b>-47.144,49</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-175.154,02</b>	<b>-177.840,00</b>	<b>--</b>	<b>-177.840,00</b>	<b>-224.984,49</b>	<b>-47.144,49</b>	<b>--</b>

**Produkt:** 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>-0,00</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>-0,00</b>	<b>--</b>

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung

**Produktgruppe:** 0201 Ordnungsangelegenheiten

**Produkt:** 020102 Gewerbewesen

**Fachbereich:** Ordnung

**Verantwortlich:** Jonas Ruhrmann

---

### Kurzbeschreibung

Alle Gewerbetreibenden werden in einem Gewereregister 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,99	0,99
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	16,71	39,03

Produkt: 020102 Gewerbewesen

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.966,00	10.000,00	--	10.000,00	20.087,00	10.087,00	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3,50	0,00	--	0,00	3,50	3,50	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	100,00	400,00	--	400,00	263,52	-136,48	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>12.069,50</b>	<b>10.400,00</b>	--	<b>10.400,00</b>	<b>20.354,02</b>	<b>9.954,02</b>	--
11	- Personalaufwendungen	59.181,37	57.890,00	--	57.890,00	49.680,21	-8.209,79	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.175,19	1.710,00	--	1.710,00	--	-1.710,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.332,64	2.620,00	--	2.620,00	2.466,72	-153,28	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>63.689,20</b>	<b>62.220,00</b>	--	<b>62.220,00</b>	<b>52.146,93</b>	<b>-10.073,07</b>	--
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-51.619,70</b>	<b>-51.820,00</b>	--	<b>-51.820,00</b>	<b>-31.792,91</b>	<b>20.027,09</b>	--
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-51.619,70</b>	<b>-51.820,00</b>	--	<b>-51.820,00</b>	<b>-31.792,91</b>	<b>20.027,09</b>	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-51.619,70</b>	<b>-51.820,00</b>	--	<b>-51.820,00</b>	<b>-31.792,91</b>	<b>20.027,09</b>	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.067,90	4.120,00	--	4.120,00	7.473,61	3.353,61	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>-55.687,60</b>	<b>-55.940,00</b>	--	<b>-55.940,00</b>	<b>-39.266,52</b>	<b>16.673,48</b>	--
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-55.687,60</b>	<b>-55.940,00</b>	--	<b>-55.940,00</b>	<b>-39.266,52</b>	<b>16.673,48</b>	--



**Produkt: 020102 Gewerbewesen**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		0,24	0,24
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		122,84	118,73

Produkt: 020103 Wochenmärkte

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108,00	110,00	--	110,00	108,00	-2,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.063,01	23.930,00	--	23.930,00	22.378,27	-1.551,73	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.124,75	0,00	--	0,00	1.126,50	1.126,50	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	421,16	421,16	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>26.295,76</b>	<b>24.040,00</b>	<b>--</b>	<b>24.040,00</b>	<b>24.033,93</b>	<b>-6,07</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	13.209,48	11.810,00	--	11.810,00	11.866,91	56,91	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.454,81	6.620,00	--	6.620,00	7.233,02	613,02	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	108,00	110,00	--	110,00	108,00	-2,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.022,58	1.030,00	--	1.030,00	1.033,93	3,93	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.794,87</b>	<b>19.570,00</b>	<b>--</b>	<b>19.570,00</b>	<b>20.241,86</b>	<b>671,86</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.500,89</b>	<b>4.470,00</b>	<b>--</b>	<b>4.470,00</b>	<b>3.792,07</b>	<b>-677,93</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.500,89</b>	<b>4.470,00</b>	<b>--</b>	<b>4.470,00</b>	<b>3.792,07</b>	<b>-677,93</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>6.500,89</b>	<b>4.470,00</b>	<b>--</b>	<b>4.470,00</b>	<b>3.792,07</b>	<b>-677,93</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.190,60	2.420,00	--	2.420,00	2.970,58	550,58	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>4.310,29</b>	<b>2.050,00</b>	<b>--</b>	<b>2.050,00</b>	<b>821,49</b>	<b>-1.228,51</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>4.310,29</b>	<b>2.050,00</b>	<b>--</b>	<b>2.050,00</b>	<b>821,49</b>	<b>-1.228,51</b>	<b>--</b>

**Produkt: 020103 Wochenmärkte**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	2,23	2,23
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	156,32	88,28

**Produkt: 020104 Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264,00	240,00	--	240,00	240,00	0,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.781,30	25.000,00	--	25.000,00	16.199,24	-8.800,76	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.633,30	3.000,00	--	3.000,00	2.267,10	-732,90	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	113.045,00	180.000,00	--	180.000,00	78.827,06	-101.172,94	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>134.723,60</b>	<b>208.240,00</b>	<b>--</b>	<b>208.240,00</b>	<b>97.533,40</b>	<b>-110.706,60</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	115.592,64	125.150,00	--	125.150,00	108.086,50	-17.063,50	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.076,02	4.950,00	--	4.950,00	417,10	-4.532,90	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	264,00	240,00	--	240,00	240,00	0,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.371,74	2.870,00	--	2.870,00	1.742,10	-1.127,90	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>123.304,40</b>	<b>133.210,00</b>	<b>--</b>	<b>133.210,00</b>	<b>110.485,70</b>	<b>-22.724,30</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>11.419,20</b>	<b>75.030,00</b>	<b>--</b>	<b>75.030,00</b>	<b>-12.952,30</b>	<b>-87.982,30</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.419,20</b>	<b>75.030,00</b>	<b>--</b>	<b>75.030,00</b>	<b>-12.952,30</b>	<b>-87.982,30</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>11.419,20</b>	<b>75.030,00</b>	<b>--</b>	<b>75.030,00</b>	<b>-12.952,30</b>	<b>-87.982,30</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.719,19	8.910,00	--	8.910,00	16.840,37	7.930,37	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>1.700,01</b>	<b>66.120,00</b>	<b>--</b>	<b>66.120,00</b>	<b>-29.792,67</b>	<b>-95.912,67</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>1.700,01</b>	<b>66.120,00</b>	<b>--</b>	<b>66.120,00</b>	<b>-29.792,67</b>	<b>-95.912,67</b>	<b>--</b>

**Produkt:** 020104 Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		3,92	3,92
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		44,29	60,73



Produkt: 020105 Bürgerbüro

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.581,46	1.260,00	--	1.260,00	1.422,00	162,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.668,40	145.000,00	--	145.000,00	178.269,60	33.269,60	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,00	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	42,00	0,00	--	0,00	28,00	28,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.350,00	200,00	--	200,00	1.522,32	1.322,32	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>142.661,86</b>	<b>146.460,00</b>	--	<b>146.460,00</b>	<b>181.241,92</b>	<b>34.781,92</b>	--
11	- Personalaufwendungen	199.288,11	209.880,00	--	209.880,00	193.420,72	-16.459,28	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.509,00	1.400,00	--	1.400,00	0,00	-1.400,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.581,46	1.260,00	--	1.260,00	1.422,00	162,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.998,53	118.150,00	--	118.150,00	103.591,09	-14.558,91	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>296.377,10</b>	<b>330.690,00</b>	--	<b>330.690,00</b>	<b>298.433,81</b>	<b>-32.256,19</b>	--
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-153.715,24</b>	<b>-184.230,00</b>	--	<b>-184.230,00</b>	<b>-117.191,89</b>	<b>67.038,11</b>	--
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-153.715,24</b>	<b>-184.230,00</b>	--	<b>-184.230,00</b>	<b>-117.191,89</b>	<b>67.038,11</b>	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-153.715,24</b>	<b>-184.230,00</b>	--	<b>-184.230,00</b>	<b>-117.191,89</b>	<b>67.038,11</b>	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.245,12	19.260,00	--	19.260,00	37.465,18	18.205,18	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>-174.960,36</b>	<b>-203.490,00</b>	--	<b>-203.490,00</b>	<b>-154.657,07</b>	<b>48.832,93</b>	--
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-174.960,36</b>	<b>-203.490,00</b>	--	<b>-203.490,00</b>	<b>-154.657,07</b>	<b>48.832,93</b>	--

**Produkt: 020105 Bürgerbüro**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,70	0,70
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	0,00	0,16

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

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	88,08	0,00	--	0,00	55,44	55,44	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>88,08</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>55,44</b>	<b>55,44</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	35.432,45	37.400,00	--	37.400,00	34.355,95	-3.044,05	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>35.432,45</b>	<b>37.400,00</b>	<b>--</b>	<b>37.400,00</b>	<b>34.355,95</b>	<b>-3.044,05</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-35.344,37</b>	<b>-37.400,00</b>	<b>--</b>	<b>-37.400,00</b>	<b>-34.300,51</b>	<b>3.099,49</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-35.344,37</b>	<b>-37.400,00</b>	<b>--</b>	<b>-37.400,00</b>	<b>-34.300,51</b>	<b>3.099,49</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-35.344,37</b>	<b>-37.400,00</b>	<b>--</b>	<b>-37.400,00</b>	<b>-34.300,51</b>	<b>3.099,49</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.876,29	2.690,00	--	2.690,00	5.284,37	2.594,37	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-38.220,66</b>	<b>-40.090,00</b>	<b>--</b>	<b>-40.090,00</b>	<b>-39.584,88</b>	<b>505,12</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-38.220,66</b>	<b>-40.090,00</b>	<b>--</b>	<b>-40.090,00</b>	<b>-39.584,88</b>	<b>505,12</b>	<b>--</b>

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

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 Straßenbaulasträgern sind bei Unfallhäufungsstellen zeitnah Maßnahmen zu treffen, um diese zu entschärfen und weitere Unfälle zu vermeiden.

### Kennzahlen

	Bezeichnung	Plan 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		1,35	1,35
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		13,89	16,81

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

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.702,29	3.710,00	--	3.710,00	5.093,00	1.383,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.742,00	20.000,00	--	20.000,00	22.461,00	2.461,00	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	655,08	500,00	--	500,00	663,45	163,45	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.637,32	500,00	--	500,00	618,64	118,64	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>32.736,69</b>	<b>24.710,00</b>	<b>--</b>	<b>24.710,00</b>	<b>28.836,09</b>	<b>4.126,09</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	113.999,82	108.980,00	--	108.980,00	104.498,19	-4.481,81	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.419,08	61.920,00	--	61.920,00	59.589,12	-2.330,88	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.736,29	4.350,00	--	4.350,00	5.126,00	776,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.163,54	2.610,00	--	2.610,00	2.301,84	-308,16	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>177.318,73</b>	<b>177.860,00</b>	<b>--</b>	<b>177.860,00</b>	<b>171.515,15</b>	<b>-6.344,85</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-144.582,04</b>	<b>-153.150,00</b>	<b>--</b>	<b>-153.150,00</b>	<b>-142.679,06</b>	<b>10.470,94</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-144.582,04</b>	<b>-153.150,00</b>	<b>--</b>	<b>-153.150,00</b>	<b>-142.679,06</b>	<b>10.470,94</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-144.582,04</b>	<b>-153.150,00</b>	<b>--</b>	<b>-153.150,00</b>	<b>-142.679,06</b>	<b>10.470,94</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.323,12	40.210,00	--	40.210,00	37.622,10	-2.587,90	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-191.905,16</b>	<b>-193.360,00</b>	<b>--</b>	<b>-193.360,00</b>	<b>-180.301,16</b>	<b>13.058,84</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-191.905,16</b>	<b>-193.360,00</b>	<b>--</b>	<b>-193.360,00</b>	<b>-180.301,16</b>	<b>13.058,84</b>	<b>--</b>

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

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	50.000,00	50.000,00	--	-50.000,00	50.000,00
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>--</b>	<b>50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20200014 Lichtsignalanlagen</b>							
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	-50.000,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>
<b>Gesamtsumme 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>



**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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	3,19	3,19
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	33,81	41,49

**Produkt: 020201 Feuerwehr und Brandschutz**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	304.418,56	324.020,00	--	324.020,00	298.398,66	-25.621,34	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.561,53	50.000,00	--	50.000,00	102.327,67	52.327,67	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	355,20	600,00	--	600,00	--	-600,00	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	17.661,78	9.000,00	--	9.000,00	15.643,24	6.643,24	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.408,91	370,00	--	370,00	58.084,01	57.714,01	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>440.405,98</b>	<b>383.990,00</b>	<b>--</b>	<b>383.990,00</b>	<b>474.453,58</b>	<b>90.463,58</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	233.446,38	223.600,00	--	223.600,00	232.462,42	8.862,42	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	396.558,75	354.280,00	--	354.280,00	345.705,75	-8.574,25	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	362.930,01	344.360,00	--	344.360,00	354.324,96	9.964,96	--
15	- Transferaufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	165.596,70	213.610,00	--	213.610,00	197.755,94	-15.854,06	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.158.531,84</b>	<b>1.135.850,00</b>	<b>--</b>	<b>1.135.850,00</b>	<b>1.130.249,07</b>	<b>-5.600,93</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-718.125,86</b>	<b>-751.860,00</b>	<b>--</b>	<b>-751.860,00</b>	<b>-655.795,49</b>	<b>96.064,51</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-718.125,86</b>	<b>-751.860,00</b>	<b>--</b>	<b>-751.860,00</b>	<b>-655.795,49</b>	<b>96.064,51</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-718.125,86</b>	<b>-751.860,00</b>	<b>--</b>	<b>-751.860,00</b>	<b>-655.795,49</b>	<b>96.064,51</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.674,25	0,00	--	0,00	6.352,50	6.352,50	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69.346,09	22.290,00	--	22.290,00	46.218,62	23.928,62	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-784.797,70</b>	<b>-774.150,00</b>	<b>--</b>	<b>-774.150,00</b>	<b>-695.661,61</b>	<b>78.488,39</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-784.797,70</b>	<b>-774.150,00</b>	<b>--</b>	<b>-774.150,00</b>	<b>-695.661,61</b>	<b>78.488,39</b>	<b>--</b>

## Produkt: 020201 Feuerwehr und Brandschutz

### Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	142.052,14	130.000,00	--	130.000,00	151.003,32	21.003,32	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1,00	--	--	--	1,00	1,00	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>142.053,14</b>	<b>130.000,00</b>	<b>--</b>	<b>130.000,00</b>	<b>151.004,32</b>	<b>21.004,32</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.615,94	1.077.000,00	--	1.077.000,00	34.252,86	-1.042.747,14	1.042.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	231.195,96	505.000,00	376.000,00	881.000,00	583.983,69	-297.016,31	326.000,00
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>237.811,90</b>	<b>1.582.000,00</b>	<b>376.000,00</b>	<b>1.958.000,00</b>	<b>618.236,55</b>	<b>-1.339.763,45</b>	<b>1.368.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-95.758,76</b>	<b>-1.452.000,00</b>	<b>-376.000,00</b>	<b>-1.828.000,00</b>	<b>-467.232,23</b>	<b>1.360.767,77</b>	<b>-1.368.000,00</b>

### Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20070013 Beschaffung Feuerwehrfahrzeuge</b>							
Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-82.356,85	-330.000,00	-376.000,00	-706.000,00	-449.912,23	256.087,77	-256.000,00
<b>20080039 Einrichtungsgegenstände Feuerwehr</b>							
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.019,12	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-133,16	9.866,84	0,00
<b>20130003 Anschaffung Digitalfunk Feuerwehr</b>							
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-34.552,86	-35.000,00	0,00	-35.000,00	-37.641,66	-2.641,66	0,00
<b>20130004 Beschaffung Feuerwehrbekleidung (Festwert)</b>							
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-49.330,55	-80.000,00	0,00	-80.000,00	-42.816,06	37.183,94	-37.000,00
<b>20130006 Baumaßnahme FGH Meschede</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-6.615,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20140038 Anschaffung Sirenenanlagen</b>							
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-12.394,21	7.605,79	-7.000,00
<b>20140041 Feuerschutzpauschale</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	142.052,14	130.000,00	0,00	130.000,00	151.003,32	21.003,32	0,00
<b>20190009 Überdruckatemschutzgeräte</b>							
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-48.778,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20210012 Planungskosten Feuerwehrgerätehäuser</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-140.000,00	0,00	-140.000,00	-34.252,86	105.747,14	-105.000,00
<b>20210013 Bau Feuerwehrgerätehäuser</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-930.000,00	0,00	-930.000,00	0,00	930.000,00	-930.000,00
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>-15.158,12</b>	<b>-37.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-37.000,00</b>	<b>-41.086,37</b>	<b>-4.086,37</b>	<b>-33.000,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>-15.158,12</b>	<b>-37.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-37.000,00</b>	<b>-41.086,37</b>	<b>-4.086,37</b>	<b>-33.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-237.811,90</b>	<b>-1.582.000,00</b>	<b>-376.000,00</b>	<b>-1.958.000,00</b>	<b>-618.236,55</b>	<b>1.339.763,45</b>	<b>-1.368.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>142.053,14</b>	<b>130.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>151.004,32</b>	<b>21.004,32</b>	<b>0,00</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 Feuerwehrkräfte 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,01	0,01
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	0,00	99,40

**Produkt: 020202 Katastrophenschutz und zivile Verteidigung**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022 €
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	124.000,00	124.000,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>124.000,00</b>	<b>124.000,00</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	812,61	740,00	--	740,00	746,75	6,75	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	124.000,00	124.000,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>812,61</b>	<b>740,00</b>	<b>--</b>	<b>740,00</b>	<b>124.746,75</b>	<b>124.006,75</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-812,61</b>	<b>-740,00</b>	<b>--</b>	<b>-740,00</b>	<b>-746,75</b>	<b>-6,75</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-812,61</b>	<b>-740,00</b>	<b>--</b>	<b>-740,00</b>	<b>-746,75</b>	<b>-6,75</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-812,61</b>	<b>-740,00</b>	<b>--</b>	<b>-740,00</b>	<b>-746,75</b>	<b>-6,75</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41,10	40,00	--	40,00	75,49	35,49	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-853,71</b>	<b>-780,00</b>	<b>--</b>	<b>-780,00</b>	<b>-822,24</b>	<b>-42,24</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-853,71</b>	<b>-780,00</b>	<b>--</b>	<b>-780,00</b>	<b>-822,24</b>	<b>-42,24</b>	<b>--</b>

**Produkt:** 020202 Katastrophenschutz und zivile Verteidigung

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>=</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24		Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	+	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	+	Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--
27	+	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28		Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen						
29	+	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 Registerinträge 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	2,53	2,53
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	21,94	17,98

Produkt: 020301 Personenstandswesen

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90,00	90,00	--	90,00	90,00	0,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.146,60	40.000,00	--	40.000,00	37.354,41	-2.645,59	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.118,00	1.000,00	--	1.000,00	347,29	-652,71	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	100,00	--	100,00	--	-100,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>40.354,60</b>	<b>41.190,00</b>	--	<b>41.190,00</b>	<b>37.791,70</b>	<b>-3.398,30</b>	--
11	- Personalaufwendungen	410.526,30	179.130,00	--	179.130,00	207.701,25	28.571,25	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.664,58	3.420,00	--	3.420,00	347,29	-3.072,71	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	90,00	90,00	--	90,00	90,00	0,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.650,35	5.070,00	--	5.070,00	1.990,70	-3.079,30	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>415.931,23</b>	<b>187.710,00</b>	--	<b>187.710,00</b>	<b>210.129,24</b>	<b>22.419,24</b>	--
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-375.576,63</b>	<b>-146.520,00</b>	--	<b>-146.520,00</b>	<b>-172.337,54</b>	<b>-25.817,54</b>	--
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-375.576,63</b>	<b>-146.520,00</b>	--	<b>-146.520,00</b>	<b>-172.337,54</b>	<b>-25.817,54</b>	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-375.576,63</b>	<b>-146.520,00</b>	--	<b>-146.520,00</b>	<b>-172.337,54</b>	<b>-25.817,54</b>	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.754,25	9.750,00	--	9.750,00	19.099,20	9.349,20	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>-386.330,88</b>	<b>-156.270,00</b>	--	<b>-156.270,00</b>	<b>-191.436,74</b>	<b>-35.166,74</b>	--
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-386.330,88</b>	<b>-156.270,00</b>	--	<b>-156.270,00</b>	<b>-191.436,74</b>	<b>-35.166,74</b>	--



**Produkt: 020301 Personenstandswesen**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,05	0,05
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	0,00	--

Produkt: 020401 Statistiken

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022 €
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	--	<b>0,00</b>	--	<b>0,00</b>	--	<b>-0,00</b>	--
11	- Personalaufwendungen	4.777,76	4.670,00	--	4.670,00	5.271,06	601,06	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	265,41	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.043,17</b>	<b>4.670,00</b>	--	<b>4.670,00</b>	<b>5.271,06</b>	<b>601,06</b>	--
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.043,17</b>	<b>-4.670,00</b>	--	<b>-4.670,00</b>	<b>-5.271,06</b>	<b>-601,06</b>	--
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.043,17</b>	<b>-4.670,00</b>	--	<b>-4.670,00</b>	<b>-5.271,06</b>	<b>-601,06</b>	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-5.043,17</b>	<b>-4.670,00</b>	--	<b>-4.670,00</b>	<b>-5.271,06</b>	<b>-601,06</b>	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	205,45	190,00	--	190,00	377,46	187,46	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>-5.248,62</b>	<b>-4.860,00</b>	--	<b>-4.860,00</b>	<b>-5.648,52</b>	<b>-788,52</b>	--
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-5.248,62</b>	<b>-4.860,00</b>	--	<b>-4.860,00</b>	<b>-5.648,52</b>	<b>-788,52</b>	--

Produkt: 020401 Statistiken

Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022 €
		€	€	€	€	€		€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		0,20	0,20
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		45,88	45,19

**Produkt: 020402 Wahlen und Abstimmungen**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16,40	0,00	--	0,00	52,00	52,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	11.360,84	20.000,00	--	20.000,00	20.000,00	0,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>11.377,24</b>	<b>20.000,00</b>	<b>--</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.052,00</b>	<b>52,00</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	20.658,90	16.990,00	--	16.990,00	18.683,44	1.693,44	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	976,71	0,00	--	0,00	149,23	149,23	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16,40	0,00	--	0,00	52,00	52,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.513,83	26.600,00	--	26.600,00	25.487,21	-1.112,79	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>53.165,84</b>	<b>43.590,00</b>	<b>--</b>	<b>43.590,00</b>	<b>44.371,88</b>	<b>781,88</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-41.788,60</b>	<b>-23.590,00</b>	<b>--</b>	<b>-23.590,00</b>	<b>-24.319,88</b>	<b>-729,88</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-41.788,60</b>	<b>-23.590,00</b>	<b>--</b>	<b>-23.590,00</b>	<b>-24.319,88</b>	<b>-729,88</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-41.788,60</b>	<b>-23.590,00</b>	<b>--</b>	<b>-23.590,00</b>	<b>-24.319,88</b>	<b>-729,88</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.459,15	2.770,00	--	2.770,00	17.410,48	14.640,48	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-48.247,75</b>	<b>-26.360,00</b>	<b>--</b>	<b>-26.360,00</b>	<b>-41.730,36</b>	<b>-15.370,36</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-48.247,75</b>	<b>-26.360,00</b>	<b>--</b>	<b>-26.360,00</b>	<b>-41.730,36</b>	<b>-15.370,36</b>	<b>--</b>

**Produkt: 020402 Wahlen und Abstimmungen**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

## Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

### Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.540.319,56	1.581.320,00	--	1.581.320,00	1.653.451,48	72.131,48	--
03	+ Sonstige Transfererträge	177.308,03	0,00	--	0,00	127.054,17	127.054,17	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	176.023,25	224.060,00	--	224.060,00	98.877,70	-125.182,30	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.080,00	1.080,00	--	1.080,00	1.080,00	0,00	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	35.550,54	20.220,00	--	20.220,00	15.791,66	-4.428,34	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	63.475,53	9.160,00	--	9.160,00	15.875,41	6.715,41	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	116.388,18	0,00	--	0,00	8.224,51	8.224,51	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.110.145,09</b>	<b>1.835.840,00</b>	<b>--</b>	<b>1.835.840,00</b>	<b>1.920.354,93</b>	<b>84.514,93</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	1.136.883,11	1.213.960,00	--	1.213.960,00	1.200.721,42	-13.238,58	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.183.751,29	2.819.230,00	5.000,00	2.824.230,00	2.912.326,01	88.096,01	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	962.928,02	1.002.820,00	--	1.002.820,00	945.768,47	-57.051,53	--
15	- Transferaufwendungen	1.099.319,43	841.330,00	417.000,00	1.258.330,00	1.255.375,39	-2.954,61	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	689.967,53	697.270,00	118.000,00	815.270,00	428.550,25	-386.719,75	520.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.072.849,38</b>	<b>6.574.610,00</b>	<b>540.000,00</b>	<b>7.114.610,00</b>	<b>6.742.741,54</b>	<b>-371.868,46</b>	<b>520.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.962.704,29</b>	<b>-4.738.770,00</b>	<b>-540.000,00</b>	<b>-5.278.770,00</b>	<b>-4.822.386,61</b>	<b>456.383,39</b>	<b>-520.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.962.704,29</b>	<b>-4.738.770,00</b>	<b>-540.000,00</b>	<b>-5.278.770,00</b>	<b>-4.822.386,61</b>	<b>456.383,39</b>	<b>-520.000,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-4.962.704,29</b>	<b>-4.738.770,00</b>	<b>-540.000,00</b>	<b>-5.278.770,00</b>	<b>-4.822.386,61</b>	<b>456.383,39</b>	<b>-520.000,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	187.372,13	226.330,00	--	226.330,00	197.249,90	-29.080,10	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-5.150.076,42</b>	<b>-4.965.100,00</b>	<b>-540.000,00</b>	<b>-5.505.100,00</b>	<b>-5.019.636,51</b>	<b>485.463,49</b>	<b>-520.000,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-5.150.076,42</b>	<b>-4.965.100,00</b>	<b>-540.000,00</b>	<b>-5.505.100,00</b>	<b>-5.019.636,51</b>	<b>485.463,49</b>	<b>-520.000,00</b>



## Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	690.340,00	--	690.340,00	-2.549,74	-692.889,74	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>690.340,00</b>	<b>--</b>	<b>690.340,00</b>	<b>-2.549,74</b>	<b>-692.889,74</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	388.978,20	1.595.160,00	90.000,00	1.685.160,00	441.634,46	-1.243.525,54	1.178.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	50.630,20	754.160,00	188.000,00	942.160,00	275.784,09	-666.375,91	693.000,00
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>439.608,40</b>	<b>2.349.320,00</b>	<b>278.000,00</b>	<b>2.627.320,00</b>	<b>717.418,55</b>	<b>-1.909.901,45</b>	<b>1.871.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-439.608,40</b>	<b>-1.658.980,00</b>	<b>-278.000,00</b>	<b>-1.936.980,00</b>	<b>-719.968,29</b>	<b>1.217.011,71</b>	<b>-1.871.000,00</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	8,13	8,13
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	31,99	37,65

Produkt: 030101 Grundschulen

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	966.328,64	608.360,00	--	608.360,00	916.049,60	307.689,60	--
03	+ Sonstige Transfererträge	177.308,03	0,00	--	0,00	52.864,18	52.864,18	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.693,00	207.660,00	--	207.660,00	90.696,45	-116.963,55	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.080,00	1.080,00	--	1.080,00	1.080,00	0,00	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	181,38	1.700,00	--	1.700,00	331,50	-1.368,50	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.099,05	1.040,00	--	1.040,00	6.064,10	5.024,10	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	48.797,34	--	--	--	8.224,51	8.224,51	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.336.487,44</b>	<b>819.840,00</b>	--	<b>819.840,00</b>	<b>1.075.310,34</b>	<b>255.470,34</b>	--
11	- Personalaufwendungen	430.241,44	455.310,00	--	455.310,00	449.088,95	-6.221,05	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.171.699,86	842.880,00	--	842.880,00	913.439,20	70.559,20	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	411.519,17	381.960,00	--	381.960,00	387.435,03	5.475,03	--
15	- Transferaufwendungen	1.011.752,69	726.340,00	314.000,00	1.040.340,00	960.018,09	-80.321,91	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	125.471,77	156.160,00	--	156.160,00	146.209,18	-9.950,82	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.150.684,93</b>	<b>2.562.650,00</b>	<b>314.000,00</b>	<b>2.876.650,00</b>	<b>2.856.190,45</b>	<b>-20.459,55</b>	--
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.814.197,49</b>	<b>-1.742.810,00</b>	<b>-314.000,00</b>	<b>-2.056.810,00</b>	<b>-1.780.880,11</b>	<b>275.929,89</b>	--
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.814.197,49</b>	<b>-1.742.810,00</b>	<b>-314.000,00</b>	<b>-2.056.810,00</b>	<b>-1.780.880,11</b>	<b>275.929,89</b>	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-1.814.197,49</b>	<b>-1.742.810,00</b>	<b>-314.000,00</b>	<b>-2.056.810,00</b>	<b>-1.780.880,11</b>	<b>275.929,89</b>	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	91.293,66	118.350,00	--	118.350,00	116.365,96	-1.984,04	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>-1.905.491,15</b>	<b>-1.861.160,00</b>	<b>-314.000,00</b>	<b>-2.175.160,00</b>	<b>-1.897.246,07</b>	<b>277.913,93</b>	--
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.905.491,15</b>	<b>-1.861.160,00</b>	<b>-314.000,00</b>	<b>-2.175.160,00</b>	<b>-1.897.246,07</b>	<b>277.913,93</b>	--

Produkt: 030101 Grundschulen

Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	0,00	--	0,00	-2.549,74	-2.549,74	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.549,74</b>	<b>-2.549,74</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.822,59	276.000,00	35.000,00	311.000,00	1.656,97	-309.343,03	230.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	13.778,38	12.000,00	13.000,00	25.000,00	20.457,46	-4.542,54	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>64.600,97</b>	<b>288.000,00</b>	<b>48.000,00</b>	<b>336.000,00</b>	<b>22.114,43</b>	<b>-313.885,57</b>	<b>230.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-64.600,97</b>	<b>-288.000,00</b>	<b>-48.000,00</b>	<b>-336.000,00</b>	<b>-24.664,17</b>	<b>311.335,83</b>	<b>-230.000,00</b>

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20190055 Bewegl. Vermögensgegenstände Marienschule</b>							
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm	0,00	-4.000,00	-7.000,00	-11.000,00	-10.390,09	609,91	0,00
<b>20190057 Bewegl. Vermögensgegenstände Schule u.d.Regenbogen</b>							
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm	-4.135,97	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-1.111,78	888,22	0,00
<b>20190059 Bewegl. Vermögensgegenstände St.- Johannes-Schule</b>							
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-174,95	825,05	0,00
<b>20190061 Bewegl. Vermögensgegenstände Luziaschule</b>							
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm	0,00	-2.000,00	-6.000,00	-8.000,00	-6.000,00	2.000,00	0,00
<b>20190063 Bewegl. Vermögensgegenstände St.- Nikolaus-Schule</b>							
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm	-1.955,10	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-2.434,25	565,75	0,00
<b>20210019 2. Rettungsweg Grundschule Wehrstapel</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-242.000,00	0,00	-242.000,00	0,00	242.000,00	-202.000,00
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>-50.822,59</b>	<b>-34.000,00</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-69.000,00</b>	<b>-1.656,97</b>	<b>67.343,03</b>	<b>-28.000,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.549,74</b>	<b>-2.549,74</b>	<b>0,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>-50.822,59</b>	<b>-34.000,00</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-69.000,00</b>	<b>-4.206,71</b>	<b>64.793,29</b>	<b>-28.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-56.913,66</b>	<b>-288.000,00</b>	<b>-48.000,00</b>	<b>-336.000,00</b>	<b>-21.768,04</b>	<b>314.231,96</b>	<b>-230.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.549,74</b>	<b>-2.549,74</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	4,29	4,29
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	10,57	13,51

Produkt: 030102 Hauptschulen

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.877,88	111.800,00	--	111.800,00	148.272,03	36.472,03	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.265,75	7.300,00	--	7.300,00	4.558,75	-2.741,25	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	153,00	7.120,00	--	7.120,00	429,36	-6.690,64	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.365,86	970,00	--	970,00	1.694,16	724,16	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	26.268,59	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>153.931,08</b>	<b>127.190,00</b>	--	<b>127.190,00</b>	<b>154.954,30</b>	<b>27.764,30</b>	--
11	- Personalaufwendungen	245.262,28	243.240,00	--	243.240,00	246.357,69	3.117,69	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	568.290,78	592.850,00	--	592.850,00	511.794,60	-81.055,40	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	214.040,28	234.620,00	--	234.620,00	209.801,22	-24.818,78	--
15	- Transferaufwendungen	33.917,79	40.590,00	64.000,00	104.590,00	91.353,84	-13.236,16	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.204,37	92.520,00	--	92.520,00	87.442,27	-5.077,73	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.162.715,50</b>	<b>1.203.820,00</b>	<b>64.000,00</b>	<b>1.267.820,00</b>	<b>1.146.749,62</b>	<b>-121.070,38</b>	--
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.008.784,42</b>	<b>-1.076.630,00</b>	<b>-64.000,00</b>	<b>-1.140.630,00</b>	<b>-991.795,32</b>	<b>148.834,68</b>	--
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.008.784,42</b>	<b>-1.076.630,00</b>	<b>-64.000,00</b>	<b>-1.140.630,00</b>	<b>-991.795,32</b>	<b>148.834,68</b>	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-1.008.784,42</b>	<b>-1.076.630,00</b>	<b>-64.000,00</b>	<b>-1.140.630,00</b>	<b>-991.795,32</b>	<b>148.834,68</b>	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.063,90	28.940,00	--	28.940,00	15.773,83	-13.166,17	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>-1.021.848,32</b>	<b>-1.105.570,00</b>	<b>-64.000,00</b>	<b>-1.169.570,00</b>	<b>-1.007.569,15</b>	<b>162.000,85</b>	--
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.021.848,32</b>	<b>-1.105.570,00</b>	<b>-64.000,00</b>	<b>-1.169.570,00</b>	<b>-1.007.569,15</b>	<b>162.000,85</b>	--

**Produkt: 030102 Hauptschulen**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	350.000,00	--	350.000,00	--	-350.000,00	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>350.000,00</b>	<b>--</b>	<b>350.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-350.000,00</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	195.757,63	669.160,00	--	669.160,00	286.044,02	-383.115,98	383.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	7.903,69	15.000,00	--	15.000,00	18.369,97	3.369,97	6.000,00
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>203.661,32</b>	<b>684.160,00</b>	<b>--</b>	<b>684.160,00</b>	<b>304.413,99</b>	<b>-379.746,01</b>	<b>389.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-203.661,32</b>	<b>-334.160,00</b>	<b>--</b>	<b>-334.160,00</b>	<b>-304.413,99</b>	<b>29.746,01</b>	<b>-389.000,00</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20190045 Sanierung Gebäudeteile</b>							
<b>August-Macke-Schulzentrum</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00	-350.000,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-195.757,63	-669.160,00	0,00	-669.160,00	-286.044,02	383.115,98	-383.000,00
<b>20190047 Bewegl. Vermögensgegenstände</b>							
<b>HS St.- Walburga</b>							
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm	-182,69	-7.000,00	0,00	-7.000,00	-523,50	6.476,50	-6.000,00
<b>20190049 Bewegl. Vermögensgegenstände</b>							
<b>Konrad- Adenauer-HS</b>							
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm	-6.428,84	-8.000,00	0,00	-8.000,00	-7.867,88	132,12	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-202.369,16</b>	<b>-684.160,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-684.160,00</b>	<b>-294.435,40</b>	<b>389.724,60</b>	<b>-389.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-350.000,00</b>	<b>0,00</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	2,34	2,34
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	11,68	18,32



Produkt: 030103 Realschulen

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.876,30	120.550,00	--	120.550,00	122.695,22	2.145,22	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	0,00	--	0,00	74.189,99	74.189,99	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.727,00	5.100,00	--	5.100,00	2.137,50	-2.962,50	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.975,36	1.000,00	--	1.000,00	328,80	-671,20	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.641,68	5.910,00	--	5.910,00	5.949,15	39,15	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	17.219,00	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>165.439,34</b>	<b>132.560,00</b>	--	<b>132.560,00</b>	<b>205.300,66</b>	<b>72.740,66</b>	--
11	- Personalaufwendungen	137.858,77	141.370,00	--	141.370,00	140.816,85	-553,15	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	603.878,33	726.350,00	5.000,00	731.350,00	720.041,58	-11.308,42	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	173.194,57	170.020,00	--	170.020,00	175.265,79	5.245,79	--
15	- Transferaufwendungen	19.821,27	23.200,00	--	23.200,00	20.459,81	-2.740,19	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.249,25	73.650,00	--	73.650,00	64.037,25	-9.612,75	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>991.002,19</b>	<b>1.134.590,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>1.139.590,00</b>	<b>1.120.621,28</b>	<b>-18.968,72</b>	--
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-825.562,85</b>	<b>-1.002.030,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-1.007.030,00</b>	<b>-915.320,62</b>	<b>91.709,38</b>	--
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-825.562,85</b>	<b>-1.002.030,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-1.007.030,00</b>	<b>-915.320,62</b>	<b>91.709,38</b>	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-825.562,85</b>	<b>-1.002.030,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-1.007.030,00</b>	<b>-915.320,62</b>	<b>91.709,38</b>	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.977,09	44.170,00	--	44.170,00	23.076,64	-21.093,36	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>-880.539,94</b>	<b>-1.046.200,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-1.051.200,00</b>	<b>-938.397,26</b>	<b>112.802,74</b>	--
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-880.539,94</b>	<b>-1.046.200,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-1.051.200,00</b>	<b>-938.397,26</b>	<b>112.802,74</b>	--

Produkt: 030103 Realschulen

Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	125.443,45	12.000,00	25.000,00	37.000,00	260,29	-36.739,71	37.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	2.658,49	4.000,00	--	4.000,00	31.254,97	27.254,97	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>128.101,94</b>	<b>16.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>41.000,00</b>	<b>31.515,26</b>	<b>-9.484,74</b>	<b>37.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-128.101,94</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-41.000,00</b>	<b>-31.515,26</b>	<b>9.484,74</b>	<b>-37.000,00</b>

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20060084 Baumaßnahmen Realschule</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-43.265,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20180010 Brandmeldeanlage/ELA- Anlage Realschule</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-82.177,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20190044 Hackschnitzelheizung Realschule, Schulzentrum</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-12.000,00	-25.000,00	-37.000,00	0,00	37.000,00	-37.000,00
<b>20190051 Bewegl. Vermögensgegenstände Realschule</b>							
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm	-1.474,19	-4.000,00	0,00	-4.000,00	-3.895,68	104,32	0,00
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-260,29</b>	<b>-260,29</b>	<b>0,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-260,29</b>	<b>-260,29</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-126.917,64</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-41.000,00</b>	<b>-4.155,97</b>	<b>36.844,03</b>	<b>-37.000,00</b>
<b>Gesamtsumme 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>

**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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	3,34	3,34
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	11,14	10,02

Produkt: 030104 Gymnasien

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.109,34	109.150,00	--	109.150,00	106.795,63	-2.354,37	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.337,50	4.000,00	--	4.000,00	1.485,00	-2.515,00	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	9.040,80	10.400,00	--	10.400,00	6.702,00	-3.698,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.368,94	1.240,00	--	1.240,00	2.168,00	928,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	24.103,25	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>178.959,83</b>	<b>124.790,00</b>	--	<b>124.790,00</b>	<b>117.150,63</b>	<b>-7.639,37</b>	--
11	- Personalaufwendungen	190.818,16	191.870,00	--	191.870,00	194.685,88	2.815,88	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	832.157,03	641.200,00	--	641.200,00	696.984,20	55.784,20	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	162.364,12	164.480,00	--	164.480,00	169.406,99	4.926,99	--
15	- Transferaufwendungen	19.593,93	23.200,00	--	23.200,00	21.025,65	-2.174,35	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.277,37	99.530,00	--	99.530,00	86.489,27	-13.040,73	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.288.210,61</b>	<b>1.120.280,00</b>	--	<b>1.120.280,00</b>	<b>1.168.591,99</b>	<b>48.311,99</b>	--
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.109.250,78</b>	<b>-995.490,00</b>	--	<b>-995.490,00</b>	<b>-1.051.441,36</b>	<b>-55.951,36</b>	--
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.109.250,78</b>	<b>-995.490,00</b>	--	<b>-995.490,00</b>	<b>-1.051.441,36</b>	<b>-55.951,36</b>	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-1.109.250,78</b>	<b>-995.490,00</b>	--	<b>-995.490,00</b>	<b>-1.051.441,36</b>	<b>-55.951,36</b>	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.473,77	27.470,00	--	27.470,00	27.619,73	149,73	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>-1.129.724,55</b>	<b>-1.022.960,00</b>	--	<b>-1.022.960,00</b>	<b>-1.079.061,09</b>	<b>-56.101,09</b>	--
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.129.724,55</b>	<b>-1.022.960,00</b>	--	<b>-1.022.960,00</b>	<b>-1.079.061,09</b>	<b>-56.101,09</b>	--

Produkt: 030104 Gymnasien

Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.954,53	638.000,00	30.000,00	668.000,00	153.673,18	-514.326,82	528.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	12.387,34	312.000,00	30.000,00	342.000,00	51.958,04	-290.041,96	313.000,00
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>29.341,87</b>	<b>950.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>1.010.000,00</b>	<b>205.631,22</b>	<b>-804.368,78</b>	<b>841.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-29.341,87</b>	<b>-950.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-1.010.000,00</b>	<b>-205.631,22</b>	<b>804.368,78</b>	<b>-841.000,00</b>

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022 €
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20190040 Trecker Schulzentrum</b>							
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm	0,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-5.456,15	543,85	0,00
<b>20190041 Naturwissenschaftliche Räume Gymnasium</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-16.954,53	0,00	0,00	0,00	-16.138,80	-16.138,80	0,00
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm	0,00	-300.000,00	-30.000,00	-330.000,00	0,00	330.000,00	-313.000,00
<b>20190053 Bewegl. Vermögensgegenstände Gymnasium</b>							
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm	-8.826,07	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-12.120,01	-6.120,01	0,00
<b>20200007 Sanierung Gymnasium</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-300.000,00	-30.000,00	-330.000,00	-122.624,73	207.375,27	-266.000,00
<b>20210023 Allgemeine Investitionen Gymnasium</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-188.000,00	0,00	-188.000,00	-4.555,55	183.444,45	-123.000,00
<b>20210024 Mängelbeseitigung Gymnasium</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-150.000,00	0,00	-150.000,00	-10.158,88	139.841,12	-139.000,00
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>-1.922,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-195,22</b>	<b>-195,22</b>	<b>0,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>-1.922,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-195,22</b>	<b>-195,22</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-27.703,24</b>	<b>-950.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-1.010.000,00</b>	<b>-171.249,34</b>	<b>838.750,66</b>	<b>-841.000,00</b>
<b>Gesamtsumme 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>

**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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	2,34	2,34
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	114,13	81,59

**Produkt: 030201 Zentrale Leistungen des Schulträgers**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	254.127,40	631.460,00	--	631.460,00	359.639,00	-271.821,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	21.200,00	0,00	--	0,00	8.000,00	8.000,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>275.327,40</b>	<b>631.460,00</b>	<b>--</b>	<b>631.460,00</b>	<b>367.639,00</b>	<b>-263.821,00</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	132.702,46	182.170,00	--	182.170,00	169.772,05	-12.397,95	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.725,29	15.950,00	--	15.950,00	70.066,43	54.116,43	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.809,88	51.740,00	--	51.740,00	3.859,44	-47.880,56	--
15	- Transferaufwendungen	14.233,75	28.000,00	39.000,00	67.000,00	162.518,00	95.518,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	323.764,77	275.410,00	118.000,00	393.410,00	44.372,28	-349.037,72	520.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>480.236,15</b>	<b>553.270,00</b>	<b>157.000,00</b>	<b>710.270,00</b>	<b>450.588,20</b>	<b>-259.681,80</b>	<b>520.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-204.908,75</b>	<b>78.190,00</b>	<b>-157.000,00</b>	<b>-78.810,00</b>	<b>-82.949,20</b>	<b>-4.139,20</b>	<b>-520.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-204.908,75</b>	<b>78.190,00</b>	<b>-157.000,00</b>	<b>-78.810,00</b>	<b>-82.949,20</b>	<b>-4.139,20</b>	<b>-520.000,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-204.908,75</b>	<b>78.190,00</b>	<b>-157.000,00</b>	<b>-78.810,00</b>	<b>-82.949,20</b>	<b>-4.139,20</b>	<b>-520.000,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.563,71	7.400,00	--	7.400,00	14.413,74	7.013,74	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-212.472,46</b>	<b>70.790,00</b>	<b>-157.000,00</b>	<b>-86.210,00</b>	<b>-97.362,94</b>	<b>-11.152,94</b>	<b>-520.000,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-212.472,46</b>	<b>70.790,00</b>	<b>-157.000,00</b>	<b>-86.210,00</b>	<b>-97.362,94</b>	<b>-11.152,94</b>	<b>-520.000,00</b>

**Produkt: 030201 Zentrale Leistungen des Schulträgers**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	340.340,00	--	340.340,00	--	-340.340,00	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>340.340,00</b>	<b>--</b>	<b>340.340,00</b>	<b>--</b>	<b>-340.340,00</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	13.902,30	411.160,00	145.000,00	556.160,00	153.743,65	-402.416,35	374.000,00
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13.902,30</b>	<b>411.160,00</b>	<b>145.000,00</b>	<b>556.160,00</b>	<b>153.743,65</b>	<b>-402.416,35</b>	<b>374.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.902,30</b>	<b>-70.820,00</b>	<b>-145.000,00</b>	<b>-215.820,00</b>	<b>-153.743,65</b>	<b>62.076,35</b>	<b>-374.000,00</b>

**Investitionen Produkt 030201 Zentrale Leistungen des Schulträgers**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20190067 Bewegl. Vermögensgegenstände</b>							
<b>IT- Schulinfrastrukt.</b>							
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm	-13.902,30	-30.000,00	-20.000,00	-50.000,00	-27.451,16	22.548,84	0,00
<b>20200012 Digitalpakt Schulen</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	340.340,00	0,00	340.340,00	0,00	-340.340,00	0,00
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm	0,00	-378.160,00	-125.000,00	-503.160,00	-60.725,76	-442.434,24	-374.000,00
<b>20210058 IT-Infrastrukturausbau Ganztagschulen</b>							
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm	0,00	0,00	0,00	0,00	-65.566,73	-65.566,73	0,00
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</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>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</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>
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-13.902,30</b>	<b>-411.160,00</b>	<b>-145.000,00</b>	<b>-556.160,00</b>	<b>-153.743,65</b>	<b>402.416,35</b>	<b>-374.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>340.340,00</b>	<b>0,00</b>	<b>340.340,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-340.340,00</b>	<b>0,00</b>



## Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

### Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.578,23	202.630,00	--	202.630,00	123.671,41	-78.958,59	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.461,70	12.250,00	--	12.250,00	9.871,23	-2.378,77	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.146,93	46.000,00	--	46.000,00	2.972,32	-43.027,68	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	9.023,47	17.110,00	--	17.110,00	12.738,64	-4.371,36	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	945,00	950,00	--	950,00	2.860,26	1.910,26	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>129.155,33</b>	<b>278.940,00</b>	--	<b>278.940,00</b>	<b>152.113,86</b>	<b>-126.826,14</b>	--
11	- Personalaufwendungen	377.972,81	368.130,00	--	368.130,00	372.481,27	4.351,27	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.704,29	329.790,00	16.000,00	345.790,00	123.513,19	-222.276,81	29.200,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.609,20	12.020,00	--	12.020,00	11.930,84	-89,16	--
15	- Transferaufwendungen	4.000,00	16.400,00	--	16.400,00	7.818,00	-8.582,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.351,06	18.860,00	--	18.860,00	13.959,42	-4.900,58	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>530.637,36</b>	<b>745.200,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>761.200,00</b>	<b>529.702,72</b>	<b>-231.497,28</b>	<b>29.200,00</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-401.482,03</b>	<b>-466.260,00</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-482.260,00</b>	<b>-377.588,86</b>	<b>104.671,14</b>	<b>-29.200,00</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-401.482,03</b>	<b>-466.260,00</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-482.260,00</b>	<b>-377.588,86</b>	<b>104.671,14</b>	<b>-29.200,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-401.482,03</b>	<b>-466.260,00</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-482.260,00</b>	<b>-377.588,86</b>	<b>104.671,14</b>	<b>-29.200,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.606,65	32.100,00	--	32.100,00	60.184,04	28.084,04	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>-439.088,68</b>	<b>-498.360,00</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-514.360,00</b>	<b>-437.772,90</b>	<b>76.587,10</b>	<b>-29.200,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-439.088,68</b>	<b>-498.360,00</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-514.360,00</b>	<b>-437.772,90</b>	<b>76.587,10</b>	<b>-29.200,00</b>

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.400,00	--	--	--	931,67	931,67	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	9.961,64	11.000,00	1.000,00	12.000,00	12.322,36	322,36	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>19.361,64</b>	<b>11.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>13.254,03</b>	<b>1.254,03</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-19.361,64</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-13.254,03</b>	<b>-1.254,03</b>	<b>--</b>

**Produktbereich:** 04 Kultur und Wissenschaft

**Produktgruppe:** 0401 Archiv

**Produkt:** 040101 Archiv

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** André Algarve

---

### 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		3,04	3,04
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		53,75	45,16

Produkt: 040101 Archiv

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.659,54	77.250,00	--	77.250,00	67.275,47	-9.974,53	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196,30	200,00	--	200,00	190,75	-9,25	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40,67	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>68.896,51</b>	<b>77.450,00</b>	<b>--</b>	<b>77.450,00</b>	<b>67.466,22</b>	<b>-9.983,78</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	145.979,23	124.540,00	--	124.540,00	130.175,19	5.635,19	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.983,15	11.870,00	--	11.870,00	12.707,02	837,02	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.741,00	2.620,00	--	2.620,00	2.231,84	-388,16	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.603,01	5.070,00	--	5.070,00	4.270,35	-799,65	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>173.306,39</b>	<b>144.100,00</b>	<b>--</b>	<b>144.100,00</b>	<b>149.384,40</b>	<b>5.284,40</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-104.409,88</b>	<b>-66.650,00</b>	<b>--</b>	<b>-66.650,00</b>	<b>-81.918,18</b>	<b>-15.268,18</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-104.409,88</b>	<b>-66.650,00</b>	<b>--</b>	<b>-66.650,00</b>	<b>-81.918,18</b>	<b>-15.268,18</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-104.409,88</b>	<b>-66.650,00</b>	<b>--</b>	<b>-66.650,00</b>	<b>-81.918,18</b>	<b>-15.268,18</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.089,36	12.720,00	--	12.720,00	31.513,54	18.793,54	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-118.499,24</b>	<b>-79.370,00</b>	<b>--</b>	<b>-79.370,00</b>	<b>-113.431,72</b>	<b>-34.061,72</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-118.499,24</b>	<b>-79.370,00</b>	<b>--</b>	<b>-79.370,00</b>	<b>-113.431,72</b>	<b>-34.061,72</b>	<b>--</b>

Produkt: 040101 Archiv

Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.400,00	--	--	--	931,67	931,67	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	0,00	1.000,00	1.000,00	1.281,52	281,52	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>2.213,19</b>	<b>1.213,19</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-2.213,19</b>	<b>-1.213,19</b>	<b>--</b>

Investitionen Produkt

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>-9.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-2.213,19</b>	<b>-1.213,19</b>	<b>0,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>-9.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-2.213,19</b>	<b>-1.213,19</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich:** 04 Kultur und Wissenschaft

**Produktgruppe:** 0402 Stadtbücherei

**Produkt:** 040201 Stadtbücherei

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Gisela Fildhaut

---

### 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. Sie ermöglicht jedermann Zugänge zu Wissensquellen und hilft beim Finden verlässlicher Informationen. Sie engagiert sich in der Entwicklung und Umsetzung digitaler Services und Angebote, wie z.B. Onleihe und e-Learning.

Die Stadtbücherei sieht 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. Sie versucht, ihrer Funktion als frei zugänglicher, nicht kommerzieller Kommunikations- und Informationsort und den daraus resultierenden Erwartungen gerecht zu werden. Sie arbeitet mit anderen Bibliotheken und Institutionen zusammen.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

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

### Zielgruppe

Bevölkerung der Stadt, andere Bibliotheken und Einrichtungen

### Ziele

- Ausbau der Digitalisierung
- Weiterentwicklung einer zukunftsfähigen Stadtbücherei

### Kennzahlen

Bezeichnung	Plan 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	2,34	2,34
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	12,64	14,98

Produkt: 040201 Stadtbücherei

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.362,25	11.740,00	--	11.740,00	15.951,96	4.211,96	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.265,40	12.050,00	--	12.050,00	9.680,48	-2.369,52	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	75,17	100,00	--	100,00	150,81	50,81	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>21.702,82</b>	<b>23.890,00</b>	--	<b>23.890,00</b>	<b>25.783,25</b>	<b>1.893,25</b>	--
11	- Personalaufwendungen	151.013,21	149.230,00	--	149.230,00	147.986,57	-1.243,43	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.765,74	32.630,00	--	32.630,00	20.338,87	-12.291,13	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.197,20	740,00	--	740,00	739,00	-1,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.805,47	6.330,00	--	6.330,00	3.087,51	-3.242,49	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>188.781,62</b>	<b>188.930,00</b>	--	<b>188.930,00</b>	<b>172.151,95</b>	<b>-16.778,05</b>	--
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-167.078,80</b>	<b>-165.040,00</b>	--	<b>-165.040,00</b>	<b>-146.368,70</b>	<b>18.671,30</b>	--
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-167.078,80</b>	<b>-165.040,00</b>	--	<b>-165.040,00</b>	<b>-146.368,70</b>	<b>18.671,30</b>	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-167.078,80</b>	<b>-165.040,00</b>	--	<b>-165.040,00</b>	<b>-146.368,70</b>	<b>18.671,30</b>	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.611,88	9.310,00	--	9.310,00	17.854,42	8.544,42	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>-176.690,68</b>	<b>-174.350,00</b>	--	<b>-174.350,00</b>	<b>-164.223,12</b>	<b>10.126,88</b>	--
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-176.690,68</b>	<b>-174.350,00</b>	--	<b>-174.350,00</b>	<b>-164.223,12</b>	<b>10.126,88</b>	--

**Produkt: 040201 Stadtbücherei**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	9.961,64	11.000,00	--	11.000,00	11.040,84	40,84	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.961,64</b>	<b>11.000,00</b>	<b>--</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.040,84</b>	<b>40,84</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.961,64</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>-11.040,84</b>	<b>-40,84</b>	<b>--</b>

**Investitionen Produkt 040201 Stadtbücherei**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>-9.961,64</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>-11.040,84</b>	<b>-40,84</b>	<b>0,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>-9.961,64</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>-11.040,84</b>	<b>-40,84</b>	<b>0,00</b>



**Produktbereich:** 04 Kultur und Wissenschaft

**Produktgruppe:** 0403 kulturelle Angelegenheiten

**Produkt:** 040301 allgemeine kulturelle Angelegenheiten

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Gisela Bartsch

---

### **Kurzbeschreibung**

Durch Eigenveranstaltungen und die Kooperation mit den 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 von Kulturring Meschede e. V. und werkkreis kultur 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.

### **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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		1,19	1,19
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		46,87	30,91

**Produkt: 040301 allgemeine kulturelle Angelegenheiten**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.309,44	110.390,00	--	110.390,00	37.196,98	-73.193,02	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.106,26	46.000,00	--	46.000,00	2.972,32	-43.027,68	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	8.682,08	17.000,00	--	17.000,00	12.369,20	-4.630,80	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	945,00	950,00	--	950,00	945,00	-5,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>35.042,78</b>	<b>174.340,00</b>	--	<b>174.340,00</b>	<b>53.483,50</b>	<b>-120.856,50</b>	--
11	- Personalaufwendungen	74.932,71	85.990,00	--	85.990,00	85.971,27	-18,73	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.298,65	263.370,00	16.000,00	279.370,00	73.407,67	-205.962,33	28.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.227,00	2.220,00	--	2.220,00	2.516,00	296,00	--
15	- Transferaufwendungen	1.000,00	13.400,00	--	13.400,00	4.818,00	-8.582,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.463,81	6.950,00	--	6.950,00	6.295,72	-654,28	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>140.922,17</b>	<b>371.930,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>387.930,00</b>	<b>173.008,66</b>	<b>-214.921,34</b>	<b>28.000,00</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-105.879,39</b>	<b>-197.590,00</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-213.590,00</b>	<b>-119.525,16</b>	<b>94.064,84</b>	<b>-28.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-105.879,39</b>	<b>-197.590,00</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-213.590,00</b>	<b>-119.525,16</b>	<b>94.064,84</b>	<b>-28.000,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-105.879,39</b>	<b>-197.590,00</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-213.590,00</b>	<b>-119.525,16</b>	<b>94.064,84</b>	<b>-28.000,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.185,71	7.880,00	--	7.880,00	9.557,81	1.677,81	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>-113.065,10</b>	<b>-205.470,00</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-221.470,00</b>	<b>-129.082,97</b>	<b>92.387,03</b>	<b>-28.000,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-113.065,10</b>	<b>-205.470,00</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-221.470,00</b>	<b>-129.082,97</b>	<b>92.387,03</b>	<b>-28.000,00</b>

**Produkt:** 040301 allgemeine kulturelle Angelegenheiten

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

**Produktbereich:** 04 Kultur und Wissenschaft

**Produktgruppe:** 0403 kulturelle Angelegenheiten

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

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Mariama Barry

---

### 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		0,15	0,15
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		8,10	15,31

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

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.247,00	3.250,00	--	3.250,00	3.247,00	-3,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	266,22	10,00	--	10,00	218,63	208,63	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	1.915,26	1.915,26	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.513,22</b>	<b>3.260,00</b>	<b>--</b>	<b>3.260,00</b>	<b>5.380,89</b>	<b>2.120,89</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	6.047,66	8.370,00	--	8.370,00	8.348,24	-21,76	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.656,75	21.920,00	--	21.920,00	17.059,63	-4.860,37	1.200,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.444,00	6.440,00	--	6.440,00	6.444,00	4,00	--
15	- Transferaufwendungen	3.000,00	3.000,00	--	3.000,00	3.000,00	0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	478,77	510,00	--	510,00	305,84	-204,16	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.627,18</b>	<b>40.240,00</b>	<b>--</b>	<b>40.240,00</b>	<b>35.157,71</b>	<b>-5.082,29</b>	<b>1.200,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-24.113,96</b>	<b>-36.980,00</b>	<b>--</b>	<b>-36.980,00</b>	<b>-29.776,82</b>	<b>7.203,18</b>	<b>-1.200,00</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-24.113,96</b>	<b>-36.980,00</b>	<b>--</b>	<b>-36.980,00</b>	<b>-29.776,82</b>	<b>7.203,18</b>	<b>-1.200,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-24.113,96</b>	<b>-36.980,00</b>	<b>--</b>	<b>-36.980,00</b>	<b>-29.776,82</b>	<b>7.203,18</b>	<b>-1.200,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.719,70	2.190,00	--	2.190,00	1.258,27	-931,73	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-30.833,66</b>	<b>-39.170,00</b>	<b>--</b>	<b>-39.170,00</b>	<b>-31.035,09</b>	<b>8.134,91</b>	<b>-1.200,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-30.833,66</b>	<b>-39.170,00</b>	<b>--</b>	<b>-39.170,00</b>	<b>-31.035,09</b>	<b>8.134,91</b>	<b>-1.200,00</b>

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

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

## Produktbereich 05 Soziale Leistungen

### Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.326.445,57	756.500,00	--	756.500,00	996.018,72	239.518,72	--
03	+ Sonstige Transfererträge	77.420,37	72.000,00	--	72.000,00	60.347,16	-11.652,84	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	162.755,00	138.510,00	--	138.510,00	185.021,98	46.511,98	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.151.796,35	1.104.000,00	--	1.104.000,00	1.183.771,96	79.771,96	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	136.709,49	400,00	--	400,00	85.639,50	85.239,50	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.855.126,78</b>	<b>2.071.410,00</b>	<b>--</b>	<b>2.071.410,00</b>	<b>2.510.799,32</b>	<b>439.389,32</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	1.717.896,39	1.715.550,00	--	1.715.550,00	1.775.253,99	59.703,99	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.115,45	226.930,00	--	226.930,00	187.653,97	-39.276,03	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	32.889,80	32.860,00	--	32.860,00	32.968,00	108,00	--
15	- Transferaufwendungen	829.448,50	708.340,00	--	708.340,00	682.444,09	-25.895,91	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	640.207,92	649.270,00	--	649.270,00	641.474,13	-7.795,87	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.427.558,06</b>	<b>3.332.950,00</b>	<b>--</b>	<b>3.332.950,00</b>	<b>3.319.794,18</b>	<b>-13.155,82</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-572.431,28</b>	<b>-1.261.540,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.261.540,00</b>	<b>-808.994,86</b>	<b>452.545,14</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-572.431,28</b>	<b>-1.261.540,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.261.540,00</b>	<b>-808.994,86</b>	<b>452.545,14</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-572.431,28</b>	<b>-1.261.540,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.261.540,00</b>	<b>-808.994,86</b>	<b>452.545,14</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	118.438,72	105.830,00	--	105.830,00	208.041,47	102.211,47	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-690.870,00</b>	<b>-1.367.370,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.367.370,00</b>	<b>-1.017.036,33</b>	<b>350.333,67</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-690.870,00</b>	<b>-1.367.370,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.367.370,00</b>	<b>-1.017.036,33</b>	<b>350.333,67</b>	<b>--</b>

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	20.000,00	--	20.000,00	--	-20.000,00	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>20.000,00</b>	<b>--</b>	<b>20.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	6.178,67	20.000,00	--	20.000,00	3.489,95	-16.510,05	7.400,00
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.178,67</b>	<b>20.000,00</b>	<b>--</b>	<b>20.000,00</b>	<b>3.489,95</b>	<b>-16.510,05</b>	<b>7.400,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.178,67</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.489,95</b>	<b>-3.489,95</b>	<b>-7.400,00</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

Vermittlung der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten in den ersten Arbeitsmarkt durch unterstützende Eingliederungsmaßnahmen

### Kennzahlen

Bezeichnung	Plan 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	16,20	16,20
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	70,47	76,15

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

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.909,01	10.170,00	--	10.170,00	9.033,00	-1.137,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.151.789,35	1.099.500,00	--	1.099.500,00	1.183.614,96	84.114,96	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	374,61	0,00	--	0,00	31.434,98	31.434,98	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.273.072,97</b>	<b>1.109.670,00</b>	<b>--</b>	<b>1.109.670,00</b>	<b>1.224.082,94</b>	<b>114.412,94</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	1.087.083,47	1.122.690,00	--	1.122.690,00	1.166.026,65	43.336,65	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.600,83	8.730,00	--	8.730,00	--	-8.730,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	212,90	200,00	--	200,00	283,00	83,00	--
15	- Transferaufwendungen	15.095,53	5.000,00	--	5.000,00	2.302,36	-2.697,64	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	387.642,12	438.020,00	--	438.020,00	438.759,68	739,68	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.495.634,85</b>	<b>1.574.640,00</b>	<b>--</b>	<b>1.574.640,00</b>	<b>1.607.371,69</b>	<b>32.731,69</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-222.561,88</b>	<b>-464.970,00</b>	<b>--</b>	<b>-464.970,00</b>	<b>-383.288,75</b>	<b>81.681,25</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-222.561,88</b>	<b>-464.970,00</b>	<b>--</b>	<b>-464.970,00</b>	<b>-383.288,75</b>	<b>81.681,25</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-222.561,88</b>	<b>-464.970,00</b>	<b>--</b>	<b>-464.970,00</b>	<b>-383.288,75</b>	<b>81.681,25</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66.937,28	62.730,00	--	62.730,00	122.298,34	59.568,34	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-289.499,16</b>	<b>-527.700,00</b>	<b>--</b>	<b>-527.700,00</b>	<b>-505.587,09</b>	<b>22.112,91</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-289.499,16</b>	<b>-527.700,00</b>	<b>--</b>	<b>-527.700,00</b>	<b>-505.587,09</b>	<b>22.112,91</b>	<b>--</b>

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

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 XII (SGB XII). 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); Delegationsatzung 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, sicherstellen können.

### Kennzahlen

Bezeichnung	Plan 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	1,92	1,92
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	0,00	0,02

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

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19,90	0,00	--	0,00	27,00	27,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>19,90</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>27,00</b>	<b>27,00</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	119.343,21	121.650,00	--	121.650,00	128.461,93	6.811,93	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19,90	--	--	--	27,00	27,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.817,68	2.150,00	--	2.150,00	--	-2.150,00	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>122.180,79</b>	<b>123.800,00</b>	<b>--</b>	<b>123.800,00</b>	<b>128.488,93</b>	<b>4.688,93</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-122.160,89</b>	<b>-123.800,00</b>	<b>--</b>	<b>-123.800,00</b>	<b>-128.461,93</b>	<b>-4.661,93</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-122.160,89</b>	<b>-123.800,00</b>	<b>--</b>	<b>-123.800,00</b>	<b>-128.461,93</b>	<b>-4.661,93</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-122.160,89</b>	<b>-123.800,00</b>	<b>--</b>	<b>-123.800,00</b>	<b>-128.461,93</b>	<b>-4.661,93</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.880,83	7.690,00	--	7.690,00	14.491,09	6.801,09	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-130.041,72</b>	<b>-131.490,00</b>	<b>--</b>	<b>-131.490,00</b>	<b>-142.953,02</b>	<b>-11.463,02</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-130.041,72</b>	<b>-131.490,00</b>	<b>--</b>	<b>-131.490,00</b>	<b>-142.953,02</b>	<b>-11.463,02</b>	<b>--</b>

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

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 aufgrund der örtlichen Zuständigkeit verpflichtet, an die im Stadtgebiet lebenden Asylbewerber und geflüchteten Menschen Leistungen nach dem AsylbLG (Ernährung, Unterkunft, Heizung, Kleidung, Gesundheits- und Körperpflege), Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft, Geburt und sonstige Leistungen auszuführen, soweit diese anspruchsberechtigt sind.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

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

### Zielgruppe

Asylbewerber und ausländische Geflüchtete

### Ziel

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

### Kennzahlen

Bezeichnung	Plan 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	2,22	2,22
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	49,47	64,34

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

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	680.518,58	361.360,00	--	361.360,00	482.633,38	121.273,38	--
03	+ Sonstige Transfererträge	77.420,37	72.000,00	--	72.000,00	60.347,16	-11.652,84	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>757.938,95</b>	<b>433.360,00</b>	<b>--</b>	<b>433.360,00</b>	<b>542.980,54</b>	<b>109.620,54</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	164.813,40	143.410,00	--	143.410,00	124.818,12	-18.591,88	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.376,00	18.340,00	--	18.340,00	20.376,00	2.036,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	697,00	700,00	--	700,00	698,00	-2,00	--
15	- Transferaufwendungen	801.536,40	681.000,00	--	681.000,00	668.784,05	-12.215,95	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.953,05	32.590,00	--	32.590,00	29.220,00	-3.370,00	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.025.375,85</b>	<b>876.040,00</b>	<b>--</b>	<b>876.040,00</b>	<b>843.896,17</b>	<b>-32.143,83</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-267.436,90</b>	<b>-442.680,00</b>	<b>--</b>	<b>-442.680,00</b>	<b>-300.915,63</b>	<b>141.764,37</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-267.436,90</b>	<b>-442.680,00</b>	<b>--</b>	<b>-442.680,00</b>	<b>-300.915,63</b>	<b>141.764,37</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-267.436,90</b>	<b>-442.680,00</b>	<b>--</b>	<b>-442.680,00</b>	<b>-300.915,63</b>	<b>141.764,37</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.127,28	8.860,00	--	8.860,00	16.760,96	7.900,96	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-276.564,18</b>	<b>-451.540,00</b>	<b>--</b>	<b>-451.540,00</b>	<b>-317.676,59</b>	<b>133.863,41</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-276.564,18</b>	<b>-451.540,00</b>	<b>--</b>	<b>-451.540,00</b>	<b>-317.676,59</b>	<b>133.863,41</b>	<b>--</b>



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

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,63	0,63
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	59,98	60,53

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

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.738,84	870,00	--	870,00	1.780,00	910,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.219,28	98.450,00	--	98.450,00	117.769,43	19.319,43	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	3.216,31	3.216,31	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>105.958,12</b>	<b>99.320,00</b>	<b>--</b>	<b>99.320,00</b>	<b>122.765,74</b>	<b>23.445,74</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	39.981,81	39.140,00	--	39.140,00	40.709,23	1.569,23	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.194,52	69.500,00	--	69.500,00	73.156,56	3.656,56	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.955,00	13.950,00	--	13.950,00	13.955,00	5,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	84,77	84,77	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.621,85	43.000,00	--	43.000,00	74.922,71	31.922,71	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>148.753,18</b>	<b>165.590,00</b>	<b>--</b>	<b>165.590,00</b>	<b>202.828,27</b>	<b>37.238,27</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-42.795,06</b>	<b>-66.270,00</b>	<b>--</b>	<b>-66.270,00</b>	<b>-80.062,53</b>	<b>-13.792,53</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-42.795,06</b>	<b>-66.270,00</b>	<b>--</b>	<b>-66.270,00</b>	<b>-80.062,53</b>	<b>-13.792,53</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-42.795,06</b>	<b>-66.270,00</b>	<b>--</b>	<b>-66.270,00</b>	<b>-80.062,53</b>	<b>-13.792,53</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.312,84	6.910,00	--	6.910,00	9.620,73	2.710,73	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-50.107,90</b>	<b>-73.180,00</b>	<b>--</b>	<b>-73.180,00</b>	<b>-89.683,26</b>	<b>-16.503,26</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-50.107,90</b>	<b>-73.180,00</b>	<b>--</b>	<b>-73.180,00</b>	<b>-89.683,26</b>	<b>-16.503,26</b>	<b>--</b>

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

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	864,84	--	--	--	906,00	906,00	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>864,84</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>906,00</b>	<b>906,00</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-864,84</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>-906,00</b>	<b>-906,00</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		0,00	0,00
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		53,84	53,73

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

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.268,00	7.280,00	--	7.280,00	7.268,00	-12,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	10,00	--	10,00	--	-10,00	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>7.268,00</b>	<b>7.290,00</b>	<b>--</b>	<b>7.290,00</b>	<b>7.268,00</b>	<b>-22,00</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	10,00	--	10,00	--	-10,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.526,00	13.530,00	--	13.530,00	13.526,00	-4,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.526,00</b>	<b>13.540,00</b>	<b>--</b>	<b>13.540,00</b>	<b>13.526,00</b>	<b>-14,00</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.258,00</b>	<b>-6.250,00</b>	<b>--</b>	<b>-6.250,00</b>	<b>-6.258,00</b>	<b>-8,00</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.258,00</b>	<b>-6.250,00</b>	<b>--</b>	<b>-6.250,00</b>	<b>-6.258,00</b>	<b>-8,00</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-6.258,00</b>	<b>-6.250,00</b>	<b>--</b>	<b>-6.250,00</b>	<b>-6.258,00</b>	<b>-8,00</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.628,52	--	--	--	556,86	556,86	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-7.886,52</b>	<b>-6.250,00</b>	<b>--</b>	<b>-6.250,00</b>	<b>-6.814,86</b>	<b>-564,86</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-7.886,52</b>	<b>-6.250,00</b>	<b>--</b>	<b>-6.250,00</b>	<b>-6.814,86</b>	<b>-564,86</b>	<b>--</b>

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

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 Übergangwohnheimen oder angemieteten Häusern und Wohnungen bereitgestellt. Die Unterbringung erfolgt für die Dauer des ausländerrechtlichen Verfahrens.

### Auftrags-/Rechtsgrundlage

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

### Zielgruppe

Asylbewerber und andere ausländische Flüchtlinge

### Kennzahlen

Bezeichnung	Plan 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	2,15	2,15
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	103,02	182,21



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

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	514.805,55	371.820,00	--	371.820,00	495.277,34	123.457,34	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.485,72	40.000,00	--	40.000,00	67.202,55	27.202,55	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	150,00	150,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	136.154,88	100,00	--	100,00	50.593,21	50.493,21	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>709.446,15</b>	<b>411.920,00</b>	<b>--</b>	<b>411.920,00</b>	<b>613.223,10</b>	<b>201.303,10</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	139.214,39	135.680,00	--	135.680,00	142.247,29	6.567,29	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.419,87	128.080,00	--	128.080,00	92.317,41	-35.762,59	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.479,00	4.480,00	--	4.480,00	4.479,00	-1,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	0,00	--	0,00	30,83	30,83	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	177.465,91	131.600,00	--	131.600,00	97.471,17	-34.128,83	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>435.579,17</b>	<b>399.840,00</b>	<b>--</b>	<b>399.840,00</b>	<b>336.545,70</b>	<b>-63.294,30</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>273.866,98</b>	<b>12.080,00</b>	<b>--</b>	<b>12.080,00</b>	<b>276.677,40</b>	<b>264.597,40</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>273.866,98</b>	<b>12.080,00</b>	<b>--</b>	<b>12.080,00</b>	<b>276.677,40</b>	<b>264.597,40</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>273.866,98</b>	<b>12.080,00</b>	<b>--</b>	<b>12.080,00</b>	<b>276.677,40</b>	<b>264.597,40</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.289,13	8.780,00	--	8.780,00	23.627,39	14.847,39	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>259.577,85</b>	<b>3.300,00</b>	<b>--</b>	<b>3.300,00</b>	<b>253.050,01</b>	<b>249.750,01</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>259.577,85</b>	<b>3.300,00</b>	<b>--</b>	<b>3.300,00</b>	<b>253.050,01</b>	<b>249.750,01</b>	<b>--</b>

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

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	20.000,00	--	20.000,00	--	-20.000,00	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>20.000,00</b>	<b>--</b>	<b>20.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	5.313,83	20.000,00	--	20.000,00	2.583,95	-17.416,05	7.400,00
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.313,83</b>	<b>20.000,00</b>	<b>--</b>	<b>20.000,00</b>	<b>2.583,95</b>	<b>-17.416,05</b>	<b>7.400,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.313,83</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.583,95</b>	<b>-2.583,95</b>	<b>-7.400,00</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>-5.313,83</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-2.583,95</b>	<b>17.416,05</b>	<b>-7.400,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Einzahlungen</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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>-5.313,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.583,95</b>	<b>-2.583,95</b>	<b>-7.400,00</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, mobile Dienste, Schützenvereine) bieten Seniorinnen und Senioren

- Infoveranstaltungen sowie Altennachmittage (Kaffeetrinken) und sportliche Aktivitäten (Gymnastik, Tanz) sowie
- mobile Dienste 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,00	0,00
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	--	--

Produkt: 050401 Seniorenarbeit

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	--	--	--	--	--	--	--
11	- Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.216,50	1.950,00	--	1.950,00	1.804,00	-146,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	1.584,24	7.500,00	--	7.500,00	1.402,08	-6.097,92	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	3.800,74	9.450,00	--	9.450,00	3.206,08	-6.243,92	--
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	-3.800,74	-9.450,00	--	-9.450,00	-3.206,08	6.243,92	--
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-3.800,74	-9.450,00	--	-9.450,00	-3.206,08	6.243,92	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	-3.800,74	-9.450,00	--	-9.450,00	-3.206,08	6.243,92	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	-3.800,74	-9.450,00	--	-9.450,00	-3.206,08	6.243,92	--
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	-3.800,74	-9.450,00	--	-9.450,00	-3.206,08	6.243,92	--

**Produkt: 050401 Seniorenarbeit**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		2,10	2,10
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		7,59	0,32

Produkt: 050501 Wohngeld

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.185,69	5.000,00	--	5.000,00	--	-5.000,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	50,00	--	50,00	50,00	0,00	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	7,00	4.500,00	--	4.500,00	7,00	-4.493,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	180,00	300,00	--	300,00	395,00	95,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.422,69</b>	<b>9.850,00</b>	--	<b>9.850,00</b>	<b>452,00</b>	<b>-9.398,00</b>	--
11	- Personalaufwendungen	148.639,29	122.920,00	--	122.920,00	138.338,42	15.418,42	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	307,73	320,00	--	320,00	--	-320,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
15	- Transferaufwendungen	1.392,33	5.000,00	--	5.000,00	--	-5.000,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.534,47	1.610,00	--	1.610,00	1.100,57	-509,43	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>153.873,82</b>	<b>129.850,00</b>	--	<b>129.850,00</b>	<b>139.438,99</b>	<b>9.588,99</b>	--
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-152.451,13</b>	<b>-120.000,00</b>	--	<b>-120.000,00</b>	<b>-138.986,99</b>	<b>-18.986,99</b>	--
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-152.451,13</b>	<b>-120.000,00</b>	--	<b>-120.000,00</b>	<b>-138.986,99</b>	<b>-18.986,99</b>	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-152.451,13</b>	<b>-120.000,00</b>	--	<b>-120.000,00</b>	<b>-138.986,99</b>	<b>-18.986,99</b>	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.628,88	8.090,00	--	8.090,00	15.853,11	7.763,11	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>-161.080,01</b>	<b>-128.090,00</b>	--	<b>-128.090,00</b>	<b>-154.840,10</b>	<b>-26.750,10</b>	--
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-161.080,01</b>	<b>-128.090,00</b>	--	<b>-128.090,00</b>	<b>-154.840,10</b>	<b>-26.750,10</b>	--

**Produkt: 050501 Wohngeld**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		0,64	0,64
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		0,00	--

Produkt: 050601 Rentenstelle

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	--	<b>0,00</b>	--	<b>0,00</b>	--	<b>-0,00</b>	--
11	- Personalaufwendungen	18.820,82	30.060,00	--	30.060,00	34.652,35	4.592,35	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	172,84	300,00	--	300,00	--	-300,00	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.993,66</b>	<b>30.360,00</b>	--	<b>30.360,00</b>	<b>34.652,35</b>	<b>4.292,35</b>	--
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-18.993,66</b>	<b>-30.360,00</b>	--	<b>-30.360,00</b>	<b>-34.652,35</b>	<b>-4.292,35</b>	--
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-18.993,66</b>	<b>-30.360,00</b>	--	<b>-30.360,00</b>	<b>-34.652,35</b>	<b>-4.292,35</b>	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-18.993,66</b>	<b>-30.360,00</b>	--	<b>-30.360,00</b>	<b>-34.652,35</b>	<b>-4.292,35</b>	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.633,96	2.770,00	--	2.770,00	4.832,99	2.062,99	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>-21.627,62</b>	<b>-33.130,00</b>	--	<b>-33.130,00</b>	<b>-39.485,34</b>	<b>-6.355,34</b>	--
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-21.627,62</b>	<b>-33.130,00</b>	--	<b>-33.130,00</b>	<b>-39.485,34</b>	<b>-6.355,34</b>	--

Produkt: 050601 Rentenstelle

Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen

**Produktgruppe:** 0506 sonstige soziale Angelegenheiten

**Produkt:** 050602 Schwangerschaftsberatung

**Fachbereich:** Generationen, Bildung, Freizeit

**Verantwortlich:** Mariama Barry

---

### 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		0,00	0,00
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		--	--

**Produkt: 050602 Schwangerschaftsberatung**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022 €
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	9.840,00	9.840,00	--	9.840,00	9.840,00	0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.840,00</b>	<b>9.840,00</b>	<b>--</b>	<b>9.840,00</b>	<b>9.840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-9.840,00</b>	<b>-9.840,00</b>	<b>--</b>	<b>-9.840,00</b>	<b>-9.840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.840,00</b>	<b>-9.840,00</b>	<b>--</b>	<b>-9.840,00</b>	<b>-9.840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-9.840,00</b>	<b>-9.840,00</b>	<b>--</b>	<b>-9.840,00</b>	<b>-9.840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-9.840,00</b>	<b>-9.840,00</b>	<b>--</b>	<b>-9.840,00</b>	<b>-9.840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-9.840,00</b>	<b>-9.840,00</b>	<b>--</b>	<b>-9.840,00</b>	<b>-9.840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>

**Produkt: 050602 Schwangerschaftsberatung**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

## Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

### Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	841.465,00	885.440,00	--	885.440,00	914.157,78	28.717,78	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.555,60	0,00	--	0,00	7.023,10	7.023,10	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	647,73	0,00	--	0,00	1.964,25	1.964,25	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.184,68	9.570,00	--	9.570,00	12.025,38	2.455,38	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>860.853,01</b>	<b>895.010,00</b>	<b>--</b>	<b>895.010,00</b>	<b>935.170,51</b>	<b>40.160,51</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	923.954,97	975.940,00	--	975.940,00	943.452,22	-32.487,78	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.137,55	183.540,00	--	183.540,00	148.718,40	-34.821,60	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	155.228,40	139.880,00	--	139.880,00	146.058,54	6.178,54	--
15	- Transferaufwendungen	468.090,61	825.720,00	--	825.720,00	895.458,23	69.738,23	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.591,90	17.410,00	--	17.410,00	50.124,99	32.714,99	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.715.003,43</b>	<b>2.142.490,00</b>	<b>--</b>	<b>2.142.490,00</b>	<b>2.183.812,38</b>	<b>41.322,38</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-854.150,42</b>	<b>-1.247.480,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.247.480,00</b>	<b>-1.248.641,87</b>	<b>-1.161,87</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>-0,00</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-854.150,42</b>	<b>-1.247.480,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.247.480,00</b>	<b>-1.248.641,87</b>	<b>-1.161,87</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-854.150,42</b>	<b>-1.247.480,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.247.480,00</b>	<b>-1.248.641,87</b>	<b>-1.161,87</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	223.765,85	178.740,00	--	178.740,00	190.786,04	12.046,04	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.077.916,27</b>	<b>-1.426.220,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.426.220,00</b>	<b>-1.439.427,91</b>	<b>-13.207,91</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.077.916,27</b>	<b>-1.426.220,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.426.220,00</b>	<b>-1.439.427,91</b>	<b>-13.207,91</b>	<b>--</b>

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

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	5.488,12	5.488,12	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>5.488,12</b>	<b>5.488,12</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.787,69	204.000,00	12.000,00	216.000,00	70.815,93	-145.184,07	143.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	2.545,13	6.500,00	--	6.500,00	2.689,26	-3.810,74	2.000,00
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>21.332,82</b>	<b>210.500,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>222.500,00</b>	<b>73.505,19</b>	<b>-148.994,81</b>	<b>145.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-21.332,82</b>	<b>-210.500,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-222.500,00</b>	<b>-68.017,07</b>	<b>154.482,93</b>	<b>-145.000,00</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	13,74	13,74
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	80,78	84,60

**Produkt: 060101 städtische Tageseinrichtungen für Kinder**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	753.891,47	802.730,00	--	802.730,00	821.232,09	18.502,09	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.555,60	0,00	--	0,00	7.118,10	7.118,10	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.696,04	2.220,00	--	2.220,00	2.566,15	346,15	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>763.143,11</b>	<b>804.950,00</b>	<b>--</b>	<b>804.950,00</b>	<b>830.916,34</b>	<b>25.966,34</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	786.120,12	862.960,00	--	862.960,00	823.898,49	-39.061,51	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.570,24	91.990,00	--	91.990,00	84.027,17	-7.962,83	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	36.206,87	26.280,00	--	26.280,00	25.951,61	-328,39	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.383,03	15.250,00	--	15.250,00	48.336,23	33.086,23	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>936.280,26</b>	<b>996.480,00</b>	<b>--</b>	<b>996.480,00</b>	<b>982.213,50</b>	<b>-14.266,50</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-173.137,15</b>	<b>-191.530,00</b>	<b>--</b>	<b>-191.530,00</b>	<b>-151.297,16</b>	<b>40.232,84</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>-0,00</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-173.137,15</b>	<b>-191.530,00</b>	<b>--</b>	<b>-191.530,00</b>	<b>-151.297,16</b>	<b>40.232,84</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-173.137,15</b>	<b>-191.530,00</b>	<b>--</b>	<b>-191.530,00</b>	<b>-151.297,16</b>	<b>40.232,84</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.389,53	20.460,00	--	20.460,00	17.552,09	-2.907,91	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-186.526,68</b>	<b>-211.990,00</b>	<b>--</b>	<b>-211.990,00</b>	<b>-168.849,25</b>	<b>43.140,75</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-186.526,68</b>	<b>-211.990,00</b>	<b>--</b>	<b>-211.990,00</b>	<b>-168.849,25</b>	<b>43.140,75</b>	<b>--</b>

**Produkt: 060101 städtische Tageseinrichtungen für Kinder**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	21.000,00	--	21.000,00	6.706,48	-14.293,52	13.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	2.545,13	6.500,00	--	6.500,00	2.689,26	-3.810,74	2.000,00
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.545,13</b>	<b>27.500,00</b>	<b>--</b>	<b>27.500,00</b>	<b>9.395,74</b>	<b>-18.104,26</b>	<b>15.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.545,13</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>--</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>-9.395,74</b>	<b>18.104,26</b>	<b>-15.000,00</b>

**Investitionen Produkt**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>-2.545,13</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>-9.395,74</b>	<b>18.104,26</b>	<b>-15.000,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>-2.545,13</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>-9.395,74</b>	<b>18.104,26</b>	<b>-15.000,00</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,06	0,06
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	0,61	0,55

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

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	752,00	690,00	--	690,00	685,00	-5,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.869,64	4.230,00	--	4.230,00	4.230,00	0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>6.621,64</b>	<b>4.920,00</b>	<b>--</b>	<b>4.920,00</b>	<b>4.915,00</b>	<b>-5,00</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	3.715,69	3.760,00	--	3.760,00	3.738,57	-21,43	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.606,95	11.250,00	--	11.250,00	12.900,11	1.650,11	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.870,00	4.870,00	--	4.870,00	4.870,00	0,00	--
15	- Transferaufwendungen	435.103,61	790.000,00	--	790.000,00	863.703,49	73.703,49	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.206,28	1.020,00	--	1.020,00	1.306,40	286,40	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>455.502,53</b>	<b>810.900,00</b>	<b>--</b>	<b>810.900,00</b>	<b>886.518,57</b>	<b>75.618,57</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-448.880,89</b>	<b>-805.980,00</b>	<b>--</b>	<b>-805.980,00</b>	<b>-881.603,57</b>	<b>-75.623,57</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-448.880,89</b>	<b>-805.980,00</b>	<b>--</b>	<b>-805.980,00</b>	<b>-881.603,57</b>	<b>-75.623,57</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-448.880,89</b>	<b>-805.980,00</b>	<b>--</b>	<b>-805.980,00</b>	<b>-881.603,57</b>	<b>-75.623,57</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	299,94	380,00	--	380,00	1.009,63	629,63	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-449.180,83</b>	<b>-806.360,00</b>	<b>--</b>	<b>-806.360,00</b>	<b>-882.613,20</b>	<b>-76.253,20</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-449.180,83</b>	<b>-806.360,00</b>	<b>--</b>	<b>-806.360,00</b>	<b>-882.613,20</b>	<b>-76.253,20</b>	<b>--</b>

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

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,03	0,03
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	21,42	35,20

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

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.350,00	29.600,00	--	29.600,00	34.721,79	5.121,79	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	647,73	0,00	--	0,00	540,51	540,51	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	813,20	813,20	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>30.997,73</b>	<b>29.600,00</b>	<b>--</b>	<b>29.600,00</b>	<b>36.075,50</b>	<b>6.475,50</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	962,85	1.970,00	--	1.970,00	1.974,39	4,39	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.034,34	56.990,00	--	56.990,00	27.257,36	-29.732,64	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	52.216,00	52.220,00	--	52.220,00	52.217,00	-3,00	--
15	- Transferaufwendungen	24.267,00	27.000,00	--	27.000,00	21.034,74	-5.965,26	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>94.480,19</b>	<b>138.180,00</b>	<b>--</b>	<b>138.180,00</b>	<b>102.483,49</b>	<b>-35.696,51</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-63.482,46</b>	<b>-108.580,00</b>	<b>--</b>	<b>-108.580,00</b>	<b>-66.407,99</b>	<b>42.172,01</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-63.482,46</b>	<b>-108.580,00</b>	<b>--</b>	<b>-108.580,00</b>	<b>-66.407,99</b>	<b>42.172,01</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-63.482,46</b>	<b>-108.580,00</b>	<b>--</b>	<b>-108.580,00</b>	<b>-66.407,99</b>	<b>42.172,01</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.723,05	3.020,00	--	3.020,00	2.471,82	-548,18	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-65.205,51</b>	<b>-111.600,00</b>	<b>--</b>	<b>-111.600,00</b>	<b>-68.879,81</b>	<b>42.720,19</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-65.205,51</b>	<b>-111.600,00</b>	<b>--</b>	<b>-111.600,00</b>	<b>-68.879,81</b>	<b>42.720,19</b>	<b>--</b>



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

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,61	0,61
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	0,00	0,05

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

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19,90	--	--	--	27,00	27,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>19,90</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>27,00</b>	<b>27,00</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	49.307,11	42.070,00	--	42.070,00	48.764,52	6.694,52	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	810,00	--	810,00	263,99	-546,01	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19,90	--	--	--	27,00	27,00	--
15	- Transferaufwendungen	8.720,00	8.720,00	--	8.720,00	8.720,00	0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	118,20	380,00	--	380,00	120,81	-259,19	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>58.165,21</b>	<b>51.980,00</b>	<b>--</b>	<b>51.980,00</b>	<b>57.896,32</b>	<b>5.916,32</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-58.145,31</b>	<b>-51.980,00</b>	<b>--</b>	<b>-51.980,00</b>	<b>-57.869,32</b>	<b>-5.889,32</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-58.145,31</b>	<b>-51.980,00</b>	<b>--</b>	<b>-51.980,00</b>	<b>-57.869,32</b>	<b>-5.889,32</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-58.145,31</b>	<b>-51.980,00</b>	<b>--</b>	<b>-51.980,00</b>	<b>-57.869,32</b>	<b>-5.889,32</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.489,62	2.330,00	--	2.330,00	4.598,65	2.268,65	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-60.634,93</b>	<b>-54.310,00</b>	<b>--</b>	<b>-54.310,00</b>	<b>-62.467,97</b>	<b>-8.157,97</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-60.634,93</b>	<b>-54.310,00</b>	<b>--</b>	<b>-54.310,00</b>	<b>-62.467,97</b>	<b>-8.157,97</b>	<b>--</b>

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

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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:** 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		1,13	1,13
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		0,00	--

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

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022 €
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>-0,00</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	78.151,57	59.390,00	--	59.390,00	59.310,61	-79,39	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>78.151,57</b>	<b>59.390,00</b>	<b>--</b>	<b>59.390,00</b>	<b>59.310,61</b>	<b>-79,39</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-78.151,57</b>	<b>-59.390,00</b>	<b>--</b>	<b>-59.390,00</b>	<b>-59.310,61</b>	<b>79,39</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-78.151,57</b>	<b>-59.390,00</b>	<b>--</b>	<b>-59.390,00</b>	<b>-59.310,61</b>	<b>79,39</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-78.151,57</b>	<b>-59.390,00</b>	<b>--</b>	<b>-59.390,00</b>	<b>-59.310,61</b>	<b>79,39</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.643,15	4.360,00	--	4.360,00	8.530,46	4.170,46	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-82.794,72</b>	<b>-63.750,00</b>	<b>--</b>	<b>-63.750,00</b>	<b>-67.841,07</b>	<b>-4.091,07</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-82.794,72</b>	<b>-63.750,00</b>	<b>--</b>	<b>-63.750,00</b>	<b>-67.841,07</b>	<b>-4.091,07</b>	<b>--</b>

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

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,05	0,05
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	64,91	66,29



Produkt: 060201 Kinderspielplätze

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.451,63	52.420,00	--	52.420,00	57.491,90	5.071,90	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	-95,00	-95,00	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	1.423,74	1.423,74	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.619,00	3.120,00	--	3.120,00	4.416,03	1.296,03	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>60.070,63</b>	<b>55.540,00</b>	--	<b>55.540,00</b>	<b>63.236,67</b>	<b>7.696,67</b>	--
11	- Personalaufwendungen	5.697,63	5.790,00	--	5.790,00	5.765,64	-24,36	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.926,02	22.500,00	--	22.500,00	24.269,77	1.769,77	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	61.915,63	56.510,00	--	56.510,00	62.992,93	6.482,93	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	2.000,00	2.000,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	884,39	760,00	--	760,00	361,55	-398,45	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>92.423,67</b>	<b>85.560,00</b>	--	<b>85.560,00</b>	<b>95.389,89</b>	<b>9.829,89</b>	--
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-32.353,04</b>	<b>-30.020,00</b>	--	<b>-30.020,00</b>	<b>-32.153,22</b>	<b>-2.133,22</b>	--
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-32.353,04</b>	<b>-30.020,00</b>	--	<b>-30.020,00</b>	<b>-32.153,22</b>	<b>-2.133,22</b>	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-32.353,04</b>	<b>-30.020,00</b>	--	<b>-30.020,00</b>	<b>-32.153,22</b>	<b>-2.133,22</b>	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	201.220,56	148.190,00	--	148.190,00	156.623,39	8.433,39	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>-233.573,60</b>	<b>-178.210,00</b>	--	<b>-178.210,00</b>	<b>-188.776,61</b>	<b>-10.566,61</b>	--
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-233.573,60</b>	<b>-178.210,00</b>	--	<b>-178.210,00</b>	<b>-188.776,61</b>	<b>-10.566,61</b>	--

**Produkt: 060201 Kinderspielplätze**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	5.488,12	5.488,12	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>5.488,12</b>	<b>5.488,12</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.787,69	183.000,00	12.000,00	195.000,00	64.109,45	-130.890,55	130.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>18.787,69</b>	<b>183.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>195.000,00</b>	<b>64.109,45</b>	<b>-130.890,55</b>	<b>130.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-18.787,69</b>	<b>-183.000,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-195.000,00</b>	<b>-58.621,33</b>	<b>136.378,67</b>	<b>-130.000,00</b>

**Investitionen Produkt 060201 Kinderspielplätze**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20070079 Neuanschaffung Einrichtungsgegenstände</b>							
<b>Spielplätze</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn	0,00	0,00	0,00	0,00	5.488,12	5.488,12	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-17.385,51	-180.000,00	-12.000,00	-192.000,00	-64.109,45	127.890,55	-130.000,00
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>-1.402,18</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>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>-1.402,18</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>
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-18.787,69</b>	<b>-183.000,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-195.000,00</b>	<b>-64.109,45</b>	<b>130.890,55</b>	<b>-130.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.488,12</b>	<b>5.488,12</b>	<b>0,00</b>

## Produktbereich 08 Sportförderung

### Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.855,28	161.470,00	--	161.470,00	81.343,90	-80.126,10	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.937,56	80.000,00	--	80.000,00	38.640,97	-41.359,03	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.105,46	11.810,00	--	11.810,00	15.713,54	3.903,54	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	4.606,83	6.370,00	--	6.370,00	4.604,80	-1.765,20	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	221.192,29	55.320,00	--	55.320,00	42.688,04	-12.631,96	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	0,00	--	0,00	111.643,03	111.643,03	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>371.697,42</b>	<b>314.970,00</b>	<b>--</b>	<b>314.970,00</b>	<b>294.634,28</b>	<b>-20.335,72</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	351.952,15	401.070,00	--	401.070,00	366.149,07	-34.920,93	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	294.942,18	348.290,00	--	348.290,00	207.284,94	-141.005,06	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	101.276,20	194.590,00	--	194.590,00	109.518,16	-85.071,84	--
15	- Transferaufwendungen	123.068,81	159.430,00	--	159.430,00	167.444,68	8.014,68	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.571,90	46.910,00	--	46.910,00	42.889,01	-4.020,99	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>957.811,24</b>	<b>1.150.290,00</b>	<b>--</b>	<b>1.150.290,00</b>	<b>893.285,86</b>	<b>-257.004,14</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-586.113,82</b>	<b>-835.320,00</b>	<b>--</b>	<b>-835.320,00</b>	<b>-598.651,58</b>	<b>236.668,42</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	83.049,00	42.300,00	--	42.300,00	41.524,50	-775,50	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>83.049,00</b>	<b>42.300,00</b>	<b>--</b>	<b>42.300,00</b>	<b>41.524,50</b>	<b>-775,50</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-503.064,82</b>	<b>-793.020,00</b>	<b>--</b>	<b>-793.020,00</b>	<b>-557.127,08</b>	<b>235.892,92</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-503.064,82</b>	<b>-793.020,00</b>	<b>--</b>	<b>-793.020,00</b>	<b>-557.127,08</b>	<b>235.892,92</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.793,52	47.910,00	--	47.910,00	71.249,95	23.339,95	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-524.858,34</b>	<b>-840.930,00</b>	<b>--</b>	<b>-840.930,00</b>	<b>-628.377,03</b>	<b>212.552,97</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-524.858,34</b>	<b>-840.930,00</b>	<b>--</b>	<b>-840.930,00</b>	<b>-628.377,03</b>	<b>212.552,97</b>	<b>--</b>

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48.683,00	3.122.660,00	--	3.122.660,00	443.105,00	-2.679.555,00	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>48.683,00</b>	<b>3.122.660,00</b>	<b>--</b>	<b>3.122.660,00</b>	<b>443.105,00</b>	<b>-2.679.555,00</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	116.933,21	3.683.990,00	--	3.683.990,00	1.074.518,43	-2.609.471,57	2.605.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	31.567,21	10.000,00	--	10.000,00	2.825,14	-7.174,86	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>148.500,42</b>	<b>3.693.990,00</b>	<b>--</b>	<b>3.693.990,00</b>	<b>1.077.343,57</b>	<b>-2.616.646,43</b>	<b>2.605.000,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-99.817,42</b>	<b>-571.330,00</b>	<b>--</b>	<b>-571.330,00</b>	<b>-634.238,57</b>	<b>-62.908,57</b>	<b>-2.605.000,00</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,12	0,12
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	0,00	--

**Produkt: 080101 Sportförderung**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>-0,00</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	10.009,39	10.120,00	--	10.120,00	9.995,97	-124,03	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72,52	27.900,00	--	27.900,00	--	-27.900,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	34.638,81	36.000,00	--	36.000,00	34.014,68	-1.985,32	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.236,61	50,00	--	50,00	81,00	31,00	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>47.957,33</b>	<b>74.070,00</b>	<b>--</b>	<b>74.070,00</b>	<b>44.091,65</b>	<b>-29.978,35</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-47.957,33</b>	<b>-74.070,00</b>	<b>--</b>	<b>-74.070,00</b>	<b>-44.091,65</b>	<b>29.978,35</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-47.957,33</b>	<b>-74.070,00</b>	<b>--</b>	<b>-74.070,00</b>	<b>-44.091,65</b>	<b>29.978,35</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-47.957,33</b>	<b>-74.070,00</b>	<b>--</b>	<b>-74.070,00</b>	<b>-44.091,65</b>	<b>29.978,35</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	493,09	470,00	--	470,00	905,89	435,89	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-48.450,42</b>	<b>-74.540,00</b>	<b>--</b>	<b>-74.540,00</b>	<b>-44.997,54</b>	<b>29.542,46</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-48.450,42</b>	<b>-74.540,00</b>	<b>--</b>	<b>-74.540,00</b>	<b>-44.997,54</b>	<b>29.542,46</b>	<b>--</b>

**Produkt: 080101 Sportförderung**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 Bepielbarkeit weiterhin sichergestellt.

### Zielgruppe

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

### Kennzahlen

Bezeichnung	Plan 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,12	0,12
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	29,81	33,39



Produkt: 080102 Sportplätze

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.254,95	41.400,00	--	41.400,00	46.553,00	5.153,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.540,23	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	467,12	470,00	--	470,00	467,12	-2,88	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.239,02	18.500,00	--	18.500,00	18.688,63	188,63	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>66.501,32</b>	<b>60.370,00</b>	--	<b>60.370,00</b>	<b>65.708,75</b>	<b>5.338,75</b>	--
11	- Personalaufwendungen	10.093,61	10.200,00	--	10.200,00	10.083,88	-116,12	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.098,81	35.300,00	--	35.300,00	26.407,66	-8.892,34	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	72.692,95	71.830,00	--	71.830,00	76.987,00	5.157,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	65.000,00	--	65.000,00	65.000,00	0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.572,23	20.200,00	--	20.200,00	18.304,03	-1.895,97	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>163.457,60</b>	<b>202.530,00</b>	--	<b>202.530,00</b>	<b>196.782,57</b>	<b>-5.747,43</b>	--
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-96.956,28</b>	<b>-142.160,00</b>	--	<b>-142.160,00</b>	<b>-131.073,82</b>	<b>11.086,18</b>	--
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-96.956,28</b>	<b>-142.160,00</b>	--	<b>-142.160,00</b>	<b>-131.073,82</b>	<b>11.086,18</b>	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-96.956,28</b>	<b>-142.160,00</b>	--	<b>-142.160,00</b>	<b>-131.073,82</b>	<b>11.086,18</b>	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.279,05	15.470,00	--	15.470,00	2.407,90	-13.062,10	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>-100.235,33</b>	<b>-157.630,00</b>	--	<b>-157.630,00</b>	<b>-133.481,72</b>	<b>24.148,28</b>	--
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-100.235,33</b>	<b>-157.630,00</b>	--	<b>-157.630,00</b>	<b>-133.481,72</b>	<b>24.148,28</b>	--

**Produkt: 080102 Sportplätze**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	94.888,97	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>94.888,97</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>-0,00</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-94.888,97</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>-0,00</b>	<b>--</b>

**Investitionen Produkt**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20170018 Zuschuss Kunstrasenplatz Freienohl</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20200009 Modernisierung Sportplatz Schederweg</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-24.888,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-94.888,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme 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>

**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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		6,35	6,35
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		30,69	38,90

**Produkt: 080201 Hallen- und Freibad Meschede**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.525,33	119.740,00	--	119.740,00	34.567,82	-85.172,18	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.397,33	80.000,00	--	80.000,00	38.640,97	-41.359,03	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.636,34	11.340,00	--	11.340,00	15.244,42	3.904,42	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	600,00	--	600,00	1.090,55	490,55	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	199.202,78	36.820,00	--	36.820,00	23.999,41	-12.820,59	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	0,00	--	0,00	111.643,03	111.643,03	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>299.761,78</b>	<b>248.500,00</b>	<b>--</b>	<b>248.500,00</b>	<b>225.186,20</b>	<b>-23.313,80</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	331.849,15	380.750,00	--	380.750,00	346.069,22	-34.680,78	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.127,87	279.880,00	--	279.880,00	177.818,77	-102.061,23	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28.583,25	122.510,00	--	122.510,00	32.383,08	-90.126,92	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.763,06	26.660,00	--	26.660,00	24.503,98	-2.156,02	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>654.323,33</b>	<b>809.800,00</b>	<b>--</b>	<b>809.800,00</b>	<b>580.775,05</b>	<b>-229.024,95</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-354.561,55</b>	<b>-561.300,00</b>	<b>--</b>	<b>-561.300,00</b>	<b>-355.588,85</b>	<b>205.711,15</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	83.049,00	42.300,00	--	42.300,00	41.524,50	-775,50	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>83.049,00</b>	<b>42.300,00</b>	<b>--</b>	<b>42.300,00</b>	<b>41.524,50</b>	<b>-775,50</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-271.512,55</b>	<b>-519.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-519.000,00</b>	<b>-314.064,35</b>	<b>204.935,65</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-271.512,55</b>	<b>-519.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-519.000,00</b>	<b>-314.064,35</b>	<b>204.935,65</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.021,38	29.970,00	--	29.970,00	67.936,16	37.966,16	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-289.533,93</b>	<b>-548.970,00</b>	<b>--</b>	<b>-548.970,00</b>	<b>-382.000,51</b>	<b>166.969,49</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-289.533,93</b>	<b>-548.970,00</b>	<b>--</b>	<b>-548.970,00</b>	<b>-382.000,51</b>	<b>166.969,49</b>	<b>--</b>

**Produkt: 080201 Hallen- und Freibad Meschede**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48.683,00	3.122.660,00	--	3.122.660,00	443.105,00	-2.679.555,00	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>48.683,00</b>	<b>3.122.660,00</b>	<b>--</b>	<b>3.122.660,00</b>	<b>443.105,00</b>	<b>-2.679.555,00</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.044,24	3.673.990,00	--	3.673.990,00	1.068.120,75	-2.605.869,25	2.605.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	31.567,21	10.000,00	--	10.000,00	2.825,14	-7.174,86	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>53.611,45</b>	<b>3.683.990,00</b>	<b>--</b>	<b>3.683.990,00</b>	<b>1.070.945,89</b>	<b>-2.613.044,11</b>	<b>2.605.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.928,45</b>	<b>-561.330,00</b>	<b>--</b>	<b>-561.330,00</b>	<b>-627.840,89</b>	<b>-66.510,89</b>	<b>-2.605.000,00</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20190012 Umgestaltung Hallen- und Freibad Meschede</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn	48.683,00	3.122.660,00	0,00	3.122.666,00	443.105,00	-2.679.555,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-3.423.990,00	0,00	-3.423.990,00	-980.970,08	2.443.018,92	-2.402.000,00
<b>20210028 Investitionen Hallen/Freibad ohne Förderung</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-250.000,00	0,00	-250.000,00	-87.149,67	162.850,33	-203.000,00
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>-53.611,45</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-2.825,14</b>	<b>7.174,86</b>	<b>0,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>-53.611,45</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-2.825,14</b>	<b>7.174,86</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-53.611,45</b>	<b>-3.683.990,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.683.990,00</b>	<b>-1.108.494,59</b>	<b>2.575.495,41</b>	<b>-2.605.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>48.683,00</b>	<b>3.122.660,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.122.660,00</b>	<b>443.105,00</b>	<b>-2.679.555,00</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		0,00	0,00
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		4,21	4,59

Produkt: 080202 Hallenbad Freienohl

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022 €
		€	€	€	€	€		€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75,00	330,00	--	330,00	223,08	-106,92	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,00	0,00	--	0,00	1,00	1,00	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	1.806,16	1.790,00	--	1.790,00	2.089,19	299,19	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.882,16</b>	<b>2.120,00</b>	--	<b>2.120,00</b>	<b>2.313,27</b>	<b>193,27</b>	--
11	- Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.217,92	1.620,00	--	1.620,00	1.849,77	229,77	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	250,00	--	250,00	148,08	-101,92	--
15	- Transferaufwendungen	48.430,00	48.430,00	--	48.430,00	48.430,00	0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>50.647,92</b>	<b>50.300,00</b>	--	<b>50.300,00</b>	<b>50.427,85</b>	<b>127,85</b>	--
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-48.765,76</b>	<b>-48.180,00</b>	--	<b>-48.180,00</b>	<b>-48.114,58</b>	<b>65,42</b>	--
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-48.765,76</b>	<b>-48.180,00</b>	--	<b>-48.180,00</b>	<b>-48.114,58</b>	<b>65,42</b>	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-48.765,76</b>	<b>-48.180,00</b>	--	<b>-48.180,00</b>	<b>-48.114,58</b>	<b>65,42</b>	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	2.000,00	--	2.000,00	--	-2.000,00	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>-48.765,76</b>	<b>-50.180,00</b>	--	<b>-50.180,00</b>	<b>-48.114,58</b>	<b>2.065,42</b>	--
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-48.765,76</b>	<b>-50.180,00</b>	--	<b>-50.180,00</b>	<b>-48.114,58</b>	<b>2.065,42</b>	--

**Produkt: 080202 Hallenbad Freienohl**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	10.000,00	--	10.000,00	6.397,68	-3.602,32	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>10.000,00</b>	<b>--</b>	<b>10.000,00</b>	<b>6.397,68</b>	<b>-3.602,32</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-6.397,68</b>	<b>3.602,32</b>	<b>--</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-6.397,68</b>	<b>3.602,32</b>	<b>0,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-6.397,68</b>	<b>3.602,32</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		0,00	0,00
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		29,29	6,72

Produkt: 080203 Freibad Grevenstein

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,00	0,00	--	0,00	1,00	1,00	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.800,67	3.980,00	--	3.980,00	1.425,06	-2.554,94	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	750,49	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.552,16</b>	<b>3.980,00</b>	--	<b>3.980,00</b>	<b>1.426,06</b>	<b>-2.553,94</b>	--
11	- Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.425,06	3.590,00	--	3.590,00	1.208,74	-2.381,26	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	40.000,00	10.000,00	--	10.000,00	20.000,00	10.000,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>41.425,06</b>	<b>13.590,00</b>	--	<b>13.590,00</b>	<b>21.208,74</b>	<b>7.618,74</b>	--
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-37.872,90</b>	<b>-9.610,00</b>	--	<b>-9.610,00</b>	<b>-19.782,68</b>	<b>-10.172,68</b>	--
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-37.872,90</b>	<b>-9.610,00</b>	--	<b>-9.610,00</b>	<b>-19.782,68</b>	<b>-10.172,68</b>	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-37.872,90</b>	<b>-9.610,00</b>	--	<b>-9.610,00</b>	<b>-19.782,68</b>	<b>-10.172,68</b>	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>-37.872,90</b>	<b>-9.610,00</b>	--	<b>-9.610,00</b>	<b>-19.782,68</b>	<b>-10.172,68</b>	--
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-37.872,90</b>	<b>-9.610,00</b>	--	<b>-9.610,00</b>	<b>-19.782,68</b>	<b>-10.172,68</b>	--

**Produkt: 080203 Freibad Grevenstein**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

## Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

### Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.105,00	768.240,00	--	768.240,00	325.910,71	-442.329,29	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14,50	200,00	--	200,00	--	-200,00	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	1.722,50	56.500,00	--	56.500,00	19.593,35	-36.906,65	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	161.111,90	0,00	--	0,00	26.804,28	26.804,28	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>261.953,90</b>	<b>824.940,00</b>	<b>--</b>	<b>824.940,00</b>	<b>372.308,34</b>	<b>-452.631,66</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	374.599,57	440.530,00	--	440.530,00	334.142,94	-106.387,06	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.909,55	319.640,00	12.000,00	331.640,00	744.185,13	412.545,13	37.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.819,00	1.620,00	--	1.620,00	1.820,00	200,00	--
15	- Transferaufwendungen	43.450,65	625.220,00	--	625.220,00	345.127,72	-280.092,28	78.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.406,01	117.650,00	--	117.650,00	23.691,22	-93.958,78	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>648.184,78</b>	<b>1.504.660,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>1.516.660,00</b>	<b>1.448.967,01</b>	<b>-67.692,99</b>	<b>115.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-386.230,88</b>	<b>-679.720,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-691.720,00</b>	<b>-1.076.658,67</b>	<b>-384.938,67</b>	<b>-115.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-386.230,88</b>	<b>-679.720,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-691.720,00</b>	<b>-1.076.658,67</b>	<b>-384.938,67</b>	<b>-115.000,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-386.230,88</b>	<b>-679.720,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-691.720,00</b>	<b>-1.076.658,67</b>	<b>-384.938,67</b>	<b>-115.000,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.106,03	25.080,00	--	25.080,00	45.532,92	20.452,92	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-411.336,91</b>	<b>-704.800,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-716.800,00</b>	<b>-1.122.191,59</b>	<b>-405.391,59</b>	<b>-115.000,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-411.336,91</b>	<b>-704.800,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-716.800,00</b>	<b>-1.122.191,59</b>	<b>-405.391,59</b>	<b>-115.000,00</b>

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 und Umsetzung eines Radverkehrskonzeptes

### Kennzahlen

Bezeichnung	Plan 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	5,99	5,99
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	54,83	25,69

**Produkt: 090101 Räumliche Planung und Entwicklung**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.105,00	768.240,00	--	768.240,00	325.910,71	-442.329,29	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14,50	200,00	--	200,00	--	-200,00	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.722,50	56.500,00	--	56.500,00	19.593,35	-36.906,65	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	161.111,90	0,00	--	0,00	26.804,28	26.804,28	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>261.953,90</b>	<b>824.940,00</b>	--	<b>824.940,00</b>	<b>372.308,34</b>	<b>-452.631,66</b>	--
11	- Personalaufwendungen	374.599,57	440.530,00	--	440.530,00	334.142,94	-106.387,06	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.909,55	319.640,00	12.000,00	331.640,00	744.185,13	412.545,13	37.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.819,00	1.620,00	--	1.620,00	1.820,00	200,00	--
15	- Transferaufwendungen	43.450,65	625.220,00	--	625.220,00	345.127,72	-280.092,28	78.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.406,01	117.650,00	--	117.650,00	23.691,22	-93.958,78	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>648.184,78</b>	<b>1.504.660,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>1.516.660,00</b>	<b>1.448.967,01</b>	<b>-67.692,99</b>	<b>115.000,00</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-386.230,88</b>	<b>-679.720,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-691.720,00</b>	<b>-1.076.658,67</b>	<b>-384.938,67</b>	<b>-115.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-386.230,88</b>	<b>-679.720,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-691.720,00</b>	<b>-1.076.658,67</b>	<b>-384.938,67</b>	<b>-115.000,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-386.230,88</b>	<b>-679.720,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-691.720,00</b>	<b>-1.076.658,67</b>	<b>-384.938,67</b>	<b>-115.000,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.106,03	25.080,00	--	25.080,00	45.532,92	20.452,92	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>-411.336,91</b>	<b>-704.800,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-716.800,00</b>	<b>-1.122.191,59</b>	<b>-405.391,59</b>	<b>-115.000,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-411.336,91</b>	<b>-704.800,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-716.800,00</b>	<b>-1.122.191,59</b>	<b>-405.391,59</b>	<b>-115.000,00</b>

**Produkt: 090101 Räumliche Planung und Entwicklung**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>



## Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

### Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.240,27	77.810,00	--	77.810,00	27.430,98	-50.379,02	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	332.986,15	351.900,00	--	351.900,00	382.401,92	30.501,92	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.019,89	56.830,00	--	56.830,00	48.269,81	-8.560,19	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	7.462,75	1.420,00	--	1.420,00	10.591,28	9.171,28	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.399,76	520,00	--	520,00	36.929,75	36.409,75	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>424.108,82</b>	<b>488.480,00</b>	<b>--</b>	<b>488.480,00</b>	<b>505.623,74</b>	<b>17.143,74</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	656.992,06	686.290,00	--	686.290,00	686.217,19	-72,81	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.052,44	101.250,00	--	101.250,00	63.287,84	-37.962,16	4.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.087,00	19.820,00	--	19.820,00	18.244,00	-1.576,00	--
15	- Transferaufwendungen	21.558,06	70.000,00	10.000,00	80.000,00	30.078,00	-49.922,00	14.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.254,88	42.960,00	--	42.960,00	32.079,87	-10.880,13	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>799.944,44</b>	<b>920.320,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>930.320,00</b>	<b>829.906,90</b>	<b>-100.413,10</b>	<b>18.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-375.835,62</b>	<b>-431.840,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-441.840,00</b>	<b>-324.283,16</b>	<b>117.556,84</b>	<b>-18.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-375.835,62</b>	<b>-431.840,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-441.840,00</b>	<b>-324.283,16</b>	<b>117.556,84</b>	<b>-18.000,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-375.835,62</b>	<b>-431.840,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-441.840,00</b>	<b>-324.283,16</b>	<b>117.556,84</b>	<b>-18.000,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.453,50	--	--	--	6.264,25	6.264,25	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.891,27	45.220,00	--	45.220,00	74.603,82	29.383,82	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-413.273,39</b>	<b>-477.060,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-487.060,00</b>	<b>-392.622,73</b>	<b>94.437,27</b>	<b>-18.000,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-413.273,39</b>	<b>-477.060,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-487.060,00</b>	<b>-392.622,73</b>	<b>94.437,27</b>	<b>-18.000,00</b>

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	51.463,00	--	--	--	245.000,00	245.000,00	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.999,40	50.000,00	--	50.000,00	250,00	-49.750,00	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>54.462,40</b>	<b>50.000,00</b>	<b>--</b>	<b>50.000,00</b>	<b>245.250,00</b>	<b>195.250,00</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	190.000,00	--	190.000,00	--	-190.000,00	190.000,00
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	0,00	0,00	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>190.000,00</b>	<b>--</b>	<b>190.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-190.000,00</b>	<b>190.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>54.462,40</b>	<b>-140.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-140.000,00</b>	<b>245.250,00</b>	<b>385.250,00</b>	<b>-190.000,00</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	5,69	5,69
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	65,76	73,51

**Produkt: 100101 Maßnahmen der Bauaufsicht**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	843,00	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	331.899,00	350.000,00	--	350.000,00	380.776,00	30.776,00	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	0,00	20,00	--	20,00	--	-20,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.933,73	20,00	--	20,00	36.336,75	36.316,75	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>334.675,73</b>	<b>350.040,00</b>	<b>--</b>	<b>350.040,00</b>	<b>417.112,75</b>	<b>67.072,75</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	485.820,17	490.760,00	--	490.760,00	534.837,75	44.077,75	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.856,69	11.400,00	--	11.400,00	9.518,76	-1.881,24	4.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	843,00	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.175,76	30.130,00	--	30.130,00	23.090,52	-7.039,48	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>518.695,62</b>	<b>532.290,00</b>	<b>--</b>	<b>532.290,00</b>	<b>567.447,03</b>	<b>35.157,03</b>	<b>4.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-184.019,89</b>	<b>-182.250,00</b>	<b>--</b>	<b>-182.250,00</b>	<b>-150.334,28</b>	<b>31.915,72</b>	<b>-4.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-184.019,89</b>	<b>-182.250,00</b>	<b>--</b>	<b>-182.250,00</b>	<b>-150.334,28</b>	<b>31.915,72</b>	<b>-4.000,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-184.019,89</b>	<b>-182.250,00</b>	<b>--</b>	<b>-182.250,00</b>	<b>-150.334,28</b>	<b>31.915,72</b>	<b>-4.000,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.805,17	32.220,00	--	32.220,00	54.224,32	22.004,32	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-215.825,06</b>	<b>-214.470,00</b>	<b>--</b>	<b>-214.470,00</b>	<b>-204.558,60</b>	<b>9.911,40</b>	<b>-4.000,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-215.825,06</b>	<b>-214.470,00</b>	<b>--</b>	<b>-214.470,00</b>	<b>-204.558,60</b>	<b>9.911,40</b>	<b>-4.000,00</b>

**Produkt: 100101 Maßnahmen der Bauaufsicht**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.999,40	50.000,00	--	50.000,00	250,00	-49.750,00	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.999,40</b>	<b>50.000,00</b>	<b>--</b>	<b>50.000,00</b>	<b>250,00</b>	<b>-49.750,00</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.999,40</b>	<b>50.000,00</b>	<b>--</b>	<b>50.000,00</b>	<b>250,00</b>	<b>-49.750,00</b>	<b>--</b>

**Investitionen Produkt 100101 Maßnahmen der Bauaufsicht**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Einzahlungen</b>	<b>2.999,40</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>250,00</b>	<b>-49.750,00</b>	<b>0,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>2.999,40</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>250,00</b>	<b>-49.750,00</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,72	0,72
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	39,54	26,51

**Produkt: 100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.690,27	68.520,00	--	68.520,00	19.723,98	-48.796,02	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92,15	500,00	--	500,00	165,92	-334,08	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	120,00	50,00	--	50,00	40,00	-10,00	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	181,42	500,00	--	500,00	29,14	-470,86	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>19.083,84</b>	<b>69.570,00</b>	<b>--</b>	<b>69.570,00</b>	<b>19.959,04</b>	<b>-49.610,96</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	56.377,06	63.610,00	--	63.610,00	39.339,57	-24.270,43	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.200,61	35.480,00	--	35.480,00	545,77	-34.934,23	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	21.558,06	70.000,00	10.000,00	80.000,00	30.078,00	-49.922,00	14.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.794,23	6.860,00	--	6.860,00	5.339,52	-1.520,48	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>88.929,96</b>	<b>175.950,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>185.950,00</b>	<b>75.302,86</b>	<b>-110.647,14</b>	<b>14.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-69.846,12</b>	<b>-106.380,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-116.380,00</b>	<b>-55.343,82</b>	<b>61.036,18</b>	<b>-14.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-69.846,12</b>	<b>-106.380,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-116.380,00</b>	<b>-55.343,82</b>	<b>61.036,18</b>	<b>-14.000,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-69.846,12</b>	<b>-106.380,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-116.380,00</b>	<b>-55.343,82</b>	<b>61.036,18</b>	<b>-14.000,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.958,47	3.080,00	--	3.080,00	5.435,34	2.355,34	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-72.804,59</b>	<b>-109.460,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-119.460,00</b>	<b>-60.779,16</b>	<b>58.680,84</b>	<b>-14.000,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-72.804,59</b>	<b>-109.460,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-119.460,00</b>	<b>-60.779,16</b>	<b>58.680,84</b>	<b>-14.000,00</b>

**Produkt:** 100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	0,00	0,00	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,60	0,60
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	5,29	8,48

**Produkt: 100301 Wohnungsbau- und Wohnraumförderung**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	995,00	1.400,00	--	1.400,00	1.460,00	60,00	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.271,40	1.400,00	--	1.400,00	1.266,20	-133,80	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.266,40</b>	<b>2.800,00</b>	<b>--</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.726,20</b>	<b>-73,80</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	35.550,29	50.370,00	--	50.370,00	31.202,62	-19.167,38	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.693,56	1.530,00	--	1.530,00	--	-1.530,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	815,29	1.070,00	--	1.070,00	930,72	-139,28	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>38.059,14</b>	<b>52.970,00</b>	<b>--</b>	<b>52.970,00</b>	<b>32.133,34</b>	<b>-20.836,66</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-35.792,74</b>	<b>-50.170,00</b>	<b>--</b>	<b>-50.170,00</b>	<b>-29.407,14</b>	<b>20.762,86</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-35.792,74</b>	<b>-50.170,00</b>	<b>--</b>	<b>-50.170,00</b>	<b>-29.407,14</b>	<b>20.762,86</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-35.792,74</b>	<b>-50.170,00</b>	<b>--</b>	<b>-50.170,00</b>	<b>-29.407,14</b>	<b>20.762,86</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.460,38	2.610,00	--	2.610,00	4.527,59	1.917,59	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-38.253,12</b>	<b>-52.780,00</b>	<b>--</b>	<b>-52.780,00</b>	<b>-33.934,73</b>	<b>18.845,27</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-38.253,12</b>	<b>-52.780,00</b>	<b>--</b>	<b>-52.780,00</b>	<b>-33.934,73</b>	<b>18.845,27</b>	<b>--</b>

**Produkt: 100301 Wohnungsbau- und Wohnraumförderung**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	1,38	1,38
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	41,52	42,46

**Produkt: 100401 Vermietung von Eigenobjekten**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.707,00	9.290,00	--	9.290,00	7.707,00	-1.583,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.899,89	56.780,00	--	56.780,00	48.229,81	-8.550,19	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	6.191,35	0,00	--	0,00	9.325,08	9.325,08	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	284,61	0,00	--	0,00	563,86	563,86	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>68.082,85</b>	<b>66.070,00</b>	<b>--</b>	<b>66.070,00</b>	<b>65.825,75</b>	<b>-244,25</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	79.244,54	81.550,00	--	81.550,00	80.837,25	-712,75	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.301,58	52.840,00	--	52.840,00	53.223,31	383,31	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.244,00	19.820,00	--	19.820,00	18.244,00	-1.576,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.469,60	4.900,00	--	4.900,00	2.719,11	-2.180,89	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>154.259,72</b>	<b>159.110,00</b>	<b>--</b>	<b>159.110,00</b>	<b>155.023,67</b>	<b>-4.086,33</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-86.176,87</b>	<b>-93.040,00</b>	<b>--</b>	<b>-93.040,00</b>	<b>-89.197,92</b>	<b>3.842,08</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-86.176,87</b>	<b>-93.040,00</b>	<b>--</b>	<b>-93.040,00</b>	<b>-89.197,92</b>	<b>3.842,08</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-86.176,87</b>	<b>-93.040,00</b>	<b>--</b>	<b>-93.040,00</b>	<b>-89.197,92</b>	<b>3.842,08</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.453,50	--	--	--	6.264,25	6.264,25	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.667,25	7.310,00	--	7.310,00	10.416,57	3.106,57	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-86.390,62</b>	<b>-100.350,00</b>	<b>--</b>	<b>-100.350,00</b>	<b>-93.350,24</b>	<b>6.999,76</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-86.390,62</b>	<b>-100.350,00</b>	<b>--</b>	<b>-100.350,00</b>	<b>-93.350,24</b>	<b>6.999,76</b>	<b>--</b>

**Produkt: 100401 Vermietung von Eigenobjekten**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	51.463,00	--	--	--	245.000,00	245.000,00	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>51.463,00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>245.000,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	190.000,00	--	190.000,00	--	-190.000,00	190.000,00
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>190.000,00</b>	<b>--</b>	<b>190.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-190.000,00</b>	<b>190.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>51.463,00</b>	<b>-190.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-190.000,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>435.000,00</b>	<b>-190.000,00</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20140060 Veräußerung Grundstücke/Gebäude aus Umlaufvermögen</b>							
Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	245.000,00	245.000,00	0,00
<b>20200005 Veräußerung vermietete Grundstücke/Gebäude</b>							
Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	51.463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20210055 Rückkauf Eigentumswohnungen Herstweg</b>							
Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	0,00	-190.000,00	0,00	-190.000,00	0,00	190.000,00	-190.000,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-190.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-190.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>190.000,00</b>	<b>-190.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>51.463,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

### Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.172,90	38.410,00	--	38.410,00	18.028,19	-20.381,81	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.987.157,34	8.681.680,00	--	8.681.680,00	8.415.647,45	-266.032,55	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	109.566,47	168.500,00	--	168.500,00	111.524,34	-56.975,66	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.148.047,91	1.106.500,00	--	1.106.500,00	1.088.458,46	-18.041,54	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.283.944,62</b>	<b>9.995.090,00</b>	<b>--</b>	<b>9.995.090,00</b>	<b>9.633.658,44</b>	<b>-361.431,56</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	116.929,04	115.020,00	--	115.020,00	104.363,78	-10.656,22	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.939.659,58	2.555.160,00	--	2.555.160,00	2.129.874,04	-425.285,96	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.385,85	410,00	--	410,00	1.385,85	975,85	--
15	- Transferaufwendungen	6.705.335,35	7.078.040,00	--	7.078.040,00	6.811.404,40	-266.635,60	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.300,87	45.890,00	--	45.890,00	45.583,15	-306,85	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.841.610,69</b>	<b>9.794.520,00</b>	<b>--</b>	<b>9.794.520,00</b>	<b>9.092.611,22</b>	<b>-701.908,78</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>442.333,93</b>	<b>200.570,00</b>	<b>--</b>	<b>200.570,00</b>	<b>541.047,22</b>	<b>340.477,22</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>442.333,93</b>	<b>200.570,00</b>	<b>--</b>	<b>200.570,00</b>	<b>541.047,22</b>	<b>340.477,22</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>442.333,93</b>	<b>200.570,00</b>	<b>--</b>	<b>200.570,00</b>	<b>541.047,22</b>	<b>340.477,22</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	816.829,75	861.380,00	--	861.380,00	864.287,58	2.907,58	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	316.238,79	335.010,00	--	335.010,00	316.508,06	-18.501,94	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>942.924,89</b>	<b>726.940,00</b>	<b>--</b>	<b>726.940,00</b>	<b>1.088.826,74</b>	<b>361.886,74</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>942.924,89</b>	<b>726.940,00</b>	<b>--</b>	<b>726.940,00</b>	<b>1.088.826,74</b>	<b>361.886,74</b>	<b>--</b>

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	418,45	418,45	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	7.660,87	279.200,00	--	279.200,00	500,00	-278.700,00	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.660,87</b>	<b>279.200,00</b>	<b>--</b>	<b>279.200,00</b>	<b>918,45</b>	<b>-278.281,55</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	5.000,00	--	5.000,00	--	-5.000,00	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	8.000,00	--	8.000,00	--	-8.000,00	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	37.787,05	30.000,00	--	30.000,00	16.642,34	-13.357,66	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>37.787,05</b>	<b>43.000,00</b>	<b>--</b>	<b>43.000,00</b>	<b>16.642,34</b>	<b>-26.357,66</b>	<b>--</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-30.126,18</b>	<b>236.200,00</b>	<b>--</b>	<b>236.200,00</b>	<b>-15.723,89</b>	<b>-251.923,89</b>	<b>--</b>



**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung

**Produktgruppe:** 1101 Abfallbeseitigung

**Produkt:** 110101 Abfallbeseitigung und -entsorgung, sonstige Abfallwirtschaft

**Fachbereich:** Infrastruktur

**Verantwortlich:** Trude Köster

---

### 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,90	0,90
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	105,39	111,99

**Produkt: 110101 Abfallbeseitigung und -entsorgung, sonstige Abfallwirtschaft**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.172,90	38.410,00	--	38.410,00	18.028,19	-20.381,81	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.046.939,17	2.303.120,00	--	2.303.120,00	2.308.510,97	5.390,97	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	109.566,47	98.500,00	--	98.500,00	111.524,34	13.024,34	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	145,90	0,00	--	0,00	124,08	124,08	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.195.824,44</b>	<b>2.440.030,00</b>	<b>--</b>	<b>2.440.030,00</b>	<b>2.438.187,58</b>	<b>-1.842,42</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	63.179,43	64.460,00	--	64.460,00	51.541,54	-12.918,46	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.919.970,75	2.236.860,00	--	2.236.860,00	2.119.224,09	-117.635,91	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.385,85	410,00	--	410,00	1.385,85	975,85	--
15	- Transferaufwendungen	2.759,75	4.000,00	--	4.000,00	1.818,08	-2.181,92	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.065,10	9.510,00	--	9.510,00	3.089,46	-6.420,54	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.997.360,88</b>	<b>2.315.240,00</b>	<b>--</b>	<b>2.315.240,00</b>	<b>2.177.059,02</b>	<b>-138.180,98</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>198.463,56</b>	<b>124.790,00</b>	<b>--</b>	<b>124.790,00</b>	<b>261.128,56</b>	<b>136.338,56</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>198.463,56</b>	<b>124.790,00</b>	<b>--</b>	<b>124.790,00</b>	<b>261.128,56</b>	<b>136.338,56</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>198.463,56</b>	<b>124.790,00</b>	<b>--</b>	<b>124.790,00</b>	<b>261.128,56</b>	<b>136.338,56</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	228.462,81	247.390,00	--	247.390,00	225.943,88	-21.446,12	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-29.999,25</b>	<b>-122.600,00</b>	<b>--</b>	<b>-122.600,00</b>	<b>35.184,68</b>	<b>157.784,68</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-29.999,25</b>	<b>-122.600,00</b>	<b>--</b>	<b>-122.600,00</b>	<b>35.184,68</b>	<b>157.784,68</b>	<b>--</b>

**Produkt: 110101 Abfallbeseitigung und -entsorgung, sonstige Abfallwirtschaft**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	8.000,00	--	8.000,00	--	-8.000,00	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	37.787,05	30.000,00	--	30.000,00	16.642,34	-13.357,66	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>37.787,05</b>	<b>38.000,00</b>	<b>--</b>	<b>38.000,00</b>	<b>16.642,34</b>	<b>-21.357,66</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-37.787,05</b>	<b>-38.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-38.000,00</b>	<b>-16.642,34</b>	<b>21.357,66</b>	<b>--</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>-37.787,05</b>	<b>-38.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-38.000,00</b>	<b>-16.642,34</b>	<b>21.357,66</b>	<b>0,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>-37.787,05</b>	<b>-38.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-38.000,00</b>	<b>-16.642,34</b>	<b>21.357,66</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung

**Produktgruppe:** 1102 Abwasserbeseitigung

**Produkt:** 110201 Zentrale Abwasserbeseitigung

**Fachbereich:** Infrastruktur

**Verantwortlich:** Bernhard Kramer

---

### 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,55	0,55
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	86,16	88,36

**Produkt: 110201 Zentrale Abwasserbeseitigung**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.926.364,12	6.363.820,00	--	6.363.820,00	6.088.764,48	-275.055,52	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	70.000,00	--	70.000,00	--	-70.000,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	128,80	0,00	--	0,00	109,54	109,54	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.926.492,92</b>	<b>6.433.820,00</b>	<b>--</b>	<b>6.433.820,00</b>	<b>6.088.874,02</b>	<b>-344.945,98</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	47.543,69	44.300,00	--	44.300,00	46.525,76	2.225,76	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.560,75	313.290,00	--	313.290,00	1.067,59	-312.222,41	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	6.702.295,65	7.073.400,00	--	7.073.400,00	6.809.090,17	-264.309,83	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.261,75	35.960,00	--	35.960,00	34.084,55	-1.875,45	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.809.661,84</b>	<b>7.466.950,00</b>	<b>--</b>	<b>7.466.950,00</b>	<b>6.890.768,07</b>	<b>-576.181,93</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-883.168,92</b>	<b>-1.033.130,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.033.130,00</b>	<b>-801.894,05</b>	<b>231.235,95</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-883.168,92</b>	<b>-1.033.130,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.033.130,00</b>	<b>-801.894,05</b>	<b>231.235,95</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-883.168,92</b>	<b>-1.033.130,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.033.130,00</b>	<b>-801.894,05</b>	<b>231.235,95</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	816.829,75	861.380,00	--	861.380,00	864.287,58	2.907,58	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	86.159,60	86.020,00	--	86.020,00	88.834,91	2.814,91	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-152.498,77</b>	<b>-257.770,00</b>	<b>--</b>	<b>-257.770,00</b>	<b>-26.441,38</b>	<b>231.328,62</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-152.498,77</b>	<b>-257.770,00</b>	<b>--</b>	<b>-257.770,00</b>	<b>-26.441,38</b>	<b>231.328,62</b>	<b>--</b>

**Produkt: 110201 Zentrale Abwasserbeseitigung**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	418,45	418,45	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	7.660,87	279.200,00	--	279.200,00	500,00	-278.700,00	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.660,87</b>	<b>279.200,00</b>	<b>--</b>	<b>279.200,00</b>	<b>918,45</b>	<b>-278.281,55</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	5.000,00	--	5.000,00	--	-5.000,00	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>5.000,00</b>	<b>--</b>	<b>5.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.660,87</b>	<b>274.200,00</b>	<b>--</b>	<b>274.200,00</b>	<b>918,45</b>	<b>-273.281,55</b>	<b>--</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</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>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Einzahlungen</b>	<b>7.660,87</b>	<b>279.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>279.200,00</b>	<b>500,00</b>	<b>-278.700,00</b>	<b>0,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>7.660,87</b>	<b>274.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>274.200,00</b>	<b>500,00</b>	<b>-273.700,00</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		0,08	0,08
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		119,55	111,22

**Produkt: 110202 Dezentrale Abwasserbeseitigung**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.854,05	14.740,00	--	14.740,00	18.372,00	3.632,00	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13,15	0,00	--	0,00	11,18	11,18	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>13.867,20</b>	<b>14.740,00</b>	<b>--</b>	<b>14.740,00</b>	<b>18.383,18</b>	<b>3.643,18</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	6.205,92	6.260,00	--	6.260,00	6.296,48	36,48	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.128,08	5.010,00	--	5.010,00	9.582,36	4.572,36	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	279,95	640,00	--	640,00	496,15	-143,85	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	156,84	420,00	--	420,00	153,96	-266,04	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.770,79</b>	<b>12.330,00</b>	<b>--</b>	<b>12.330,00</b>	<b>16.528,95</b>	<b>4.198,95</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.096,41</b>	<b>2.410,00</b>	<b>--</b>	<b>2.410,00</b>	<b>1.854,23</b>	<b>-555,77</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.096,41</b>	<b>2.410,00</b>	<b>--</b>	<b>2.410,00</b>	<b>1.854,23</b>	<b>-555,77</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>2.096,41</b>	<b>2.410,00</b>	<b>--</b>	<b>2.410,00</b>	<b>1.854,23</b>	<b>-555,77</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.616,38	1.600,00	--	1.600,00	1.729,27	129,27	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>480,03</b>	<b>810,00</b>	<b>--</b>	<b>810,00</b>	<b>124,96</b>	<b>-685,04</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>480,03</b>	<b>810,00</b>	<b>--</b>	<b>810,00</b>	<b>124,96</b>	<b>-685,04</b>	<b>--</b>



**Produkt: 110202 Dezentrale Abwasserbeseitigung**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022 €
		€	€	€	€	€		€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		0,00	0,00
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		--	13.182,19

**Produkt: 110301 Konzessionsabgaben**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.147.760,06	1.106.500,00	--	1.106.500,00	1.088.213,66	-18.286,34	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.147.760,06</b>	<b>1.106.500,00</b>	<b>--</b>	<b>1.106.500,00</b>	<b>1.088.213,66</b>	<b>-18.286,34</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.817,18	0,00	--	0,00	8.255,18	8.255,18	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>22.817,18</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>8.255,18</b>	<b>8.255,18</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.124.942,88</b>	<b>1.106.500,00</b>	<b>--</b>	<b>1.106.500,00</b>	<b>1.079.958,48</b>	<b>-26.541,52</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.124.942,88</b>	<b>1.106.500,00</b>	<b>--</b>	<b>1.106.500,00</b>	<b>1.079.958,48</b>	<b>-26.541,52</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>1.124.942,88</b>	<b>1.106.500,00</b>	<b>--</b>	<b>1.106.500,00</b>	<b>1.079.958,48</b>	<b>-26.541,52</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>1.124.942,88</b>	<b>1.106.500,00</b>	<b>--</b>	<b>1.106.500,00</b>	<b>1.079.958,48</b>	<b>-26.541,52</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>1.124.942,88</b>	<b>1.106.500,00</b>	<b>--</b>	<b>1.106.500,00</b>	<b>1.079.958,48</b>	<b>-26.541,52</b>	<b>--</b>

**Produkt: 110301 Konzessionsabgaben**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

## Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

### Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	770.497,92	863.390,00	--	863.390,00	773.537,00	-89.853,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.113.614,70	1.200.710,00	--	1.200.710,00	1.215.805,49	15.095,49	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.074,51	2.000,00	--	2.000,00	1.577,41	-422,59	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	16.777,88	11.250,00	--	11.250,00	1.525,75	-9.724,25	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	138.217,89	53.990,00	--	53.990,00	117.526,20	63.536,20	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	145.414,34	0,00	--	0,00	163.930,53	163.930,53	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.186.597,24</b>	<b>2.131.340,00</b>	<b>--</b>	<b>2.131.340,00</b>	<b>2.273.902,38</b>	<b>142.562,38</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	505.074,33	514.580,00	--	514.580,00	518.347,93	3.767,93	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.324.137,83	1.833.430,00	--	1.833.430,00	1.497.034,58	-336.395,42	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.098.215,97	3.162.390,00	--	3.162.390,00	3.137.903,77	-24.486,23	--
15	- Transferaufwendungen	38.751,73	32.500,00	--	32.500,00	12.957,75	-19.542,25	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.746,95	136.470,00	--	136.470,00	47.015,50	-89.454,50	198.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.010.926,81</b>	<b>5.679.370,00</b>	<b>--</b>	<b>5.679.370,00</b>	<b>5.213.259,53</b>	<b>-466.110,47</b>	<b>198.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.824.329,57</b>	<b>-3.548.030,00</b>	<b>--</b>	<b>-3.548.030,00</b>	<b>-2.939.357,15</b>	<b>608.672,85</b>	<b>-198.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.824.329,57</b>	<b>-3.548.030,00</b>	<b>--</b>	<b>-3.548.030,00</b>	<b>-2.939.357,15</b>	<b>608.672,85</b>	<b>-198.000,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-2.824.329,57</b>	<b>-3.548.030,00</b>	<b>--</b>	<b>-3.548.030,00</b>	<b>-2.939.357,15</b>	<b>608.672,85</b>	<b>-198.000,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	90.082,29	123.500,00	--	123.500,00	179.656,81	56.156,81	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.631.815,20	1.886.120,00	--	1.886.120,00	2.111.194,56	225.074,56	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-4.366.062,48</b>	<b>-5.310.650,00</b>	<b>--</b>	<b>-5.310.650,00</b>	<b>-4.870.894,90</b>	<b>439.755,10</b>	<b>-198.000,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-4.366.062,48</b>	<b>-5.310.650,00</b>	<b>--</b>	<b>-5.310.650,00</b>	<b>-4.870.894,90</b>	<b>439.755,10</b>	<b>-198.000,00</b>

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	423.868,02	2.363.980,00	--	2.363.980,00	577.341,00	-1.786.639,00	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	80,00	--	--	--	65.263,00	65.263,00	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.790,69	317.950,00	--	317.950,00	114.608,77	-203.341,23	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>425.738,71</b>	<b>2.681.930,00</b>	<b>--</b>	<b>2.681.930,00</b>	<b>757.212,77</b>	<b>-1.924.717,23</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	26.990,69	90.000,00	36.000,00	126.000,00	19.835,74	-106.164,26	165.000,00
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.459.100,86	4.979.000,00	1.447.500,00	6.426.500,00	1.787.136,20	-4.639.363,80	4.014.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	37.527,92	170.000,00	15.000,00	185.000,00	127.204,19	-57.795,81	48.000,00
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.523.619,47</b>	<b>5.239.000,00</b>	<b>1.498.500,00</b>	<b>6.737.500,00</b>	<b>1.934.176,13</b>	<b>-4.803.323,87</b>	<b>4.227.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.097.880,76</b>	<b>-2.557.070,00</b>	<b>-1.498.500,00</b>	<b>-4.055.570,00</b>	<b>-1.176.963,36</b>	<b>2.878.606,64</b>	<b>-4.227.000,00</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. Straßenneubaumaßnahmen 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 Straßenaufbrüche 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	5,43	5,43
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	25,54	30,86

**Produkt: 120101 Neubau und Unterhaltung von Verkehrsflächen; Straßenbeleuchtung**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	715.780,37	804.920,00	--	804.920,00	710.293,42	-94.626,58	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	453.884,66	476.380,00	--	476.380,00	468.670,27	-7.709,73	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0,00	--	0,00	49,01	49,01	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	16.777,88	11.250,00	--	11.250,00	1.436,05	-9.813,95	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	127.308,97	53.980,00	--	53.980,00	117.496,63	63.516,63	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	145.414,34	0,00	--	0,00	163.930,53	163.930,53	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.459.166,22</b>	<b>1.346.530,00</b>	<b>--</b>	<b>1.346.530,00</b>	<b>1.461.875,91</b>	<b>115.345,91</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	454.315,50	464.000,00	--	464.000,00	470.824,53	6.824,53	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.104.862,20	1.580.110,00	--	1.580.110,00	1.153.495,44	-426.614,56	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.049.113,42	3.109.810,00	--	3.109.810,00	3.080.549,19	-29.260,81	--
15	- Transferaufwendungen	19.140,00	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.578,22	117.510,00	--	117.510,00	31.783,06	-85.726,94	198.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.656.009,34</b>	<b>5.271.430,00</b>	<b>--</b>	<b>5.271.430,00</b>	<b>4.736.652,22</b>	<b>-534.777,78</b>	<b>198.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.196.843,12</b>	<b>-3.924.900,00</b>	<b>--</b>	<b>-3.924.900,00</b>	<b>-3.274.776,31</b>	<b>650.123,69</b>	<b>-198.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.196.843,12</b>	<b>-3.924.900,00</b>	<b>--</b>	<b>-3.924.900,00</b>	<b>-3.274.776,31</b>	<b>650.123,69</b>	<b>-198.000,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-3.196.843,12</b>	<b>-3.924.900,00</b>	<b>--</b>	<b>-3.924.900,00</b>	<b>-3.274.776,31</b>	<b>650.123,69</b>	<b>-198.000,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.424.968,91	1.558.000,00	--	1.558.000,00	1.654.612,21	96.612,21	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-4.621.812,03</b>	<b>-5.482.900,00</b>	<b>--</b>	<b>-5.482.900,00</b>	<b>-4.929.388,52</b>	<b>553.511,48</b>	<b>-198.000,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-4.621.812,03</b>	<b>-5.482.900,00</b>	<b>--</b>	<b>-5.482.900,00</b>	<b>-4.929.388,52</b>	<b>553.511,48</b>	<b>-198.000,00</b>



**Produkt: 120101 Neubau und Unterhaltung von Verkehrsflächen; Straßenbeleuchtung**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	362.314,02	2.318.980,00	--	2.318.980,00	577.341,00	-1.741.639,00	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	79,00	--	--	--	65.263,00	65.263,00	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.790,69	317.950,00	--	317.950,00	114.608,77	-203.341,23	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>364.183,71</b>	<b>2.636.930,00</b>	<b>--</b>	<b>2.636.930,00</b>	<b>757.212,77</b>	<b>-1.879.717,23</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	26.990,69	90.000,00	36.000,00	126.000,00	19.835,74	-106.164,26	165.000,00
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.434.971,38	4.929.000,00	1.447.500,00	6.376.500,00	1.777.749,47	-4.598.750,53	3.974.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	7.128,07	50.000,00	--	50.000,00	--	-50.000,00	48.000,00
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.469.090,14</b>	<b>5.069.000,00</b>	<b>1.483.500,00</b>	<b>6.552.500,00</b>	<b>1.797.585,21</b>	<b>-4.754.914,79</b>	<b>4.187.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.104.906,43</b>	<b>-2.432.070,00</b>	<b>-1.483.500,00</b>	<b>-3.915.570,00</b>	<b>-1.040.372,44</b>	<b>2.875.197,56</b>	<b>-4.187.000,00</b>

**Investitionen Produkt 120101 Neubau und Unterhaltung von Verkehrsflächen; Straßenbeleuchtung**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022 €
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20070029 Ausbau der Hünenburgstraße</b>							
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.790,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20070037 Erschließung Baugebiet Seltenberg</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-20.939,05	-120.000,00	-369.000,00	-489.000,00	0,00	489.000,00	-489.000,00
<b>20070051 Grunderwerb Gemeindestraßen</b>							
Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	-26.990,69	-90.000,00	-36.000,00	-126.000,00	-19.835,74	106.164,26	-165.000,00
<b>20080026 Neubau Brücke 4615 540, Pulverturmstraße</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	-20.000,00	-50.000,00	-7.501,28	42.498,72	-16.000,00
<b>20080029 Neubau Brücke 4615 542, Gebkestraße</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-12.020,92	0,00	-420.000,00	-420.000,00	-395.671,31	24.328,69	-24.000,00
<b>20090002 Neubau Brücke 4614 527, "Rümmecketal"</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-26.844,70	-70.000,00	-200.000,00	-270.000,00	-3.036,88	266.963,12	-261.000,00
<b>20110017 Straßenbeleuchtungsanlagen</b>							
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	112.500,00	0,00	112.500,00	0,00	-112.500,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-63.919,28	-250.000,00	-20.000,00	-270.000,00	-110.949,95	159.050,05	-125.000,00
<b>20140016 Stützmauer "Im Haan"</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-15.882,32	14.117,68	-14.000,00
<b>20140017 Park &amp; Ride Anlage, Lagerstraße</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	104.598,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20150025 Neubau Hagenweg</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-2.866,34	0,00	-7.500,00	-7.500,00	0,00	7.500,00	-7.000,00
<b>20150026 Straßenneubau Lindenbrink</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-465.000,00	-100.000,00	-565.000,00	-9.153,34	555.846,66	-565.000,00
<b>20150028 Neubau Luisenstraße</b>							
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	112.292,77	112.292,77	0,00

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Übertragung	Fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Übertragung
	2020	2021	aus 2020	Ansatz 2021	2021	fortgeschr. Ansatz / IST	nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>20150030 Neubau Nördeltstraße</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-90.000,00	-90.000,00	-18.129,77	71.870,23	-71.000,00
<b>20150033 Straßenneubau "Zum Heidtfeld"</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-14.000,00	-14.000,00	-4.323,14	9.676,86	-9.000,00
<b>20150034 Straßenneubau "Auf der Wauert"</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-5.716,17	9.283,83	-9.000,00
<b>20150035 Neubau Langelohweg</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-8.532,30	0,00	-26.000,00	-26.000,00	0,00	26.000,00	-26.000,00
<b>20180001 Umgestaltung Fußgängerzone TA Ruhrstraße</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	71.588,95	0,00	0,00	0,00	71.910,25	71.910,25	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-195.952,60	0,00	0,00	0,00	-11.269,67	-11.269,67	0,00
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.128,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20190013 Radweg am Henneseesee entlang der B 55</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-500.000,00	0,00	-500.000,00	0,00	-500.000,00	0,00
<b>20190014 Erneuerung von Brücken allgemein</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
<b>20190016 Erneuerung Stützmauern allgemein</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-5.023,29	-35.000,00	0,00	-35.000,00	-29.000,00	5.521,43	0,00
<b>20190020 Endausbau "Am Heerweg"</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-300.000,00	0,00	-300.000,00	-410,55	299.589,45	-132.000,00
<b>20190023 Straßenerneuerungen in Frenkhausen</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
<b>20190024 Erneuerung Brücke "Alte Wiese"</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-467.494,82	0,00	-36.000,00	-36.000,00	-38.844,21	-2.844,21	0,00
<b>20190025 Neubau Gehweg und Parkplatz Dünnefeldweg</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-95.788,00	-100.000,00	-38.000,00	-138.000,00	-18.457,71	119.542,29	0,00
<b>20190027 Parkplatz B55/K45 (Mitfahrerparkplatz an der BAB)</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00
<b>20190028 Maßnahmen aus der Stellplatzablöseverpflichtung</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
<b>20190069 Umgestaltung Kaiser- Otto-Platz</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	73.816,00	636.980,00	0,00	636.980,00	471.022,75	-165.957,25	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-64.092,12	-685.000,00	-87.000,00	-772.000,00	-784.299,79	-12.299,79	-67.000,00
<b>20190070 Umgestaltung Zeughausstraße-West</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	18.454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	117.980,00	0,00	117.950,00	0,00	-117.950,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-165.000,00	0,00	-165.000,00	-22.402,71	142.597,29	-162.000,00
<b>20190071 Zufahrtkontrollsysteme Fußgängerzone</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-69.159,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20190084 Straßeninstandsetzung</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-85.973,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20200002 Kreisverkehr Lagerstr./Warsteiner Str./Hardtstr.</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-18.223,48	6.776,52	-36.000,00
<b>20200003 Umgestaltung Warsteiner Str./TA Lagerstr.-B55</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
<b>20200016 Erneuerung von Straßendeckschichten</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	67.813,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-223.316,41	0,00	0,00	0,00	-234.199,78	-234.199,78	0,00
<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>20210030 Erneuerung von Stiegen und Treppen</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-8.914,53	41.085,47	0,00
<b>20210031 Radweg B 55, TA Warsteiner Straße</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00	-130.000,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-130.000,00	0,00	-130.000,00	0,00	130.000,00	0,00
<b>20210035 Besucherleitsystem Innenstadt</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	0,00	0,00	0,00	11.400,00	11.400,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.854,26	-1.854,26	0,00
Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	-48.000,00

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>20210039 Erneuerung Straßenabschnitt Falkenaue</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-126.000,00	0,00	-126.000,00	-879,05	125.120,95	-125.000,00
<b>20210040 Treppe Hünenburgstraße/Nördeltstraße</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-90.000,00
<b>20210043 Baugebiet Lehmkuhle</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-18.000,00	0,00	-18.000,00	-3.880,89	14.119,11	-9.000,00
<b>20210045 Neue Mitte Freienohl, 1. BA Südpark</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	147.000,00	0,00	147.000,00	16.321,00	-130.679,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-280.000,00	0,00	-280.000,00	-5.419,83	274.580,00	-274.000,00
<b>20210048 Endausbau Baugebiet Neuenbecke</b>							
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	2.316,00	2.316,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-7.821,78	17.178,22	-13.000,00
<b>20210050 Herstellung Parkplatz an der Grundschule Berge</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	-100.000,00
<b>20210051 Anbindung Olpe an SSR</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	760.000,00	0,00	760.000,00	0,00	-760.000,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-975.000,00	0,00	-975.000,00	0,00	975.000,00	-975.000,00
<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>20210057 Brücke über den Obergraben in Freienohl</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.891,48	-3.891,48	-197.000,00
<b>20210061 Erneuerung Jahnstraße/Im Schwarzen Bruch</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>-93.048,58</b>	<b>-190.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-195.000,00</b>	<b>-9.615,38</b>	<b>185.384,62</b>	<b>-148.000,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Einzahlungen</b>	<b>26.122,11</b>	<b>17.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.500,00</b>	<b>71.950,00</b>	<b>54.450,00</b>	<b>0,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>-66.926,47</b>	<b>-172.500,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-177.500,00</b>	<b>62.334,62</b>	<b>239.834,62</b>	<b>-148.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-1.469.090,14</b>	<b>-5.069.000,00</b>	<b>-1.483.500,00</b>	<b>-6.552.500,00</b>	<b>-1.790.063,57</b>	<b>4.762.436,43</b>	<b>-4.187.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>364.183,71</b>	<b>2.636.930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.636.930,00</b>	<b>757.212,77</b>	<b>-1.879.717,23</b>	<b>0,00</b>

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

**Produktgruppe:** 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

**Produkt:** 120102 Straßen- und Stadtreinigung

**Fachbereich:** Infrastruktur

**Verantwortlich:** Bernhard Kramer

---

### 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,03	0,03
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	123,96	108,26

**Produkt: 120102 Straßen- und Stadtreinigung**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252,00	250,00	--	250,00	249,00	-1,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.729,52	71.720,00	--	71.720,00	62.795,21	-8.924,79	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5,58	0,00	--	0,00	4,74	4,74	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>70.987,10</b>	<b>71.970,00</b>	<b>--</b>	<b>71.970,00</b>	<b>63.048,95</b>	<b>-8.921,05</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	2.633,36	2.580,00	--	2.580,00	2.643,67	63,67	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.933,80	55.070,00	--	55.070,00	55.258,11	188,11	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	275,00	270,00	--	270,00	273,00	3,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	66,48	140,00	--	140,00	65,28	-74,72	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>62.908,64</b>	<b>58.060,00</b>	<b>--</b>	<b>58.060,00</b>	<b>58.240,06</b>	<b>180,06</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>8.078,46</b>	<b>13.910,00</b>	<b>--</b>	<b>13.910,00</b>	<b>4.808,89</b>	<b>-9.101,11</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.078,46</b>	<b>13.910,00</b>	<b>--</b>	<b>13.910,00</b>	<b>4.808,89</b>	<b>-9.101,11</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>8.078,46</b>	<b>13.910,00</b>	<b>--</b>	<b>13.910,00</b>	<b>4.808,89</b>	<b>-9.101,11</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.986,44	15.210,00	--	15.210,00	14.399,35	-810,65	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.428,23	29.670,00	--	29.670,00	20.398,60	-9.271,40	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-3.363,33</b>	<b>-550,00</b>	<b>--</b>	<b>-550,00</b>	<b>-1.190,36</b>	<b>-640,36</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-3.363,33</b>	<b>-550,00</b>	<b>--</b>	<b>-550,00</b>	<b>-1.190,36</b>	<b>-640,36</b>	<b>--</b>

**Produkt: 120102 Straßen- und Stadtreinigung**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,09	0,09
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	191,37	148,77

Produkt: 120103 Winterdienst

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.430,70	18.630,00	--	18.630,00	20.814,61	2.184,61	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	309.481,27	372.610,00	--	372.610,00	415.649,14	43.039,14	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	0,00	--	0,00	89,70	89,70	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21,25	10,00	--	10,00	18,07	8,07	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>322.933,22</b>	<b>391.250,00</b>	--	<b>391.250,00</b>	<b>436.571,52</b>	<b>45.321,52</b>	--
11	- Personalaufwendungen	7.976,54	7.460,00	--	7.460,00	7.574,70	114,70	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.022,96	176.690,00	--	176.690,00	264.816,16	88.126,16	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.430,70	18.630,00	--	18.630,00	20.814,61	2.184,61	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.897,32	1.670,00	--	1.670,00	248,88	-1.421,12	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>154.327,52</b>	<b>204.450,00</b>	--	<b>204.450,00</b>	<b>293.454,35</b>	<b>89.004,35</b>	--
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>168.605,70</b>	<b>186.800,00</b>	--	<b>186.800,00</b>	<b>143.117,17</b>	<b>-43.682,83</b>	--
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>168.605,70</b>	<b>186.800,00</b>	--	<b>186.800,00</b>	<b>143.117,17</b>	<b>-43.682,83</b>	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>168.605,70</b>	<b>186.800,00</b>	--	<b>186.800,00</b>	<b>143.117,17</b>	<b>-43.682,83</b>	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	74.095,85	108.290,00	--	108.290,00	165.257,46	56.967,46	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	164.779,14	266.550,00	--	266.550,00	420.262,65	153.712,65	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>77.922,41</b>	<b>28.540,00</b>	--	<b>28.540,00</b>	<b>-111.888,02</b>	<b>-140.428,02</b>	--
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>77.922,41</b>	<b>28.540,00</b>	--	<b>28.540,00</b>	<b>-111.888,02</b>	<b>-140.428,02</b>	--



**Produkt: 120103 Winterdienst**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1,00	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1,00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	28.884,50	110.000,00	--	110.000,00	108.399,27	-1.600,73	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>28.884,50</b>	<b>110.000,00</b>	<b>--</b>	<b>110.000,00</b>	<b>108.399,27</b>	<b>-1.600,73</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-28.883,50</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-108.399,27</b>	<b>1.600,73</b>	<b>--</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<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.	-28.884,50	-110.000,00	0,00	-110.000,00	-108.399,27	1.600,73	0,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-28.884,50</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-108.399,27</b>	<b>1.600,73</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme 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>

**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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,56	0,56
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	404,30	393,04

**Produkt: 120201 Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Parkplätzen und Parkbauten**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.027,00	3.910,00	--	3.910,00	4.416,97	506,97	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	279.519,25	280.000,00	--	280.000,00	268.690,87	-11.309,13	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.032,00	1.000,00	--	1.000,00	1.032,00	32,00	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>283.578,25</b>	<b>284.910,00</b>	<b>--</b>	<b>284.910,00</b>	<b>274.139,84</b>	<b>-10.770,16</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	34.611,55	35.200,00	--	35.200,00	32.481,33	-2.718,67	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.422,87	14.360,00	--	14.360,00	18.065,39	3.705,39	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.027,00	3.910,00	--	3.910,00	4.416,97	506,97	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.097,57	17.000,00	--	17.000,00	14.785,36	-2.214,64	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>74.158,99</b>	<b>70.470,00</b>	<b>--</b>	<b>70.470,00</b>	<b>69.749,05</b>	<b>-720,95</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>209.419,26</b>	<b>214.440,00</b>	<b>--</b>	<b>214.440,00</b>	<b>204.390,79</b>	<b>-10.049,21</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>209.419,26</b>	<b>214.440,00</b>	<b>--</b>	<b>214.440,00</b>	<b>204.390,79</b>	<b>-10.049,21</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>209.419,26</b>	<b>214.440,00</b>	<b>--</b>	<b>214.440,00</b>	<b>204.390,79</b>	<b>-10.049,21</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.959,24	24.170,00	--	24.170,00	7.166,47	-17.003,53	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>197.460,02</b>	<b>190.270,00</b>	<b>--</b>	<b>190.270,00</b>	<b>197.224,32</b>	<b>6.954,32</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>197.460,02</b>	<b>190.270,00</b>	<b>--</b>	<b>190.270,00</b>	<b>197.224,32</b>	<b>6.954,32</b>	<b>--</b>

**Produkt:** 120201 Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Parkplätzen und Parkbauten

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	1.515,35	10.000,00	15.000,00	25.000,00	18.804,92	-6.195,08	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.515,35</b>	<b>10.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>18.804,92</b>	<b>-6.195,08</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.515,35</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-18.804,92</b>	<b>6.195,08</b>	<b>--</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>-1.515,35</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-18.804,92</b>	<b>6.195,08</b>	<b>0,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>-1.515,35</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-18.804,92</b>	<b>6.195,08</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,04	0,04
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	20,59	45,53

**Produkt: 120301 Förderung des Personennahverkehrs**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	7.500,00	--	7.500,00	7.500,00	0,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>--</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	4.103,18	3.930,00	--	3.930,00	3.515,29	-414,71	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	19.611,73	32.500,00	--	32.500,00	12.957,75	-19.542,25	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.714,91</b>	<b>36.430,00</b>	<b>--</b>	<b>36.430,00</b>	<b>16.473,04</b>	<b>-19.956,96</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-16.214,91</b>	<b>-28.930,00</b>	<b>--</b>	<b>-28.930,00</b>	<b>-8.973,04</b>	<b>19.956,96</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.214,91</b>	<b>-28.930,00</b>	<b>--</b>	<b>-28.930,00</b>	<b>-8.973,04</b>	<b>19.956,96</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-16.214,91</b>	<b>-28.930,00</b>	<b>--</b>	<b>-28.930,00</b>	<b>-8.973,04</b>	<b>19.956,96</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	164,37	460,00	--	460,00	301,96	-158,04	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-16.379,28</b>	<b>-29.390,00</b>	<b>--</b>	<b>-29.390,00</b>	<b>-9.275,00</b>	<b>20.115,00</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-16.379,28</b>	<b>-29.390,00</b>	<b>--</b>	<b>-29.390,00</b>	<b>-9.275,00</b>	<b>20.115,00</b>	<b>--</b>

**Produkt: 120301 Förderung des Personennahverkehrs**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		0,02	0,02
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		75,73	79,52



**Produkt: 120302 Wartehallen, Bushaltestellen und -bahnhöfe**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.507,85	28.180,00	--	28.180,00	30.263,00	2.083,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.042,51	1.000,00	--	1.000,00	496,40	-503,60	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.882,09	0,00	--	0,00	6,76	6,76	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>42.432,45</b>	<b>29.180,00</b>	<b>--</b>	<b>29.180,00</b>	<b>30.766,16</b>	<b>1.586,16</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	1.434,20	1.410,00	--	1.410,00	1.308,41	-101,59	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.896,00	7.200,00	--	7.200,00	5.399,48	-1.800,52	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	32.369,85	29.770,00	--	29.770,00	31.850,00	2.080,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	107,36	150,00	--	150,00	132,92	-17,08	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>39.807,41</b>	<b>38.530,00</b>	<b>--</b>	<b>38.530,00</b>	<b>38.690,81</b>	<b>160,81</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.625,04</b>	<b>-9.350,00</b>	<b>--</b>	<b>-9.350,00</b>	<b>-7.924,65</b>	<b>1.425,35</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.625,04</b>	<b>-9.350,00</b>	<b>--</b>	<b>-9.350,00</b>	<b>-7.924,65</b>	<b>1.425,35</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>2.625,04</b>	<b>-9.350,00</b>	<b>--</b>	<b>-9.350,00</b>	<b>-7.924,65</b>	<b>1.425,35</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.515,31	7.270,00	--	7.270,00	8.452,67	1.182,67	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>109,73</b>	<b>-16.620,00</b>	<b>--</b>	<b>-16.620,00</b>	<b>-16.377,32</b>	<b>242,68</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>109,73</b>	<b>-16.620,00</b>	<b>--</b>	<b>-16.620,00</b>	<b>-16.377,32</b>	<b>242,68</b>	<b>--</b>

**Produkt: 120302 Wartehallen, Bushaltestellen und -bahnhöfe**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.554,00	45.000,00	--	45.000,00	--	-45.000,00	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>61.554,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>--</b>	<b>45.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.129,48	50.000,00	--	50.000,00	9.386,73	-40.613,27	40.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>24.129,48</b>	<b>50.000,00</b>	<b>--</b>	<b>50.000,00</b>	<b>9.386,73</b>	<b>-40.613,27</b>	<b>40.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>37.424,52</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-9.386,73</b>	<b>-4.386,73</b>	<b>-40.000,00</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20090020 Errichtung von Buswartehallen</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn	61.554,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-24.129,48	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-9.386,73	40.613,27	-40.000,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-24.129,48</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-9.386,73</b>	<b>40.613,27</b>	<b>-40.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>61.554,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

### Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	279.821,96	399.660,00	--	399.660,00	350.302,39	-49.357,61	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	239.370,12	354.720,00	--	354.720,00	300.065,15	-54.654,85	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	964.567,90	748.810,00	--	748.810,00	2.415.715,94	1.666.905,94	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	12.143,35	5.010,00	--	5.010,00	8.478,48	3.468,48	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.977,54	800,00	--	800,00	39.937,85	39.137,85	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	8.551,08	0,00	--	0,00	6.085,70	6.085,70	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.513.431,95</b>	<b>1.509.000,00</b>	<b>--</b>	<b>1.509.000,00</b>	<b>3.120.585,51</b>	<b>1.611.585,51</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	632.976,94	648.010,00	--	648.010,00	667.537,32	19.527,32	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	658.228,98	796.700,00	--	796.700,00	1.837.412,31	1.040.712,31	236.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	73.650,69	93.790,00	--	93.790,00	160.534,94	66.744,94	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	0,00	0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.735,33	33.930,00	--	33.930,00	31.596,31	-2.333,69	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.412.591,94</b>	<b>1.572.430,00</b>	<b>--</b>	<b>1.572.430,00</b>	<b>2.697.080,88</b>	<b>1.124.650,88</b>	<b>236.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>100.840,01</b>	<b>-63.430,00</b>	<b>--</b>	<b>-63.430,00</b>	<b>423.504,63</b>	<b>486.934,63</b>	<b>-236.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	82,51	10,00	--	10,00	82,50	72,50	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>82,51</b>	<b>10,00</b>	<b>--</b>	<b>10,00</b>	<b>82,50</b>	<b>72,50</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>100.922,52</b>	<b>-63.420,00</b>	<b>--</b>	<b>-63.420,00</b>	<b>423.587,13</b>	<b>487.007,13</b>	<b>-236.000,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>100.922,52</b>	<b>-63.420,00</b>	<b>--</b>	<b>-63.420,00</b>	<b>423.587,13</b>	<b>487.007,13</b>	<b>-236.000,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.960,59	46.460,00	--	46.460,00	82.728,55	36.268,55	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.326.578,36	1.251.610,00	--	1.251.610,00	1.194.767,87	-56.842,13	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.168.695,25</b>	<b>-1.268.570,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.268.570,00</b>	<b>-688.452,19</b>	<b>580.117,81</b>	<b>-236.000,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.168.695,25</b>	<b>-1.268.570,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.268.570,00</b>	<b>-688.452,19</b>	<b>580.117,81</b>	<b>-236.000,00</b>

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	210.082,63	249.000,00	--	249.000,00	155.691,08	-93.308,92	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.080,00	--	--	--	444,00	444,00	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>211.162,63</b>	<b>249.000,00</b>	<b>--</b>	<b>249.000,00</b>	<b>156.135,08</b>	<b>-92.864,92</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	142.972,00	--	12.000,00	12.000,00	10.056,72	-1.943,28	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	187.474,40	378.000,00	180.000,00	558.000,00	182.508,87	-375.491,13	293.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	8.689,90	1.500,00	--	1.500,00	29.512,00	28.012,00	1.500,00
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>339.136,30</b>	<b>379.500,00</b>	<b>192.000,00</b>	<b>571.500,00</b>	<b>222.077,59</b>	<b>-349.422,41</b>	<b>294.500,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-127.973,67</b>	<b>-130.500,00</b>	<b>-192.000,00</b>	<b>-322.500,00</b>	<b>-65.942,51</b>	<b>256.557,49</b>	<b>-294.500,00</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,33	0,33
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	88,40	62,16

**Produkt: 130101 Wasserläufe und Wasserbau; sonstiger Umwelt- und Naturschutz**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.578,66	304.890,00	--	304.890,00	36.183,82	-268.706,18	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	81,27	30,00	--	30,00	24.503,60	24.473,60	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	6.310,08	--	--	--	6.085,70	6.085,70	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.970,01</b>	<b>304.920,00</b>	<b>--</b>	<b>304.920,00</b>	<b>66.773,12</b>	<b>-238.146,88</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	31.479,06	31.660,00	--	31.660,00	31.735,00	75,00	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.029,62	306.490,00	--	306.490,00	69.652,39	-236.837,61	236.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.604,66	4.920,00	--	4.920,00	5.159,00	239,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	0,00	0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	884,27	1.860,00	--	1.860,00	872,27	-987,73	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>94.997,61</b>	<b>344.930,00</b>	<b>--</b>	<b>344.930,00</b>	<b>107.418,66</b>	<b>-237.511,34</b>	<b>236.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-84.027,60</b>	<b>-40.010,00</b>	<b>--</b>	<b>-40.010,00</b>	<b>-40.645,54</b>	<b>-635,54</b>	<b>-236.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-84.027,60</b>	<b>-40.010,00</b>	<b>--</b>	<b>-40.010,00</b>	<b>-40.645,54</b>	<b>-635,54</b>	<b>-236.000,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-84.027,60</b>	<b>-40.010,00</b>	<b>--</b>	<b>-40.010,00</b>	<b>-40.645,54</b>	<b>-635,54</b>	<b>-236.000,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.971,83	19.270,00	--	19.270,00	15.760,71	-3.509,29	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-97.999,43</b>	<b>-59.280,00</b>	<b>--</b>	<b>-59.280,00</b>	<b>-56.406,25</b>	<b>2.873,75</b>	<b>-236.000,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-97.999,43</b>	<b>-59.280,00</b>	<b>--</b>	<b>-59.280,00</b>	<b>-56.406,25</b>	<b>2.873,75</b>	<b>-236.000,00</b>

**Produkt: 130101 Wasserläufe und Wasserbau; sonstiger Umwelt- und Naturschutz**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	130.500,00	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>130.500,00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	142.972,00	--	12.000,00	12.000,00	10.056,72	-1.943,28	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.752,58	50.000,00	--	50.000,00	--	-50.000,00	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>193.724,58</b>	<b>50.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>62.000,00</b>	<b>10.056,72</b>	<b>-51.943,28</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-63.224,58</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-62.000,00</b>	<b>-10.056,72</b>	<b>51.943,28</b>	<b>--</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20200011 Grunderwerb für Renaturierung Wenne</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	-142.972,00	0,00	-12.000,00	-12.000,00	-10.056,72	1.943,28	0,00
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>-50.752,58</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>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>-50.752,58</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>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-193.724,58</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-62.000,00</b>	<b>-10.056,72</b>	<b>51.943,28</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>130.500,00</b>	<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:** 13 Natur- und Landschaftspflege

**Produktgruppe:** 1302 Friedhöfe

**Produkt:** 130201 Bestattungswesen

**Fachbereich:** Infrastruktur

**Verantwortlich:** Heinz Hiegemann

---

### 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		0,77	0,77
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		175,58	173,02



**Produkt: 130201 Bestattungswesen**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.736,83	11.010,00	--	11.010,00	13.852,77	2.842,77	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	239.370,12	354.720,00	--	354.720,00	300.065,15	-54.654,85	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.000,00	32.000,00	--	32.000,00	12.000,00	-20.000,00	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	6.782,20	5.010,00	--	5.010,00	8.403,98	3.393,98	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.450,77	10,00	--	10,00	562,36	552,36	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.241,00	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>293.580,92</b>	<b>402.750,00</b>	<b>--</b>	<b>402.750,00</b>	<b>334.884,26</b>	<b>-67.865,74</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	66.921,21	67.510,00	--	67.510,00	67.569,05	59,05	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.456,79	120.300,00	--	120.300,00	82.824,53	-37.475,47	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	29.911,83	30.180,00	--	30.180,00	33.026,77	2.846,77	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.396,49	11.390,00	--	11.390,00	10.134,61	-1.255,39	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>167.686,32</b>	<b>229.380,00</b>	<b>--</b>	<b>229.380,00</b>	<b>193.554,96</b>	<b>-35.825,04</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>125.894,60</b>	<b>173.370,00</b>	<b>--</b>	<b>173.370,00</b>	<b>141.329,30</b>	<b>-32.040,70</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	82,51	10,00	--	10,00	82,50	72,50	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>82,51</b>	<b>10,00</b>	<b>--</b>	<b>10,00</b>	<b>82,50</b>	<b>72,50</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>125.977,11</b>	<b>173.380,00</b>	<b>--</b>	<b>173.380,00</b>	<b>141.411,80</b>	<b>-31.968,20</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>125.977,11</b>	<b>173.380,00</b>	<b>--</b>	<b>173.380,00</b>	<b>141.411,80</b>	<b>-31.968,20</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.960,59	46.460,00	--	46.460,00	82.728,55	36.268,55	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	220.155,06	267.280,00	--	267.280,00	298.475,64	31.195,64	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-37.217,36</b>	<b>-47.440,00</b>	<b>--</b>	<b>-47.440,00</b>	<b>-74.335,29</b>	<b>-26.895,29</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-37.217,36</b>	<b>-47.440,00</b>	<b>--</b>	<b>-47.440,00</b>	<b>-74.335,29</b>	<b>-26.895,29</b>	<b>--</b>

**Produkt: 130201 Bestattungswesen**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.223,11	43.500,00	--	43.500,00	31.861,67	-11.638,33	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	0,00	--	0,00	29.512,00	29.512,00	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.223,11</b>	<b>43.500,00</b>	<b>--</b>	<b>43.500,00</b>	<b>61.373,67</b>	<b>17.873,67</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.223,11</b>	<b>-43.500,00</b>	<b>--</b>	<b>-43.500,00</b>	<b>-61.373,67</b>	<b>-17.873,67</b>	<b>--</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>-9.223,11</b>	<b>-43.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-43.500,00</b>	<b>-61.373,67</b>	<b>-17.873,67</b>	<b>0,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>-9.223,11</b>	<b>-43.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-43.500,00</b>	<b>-61.373,67</b>	<b>-17.873,67</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		0,06	0,06
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		132,68	313,47

**Produkt: 130202 Ehren- und Soldatenfriedhöfe, jüdische Friedhöfe**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.308,60	28.500,00	--	28.500,00	32.078,48	3.578,48	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.472,07	0,00	--	0,00	9,96	9,96	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>45.780,67</b>	<b>28.500,00</b>	<b>--</b>	<b>28.500,00</b>	<b>32.088,44</b>	<b>3.588,44</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	6.049,49	5.880,00	--	5.880,00	5.993,65	113,65	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.263,37	13.610,00	--	13.610,00	2.590,79	-11.019,21	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	116,00	1.700,00	--	1.700,00	1.514,94	-185,06	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.715,43	290,00	--	290,00	137,16	-152,84	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.144,29</b>	<b>21.480,00</b>	<b>--</b>	<b>21.480,00</b>	<b>10.236,54</b>	<b>-11.243,46</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>32.636,38</b>	<b>7.020,00</b>	<b>--</b>	<b>7.020,00</b>	<b>21.851,90</b>	<b>14.831,90</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32.636,38</b>	<b>7.020,00</b>	<b>--</b>	<b>7.020,00</b>	<b>21.851,90</b>	<b>14.831,90</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>32.636,38</b>	<b>7.020,00</b>	<b>--</b>	<b>7.020,00</b>	<b>21.851,90</b>	<b>14.831,90</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.084,99	29.230,00	--	29.230,00	32.030,90	2.800,90	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>551,39</b>	<b>-22.210,00</b>	<b>--</b>	<b>-22.210,00</b>	<b>-10.179,00</b>	<b>12.031,00</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>551,39</b>	<b>-22.210,00</b>	<b>--</b>	<b>-22.210,00</b>	<b>-10.179,00</b>	<b>12.031,00</b>	<b>--</b>

**Produkt: 130202 Ehren- und Soldatenfriedhöfe, jüdische Friedhöfe**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.508,02	15.000,00	--	15.000,00	--	-15.000,00	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.508,02</b>	<b>15.000,00</b>	<b>--</b>	<b>15.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.734,88	16.500,00	23.000,00	39.500,00	19.770,26	-19.729,74	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.734,88</b>	<b>16.500,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>39.500,00</b>	<b>19.770,26</b>	<b>-19.729,74</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-226,86</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-23.000,00</b>	<b>-24.500,00</b>	<b>-19.770,26</b>	<b>4.729,74</b>	<b>--</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>-7.734,88</b>	<b>-16.500,00</b>	<b>-23.000,00</b>	<b>-39.500,00</b>	<b>-19.770,26</b>	<b>19.729,74</b>	<b>0,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Einzahlungen</b>	<b>7.508,02</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>0,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>-226,86</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-23.000,00</b>	<b>-24.500,00</b>	<b>-19.770,26</b>	<b>4.729,74</b>	<b>0,00</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,48	0,48
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	35,51	32,86

**Produkt: 130301 Park- und Gartenanlagen**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022 €
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.496,98	48.760,00	--	48.760,00	61.133,88	12.373,88	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.284,35	2.460,00	--	2.460,00	2.868,20	408,20	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	5.286,65	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.962,83	610,00	--	610,00	7.741,43	7.131,43	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>40.030,81</b>	<b>51.830,00</b>	<b>--</b>	<b>51.830,00</b>	<b>71.743,51</b>	<b>19.913,51</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	50.878,36	51.500,00	--	51.500,00	53.293,84	1.793,84	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.600,04	40.380,00	--	40.380,00	47.240,74	6.860,74	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	31.038,30	49.210,00	--	49.210,00	113.593,23	64.383,23	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.467,31	4.850,00	--	4.850,00	4.210,41	-639,59	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>117.984,01</b>	<b>145.940,00</b>	<b>--</b>	<b>145.940,00</b>	<b>218.338,22</b>	<b>72.398,22</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-77.953,20</b>	<b>-94.110,00</b>	<b>--</b>	<b>-94.110,00</b>	<b>-146.594,71</b>	<b>-52.484,71</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-77.953,20</b>	<b>-94.110,00</b>	<b>--</b>	<b>-94.110,00</b>	<b>-146.594,71</b>	<b>-52.484,71</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-77.953,20</b>	<b>-94.110,00</b>	<b>--</b>	<b>-94.110,00</b>	<b>-146.594,71</b>	<b>-52.484,71</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.055.240,20	930.510,00	--	930.510,00	839.132,88	-91.377,12	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.133.193,40</b>	<b>-1.024.620,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.024.620,00</b>	<b>-985.727,59</b>	<b>38.892,41</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.133.193,40</b>	<b>-1.024.620,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.024.620,00</b>	<b>-985.727,59</b>	<b>38.892,41</b>	<b>--</b>

## Produkt: 130301 Park- und Gartenanlagen

### Teilfinanzrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	72.074,61	234.000,00	--	234.000,00	155.691,08	-78.308,92	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.080,00	--	--	--	444,00	444,00	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>73.154,61</b>	<b>234.000,00</b>	<b>--</b>	<b>234.000,00</b>	<b>156.135,08</b>	<b>-77.864,92</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	119.763,83	268.000,00	157.000,00	425.000,00	130.876,94	-294.123,06	293.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>119.763,83</b>	<b>268.000,00</b>	<b>157.000,00</b>	<b>425.000,00</b>	<b>130.876,94</b>	<b>-294.123,06</b>	<b>293.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-46.609,22</b>	<b>-34.000,00</b>	<b>-157.000,00</b>	<b>-191.000,00</b>	<b>25.258,14</b>	<b>216.258,14</b>	<b>-293.000,00</b>

### Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20170033 Bau Dorfplatz Wehrstapel</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn	72.074,61	234.000,00	0,00	234.000,00	53.083,08	-180.916,92	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-119.763,83	0,00	-97.000,00	-97.000,00	-29.902,81	67.097,49	-67.000,00
<b>20170034 Bau Dorfplatz Wallen</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn	0,00	0,00	0,00	0,00	20.260,00	20.260,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-130.000,00	0,00	-130.000,00	-898,48	129.101,52	-59.000,00
<b>20170035 Bau von Dorfplätzen</b>							
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	-138.000,00	0,00	-138.000,00	0,00	138.000,00	0,00
<b>20210059 Bau Dorfplatz Calle</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn	0,00	0,00	0,00	0,00	82.348,00	82.348,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.075,65	-100.075,65	-107.000,00
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Einzahlungen</b>	<b>1.080,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>444,00</b>	<b>444,00</b>	<b>0,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>1.080,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>444,00</b>	<b>60.444,00</b>	<b>-60.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-119.763,83</b>	<b>-268.000,00</b>	<b>-157.000,00</b>	<b>-425.000,00</b>	<b>-130.876,94</b>	<b>294.123,06</b>	<b>-293.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>73.154,61</b>	<b>234.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>234.000,00</b>	<b>156.135,08</b>	<b>-77.864,92</b>	<b>0,00</b>



**Produktbereich:** 13 Natur- und Landschaftspflege

**Produktgruppe:** 1304 Stadforst und Gemeindegliedervermögen

**Produkt:** 130401 Stadforst

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Roland Wiese

---

### 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	6,05	6,05
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	87,82	121,01

Produkt: 130401 Stadforst

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.700,89	6.500,00	--	6.500,00	207.053,44	200.553,44	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	928.934,32	711.000,00	--	711.000,00	2.397.617,24	1.686.617,24	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	74,50	0,00	--	0,00	74,50	74,50	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10,60	150,00	--	150,00	7.120,50	6.970,50	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.120.720,31</b>	<b>717.650,00</b>	--	<b>717.650,00</b>	<b>2.611.865,68</b>	<b>1.894.215,68</b>	--
11	- Personalaufwendungen	467.850,20	482.470,00	--	482.470,00	499.806,12	17.336,12	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	482.442,76	311.420,00	--	311.420,00	1.635.103,86	1.323.683,86	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.979,90	7.780,00	--	7.780,00	7.241,00	-539,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.271,83	15.540,00	--	15.540,00	16.241,86	701,86	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>977.544,69</b>	<b>817.210,00</b>	--	<b>817.210,00</b>	<b>2.158.392,84</b>	<b>1.341.182,84</b>	--
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>143.175,62</b>	<b>-99.560,00</b>	--	<b>-99.560,00</b>	<b>453.472,84</b>	<b>553.032,84</b>	--
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>143.175,62</b>	<b>-99.560,00</b>	--	<b>-99.560,00</b>	<b>453.472,84</b>	<b>553.032,84</b>	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>143.175,62</b>	<b>-99.560,00</b>	--	<b>-99.560,00</b>	<b>453.472,84</b>	<b>553.032,84</b>	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.838,65	5.050,00	--	5.050,00	8.839,30	3.789,30	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>138.336,97</b>	<b>-104.610,00</b>	--	<b>-104.610,00</b>	<b>444.633,54</b>	<b>549.243,54</b>	--
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>138.336,97</b>	<b>-104.610,00</b>	--	<b>-104.610,00</b>	<b>444.633,54</b>	<b>549.243,54</b>	--

**Produkt: 130401 Stadforst**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	8.689,90	1.500,00	--	1.500,00	--	-1.500,00	1.500,00
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.689,90</b>	<b>1.500,00</b>	<b>--</b>	<b>1.500,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.689,90</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>--</b>	<b>1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Auszahlungen</b>	<b>-8.689,90</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>-1.500,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>-8.689,90</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>-1.500,00</b>

**Produktbereich:** 13 Natur- und Landschaftspflege

**Produktgruppe:** 1304 Stadforst und Gemeindegliedervermögen

**Produkt:** 130402 Verwaltung des Gemeindegliedervermögens (Hude Freienohl)

**Fachbereich:** Finanzen, Organisation und Personal

**Verantwortlich:** Roland Wiese

---

### Kurzbeschreibung

Verwaltung des Gemeindegliedervermögens (Hude Freienohl)

### Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner des Ortsteils Freienohl

### Kennzahlen

	Bezeichnung	Plan 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		0,07	0,07
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		24,83	35,35

**Produkt: 130402 Verwaltung des Gemeindegliedervermögens (Hude Freienohl)**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.349,23	3.350,00	--	3.350,00	3.230,50	-119,50	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.349,23</b>	<b>3.350,00</b>	<b>--</b>	<b>3.350,00</b>	<b>3.230,50</b>	<b>-119,50</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	9.798,62	8.990,00	--	8.990,00	9.139,66	149,66	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.436,40	4.500,00	--	4.500,00	--	-4.500,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>41.235,02</b>	<b>13.490,00</b>	<b>--</b>	<b>13.490,00</b>	<b>9.139,66</b>	<b>-4.350,34</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-38.885,79</b>	<b>-10.140,00</b>	<b>--</b>	<b>-10.140,00</b>	<b>-5.909,16</b>	<b>4.230,84</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-38.885,79</b>	<b>-10.140,00</b>	<b>--</b>	<b>-10.140,00</b>	<b>-5.909,16</b>	<b>4.230,84</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-38.885,79</b>	<b>-10.140,00</b>	<b>--</b>	<b>-10.140,00</b>	<b>-5.909,16</b>	<b>4.230,84</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	287,63	270,00	--	270,00	528,44	258,44	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-39.173,42</b>	<b>-10.410,00</b>	<b>--</b>	<b>-10.410,00</b>	<b>-6.437,60</b>	<b>3.972,40</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-39.173,42</b>	<b>-10.410,00</b>	<b>--</b>	<b>-10.410,00</b>	<b>-6.437,60</b>	<b>3.972,40</b>	<b>--</b>

**Produkt: 130402 Verwaltung des Gemeindegliedervermögens (Hude Freienohl)**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022 €
		€	€	€	€	€		€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

## Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

### Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.364,17	9.630,00	--	9.630,00	13.531,00	3.901,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	350,00	--	350,00	300,00	-50,00	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	98.709,91	900,00	--	900,00	13.822,95	12.922,95	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.707,37	7.730,00	--	7.730,00	11.093,23	3.363,23	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	5.631,00	0,00	--	0,00	13.582,80	13.582,80	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>125.712,45</b>	<b>18.610,00</b>	<b>--</b>	<b>18.610,00</b>	<b>52.329,98</b>	<b>33.719,98</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	230.540,77	116.550,00	--	116.550,00	117.444,96	894,96	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	482.993,62	457.750,00	--	457.750,00	696.421,86	238.671,86	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.962,27	21.350,00	--	21.350,00	27.931,00	6.581,00	--
15	- Transferaufwendungen	635.535,72	630.600,00	--	630.600,00	623.051,76	-7.548,24	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.428,75	46.590,00	--	46.590,00	49.545,86	2.955,86	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.426.461,13</b>	<b>1.272.840,00</b>	<b>--</b>	<b>1.272.840,00</b>	<b>1.514.395,44</b>	<b>241.555,44</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.300.748,68</b>	<b>-1.254.230,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.254.230,00</b>	<b>-1.462.065,46</b>	<b>-207.835,46</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	2.200,00	2.150,00	--	2.150,00	2.200,00	50,00	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.150,00</b>	<b>--</b>	<b>2.150,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>50,00</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.298.548,68</b>	<b>-1.252.080,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.252.080,00</b>	<b>-1.459.865,46</b>	<b>-207.785,46</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-1.298.548,68</b>	<b>-1.252.080,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.252.080,00</b>	<b>-1.459.865,46</b>	<b>-207.785,46</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.522,08	15.010,00	--	15.010,00	13.508,40	-1.501,60	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-1.315.070,76</b>	<b>-1.267.090,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.267.090,00</b>	<b>-1.473.373,86</b>	<b>-206.283,86</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.315.070,76</b>	<b>-1.267.090,00</b>	<b>--</b>	<b>-1.267.090,00</b>	<b>-1.473.373,86</b>	<b>-206.283,86</b>	<b>--</b>

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.668,90	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.668,90</b>	--	--	--	--	--	--
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.617,54	--	313.000,00	313.000,00	1.276,00	-311.724,00	311.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.617,54</b>	--	<b>313.000,00</b>	<b>313.000,00</b>	<b>1.276,00</b>	<b>-311.724,00</b>	<b>311.000,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-948,64</b>	--	<b>-313.000,00</b>	<b>-313.000,00</b>	<b>-1.276,00</b>	<b>311.724,00</b>	<b>-311.000,00</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,00	0,00
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	--	--

**Produkt: 150101 Wirtschaftsförderung**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	146,00	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>146,00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	474.080,31	430.000,00	--	430.000,00	675.334,62	245.334,62	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>474.080,31</b>	<b>430.000,00</b>	<b>--</b>	<b>430.000,00</b>	<b>675.334,62</b>	<b>245.334,62</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-473.934,31</b>	<b>-430.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-430.000,00</b>	<b>-675.334,62</b>	<b>-245.334,62</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-473.934,31</b>	<b>-430.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-430.000,00</b>	<b>-675.334,62</b>	<b>-245.334,62</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-473.934,31</b>	<b>-430.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-430.000,00</b>	<b>-675.334,62</b>	<b>-245.334,62</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-473.934,31</b>	<b>-430.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-430.000,00</b>	<b>-675.334,62</b>	<b>-245.334,62</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-473.934,31</b>	<b>-430.000,00</b>	<b>--</b>	<b>-430.000,00</b>	<b>-675.334,62</b>	<b>-245.334,62</b>	<b>--</b>

**Produkt: 150101 Wirtschaftsförderung**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	1,00	1,00
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	0,00	--

**Produkt: 150102 Stadtmarketing**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022 €
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	90.892,28	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>90.892,28</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>-0,00</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	94.046,04	30,00	--	30,00	0,00	-30,00	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0,00	--	0,00	0,00	0,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	5.625,00	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.020,00	40.900,00	--	40.900,00	45.076,90	4.176,90	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>140.691,04</b>	<b>40.930,00</b>	<b>--</b>	<b>40.930,00</b>	<b>45.076,90</b>	<b>4.146,90</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-49.798,76</b>	<b>-40.930,00</b>	<b>--</b>	<b>-40.930,00</b>	<b>-45.076,90</b>	<b>-4.146,90</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-49.798,76</b>	<b>-40.930,00</b>	<b>--</b>	<b>-40.930,00</b>	<b>-45.076,90</b>	<b>-4.146,90</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-49.798,76</b>	<b>-40.930,00</b>	<b>--</b>	<b>-40.930,00</b>	<b>-45.076,90</b>	<b>-4.146,90</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.109,00	3.850,00	--	3.850,00	7.549,10	3.699,10	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-53.907,76</b>	<b>-44.780,00</b>	<b>--</b>	<b>-44.780,00</b>	<b>-52.626,00</b>	<b>-7.846,00</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-53.907,76</b>	<b>-44.780,00</b>	<b>--</b>	<b>-44.780,00</b>	<b>-52.626,00</b>	<b>-7.846,00</b>	<b>--</b>

**Produkt: 150102 Stadtmarketing**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		0,32	0,32
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		1,19	0,12

**Produkt: 150201 Mescheder Immobilien und Service GmbH**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	300,00	--	300,00	--	-300,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	30,94	30,94	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>300,00</b>	<b>--</b>	<b>300,00</b>	<b>30,94</b>	<b>-269,06</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	26.228,01	25.200,00	--	25.200,00	25.435,33	235,33	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>26.228,01</b>	<b>25.200,00</b>	<b>--</b>	<b>25.200,00</b>	<b>25.435,33</b>	<b>235,33</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-26.228,01</b>	<b>-24.900,00</b>	<b>--</b>	<b>-24.900,00</b>	<b>-25.404,39</b>	<b>-504,39</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-26.228,01</b>	<b>-24.900,00</b>	<b>--</b>	<b>-24.900,00</b>	<b>-25.404,39</b>	<b>-504,39</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-26.228,01</b>	<b>-24.900,00</b>	<b>--</b>	<b>-24.900,00</b>	<b>-25.404,39</b>	<b>-504,39</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	913,20	--	--	--	--	--	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-27.141,21</b>	<b>-24.900,00</b>	<b>--</b>	<b>-24.900,00</b>	<b>-25.404,39</b>	<b>-504,39</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-27.141,21</b>	<b>-24.900,00</b>	<b>--</b>	<b>-24.900,00</b>	<b>-25.404,39</b>	<b>-504,39</b>	<b>--</b>



**Produkt: 150201 Mescheder Immobilien und Service GmbH**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,42	0,42
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	0,07	0,40

**Produkt: 150202 Mescheder Stadthallen GmbH**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.448,44	300,00	--	300,00	1.615,30	1.315,30	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	123,74	123,74	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.448,44</b>	<b>300,00</b>	<b>--</b>	<b>300,00</b>	<b>1.739,04</b>	<b>1.439,04</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	49.057,49	28.040,00	--	28.040,00	29.107,89	1.067,89	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	410.000,00	410.000,00	--	410.000,00	410.000,00	0,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.338,67	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>465.396,16</b>	<b>438.040,00</b>	<b>--</b>	<b>438.040,00</b>	<b>439.107,89</b>	<b>1.067,89</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-461.947,72</b>	<b>-437.740,00</b>	<b>--</b>	<b>-437.740,00</b>	<b>-437.368,85</b>	<b>371,15</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-461.947,72</b>	<b>-437.740,00</b>	<b>--</b>	<b>-437.740,00</b>	<b>-437.368,85</b>	<b>371,15</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-461.947,72</b>	<b>-437.740,00</b>	<b>--</b>	<b>-437.740,00</b>	<b>-437.368,85</b>	<b>371,15</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.045,90	4.000,00	--	4.000,00	1.578,45	-2.421,55	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-466.993,62</b>	<b>-441.740,00</b>	<b>--</b>	<b>-441.740,00</b>	<b>-438.947,30</b>	<b>2.792,70</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-466.993,62</b>	<b>-441.740,00</b>	<b>--</b>	<b>-441.740,00</b>	<b>-438.947,30</b>	<b>2.792,70</b>	<b>--</b>

**Produkt: 150202 Mescheder Stadthallen GmbH**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,00	0,00
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	--	--

**Produkt: 150203 Beteiligungen an sonstigen Unternehmen**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022 €
		€	€	€	€	€		€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	--	--	--	--	--	--	--
11	- Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	--	--	--	--	--	--	--
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Finanzerträge	2.200,00	2.150,00	--	2.150,00	2.200,00	50,00	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	2.200,00	2.150,00	--	2.150,00	2.200,00	50,00	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	2.200,00	2.150,00	--	2.150,00	2.200,00	50,00	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	2.200,00	2.150,00	--	2.150,00	2.200,00	50,00	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	2.200,00	2.150,00	--	2.150,00	2.200,00	50,00	--
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	2.200,00	2.150,00	--	2.150,00	2.200,00	50,00	--

**Produkt: 150203 Beteiligungen an sonstigen Unternehmen**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,00	0,00
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	0,21	0,18



**Produkt: 150301 Fremdenverkehr, Freizeit**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	350,00	--	350,00	300,00	-50,00	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>300,00</b>	<b>350,00</b>	<b>--</b>	<b>350,00</b>	<b>300,00</b>	<b>-50,00</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	162.410,72	162.600,00	--	162.600,00	163.051,76	451,76	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.506,32	4.500,00	--	4.500,00	3.865,28	-634,72	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>166.917,04</b>	<b>167.100,00</b>	<b>--</b>	<b>167.100,00</b>	<b>166.917,04</b>	<b>-182,96</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-166.617,04</b>	<b>-166.750,00</b>	<b>--</b>	<b>-166.750,00</b>	<b>-166.617,04</b>	<b>132,96</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-166.617,04</b>	<b>-166.750,00</b>	<b>--</b>	<b>-166.750,00</b>	<b>-166.617,04</b>	<b>132,96</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-166.617,04</b>	<b>-166.750,00</b>	<b>--</b>	<b>-166.750,00</b>	<b>-166.617,04</b>	<b>132,96</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	500,00	--	500,00	--	-500,00	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-166.617,04</b>	<b>-167.250,00</b>	<b>--</b>	<b>-167.250,00</b>	<b>-166.617,04</b>	<b>632,96</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-166.617,04</b>	<b>-167.250,00</b>	<b>--</b>	<b>-167.250,00</b>	<b>-166.617,04</b>	<b>632,96</b>	<b>--</b>

**Produkt: 150301 Fremdenverkehr, Freizeit**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 Mitgeschafterin 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 Hennesee. 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,14	0,14
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	0,44	20,40

Produkt: 150302 Hennesee GmbH

Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.223,19	300,00	--	300,00	12.198,01	11.898,01	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	0,00	30,94	30,94	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>4.223,19</b>	<b>300,00</b>	--	<b>300,00</b>	<b>12.228,95</b>	<b>11.928,95</b>	--
11	- Personalaufwendungen	9.930,32	9.650,00	--	9.650,00	9.939,22	289,22	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	57.500,00	58.000,00	--	58.000,00	50.000,00	-8.000,00	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>67.430,32</b>	<b>67.650,00</b>	--	<b>67.650,00</b>	<b>59.939,22</b>	<b>-7.710,78</b>	--
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-63.207,13</b>	<b>-67.350,00</b>	--	<b>-67.350,00</b>	<b>-47.710,27</b>	<b>19.639,73</b>	--
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
21	= <b>Finanzergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
22	= <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-63.207,13</b>	<b>-67.350,00</b>	--	<b>-67.350,00</b>	<b>-47.710,27</b>	<b>19.639,73</b>	--
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	--	--	--	--	--	--	--
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-63.207,13</b>	<b>-67.350,00</b>	--	<b>-67.350,00</b>	<b>-47.710,27</b>	<b>19.639,73</b>	--
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
29	= <b>Teilergebnis</b>	<b>-63.207,13</b>	<b>-67.350,00</b>	--	<b>-67.350,00</b>	<b>-47.710,27</b>	<b>19.639,73</b>	--
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-63.207,13</b>	<b>-67.350,00</b>	--	<b>-67.350,00</b>	<b>-47.710,27</b>	<b>19.639,73</b>	--

**Produkt: 150302 Hennesee GmbH**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		0,18	0,18
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		45,53	94,68

**Produkt: 150303 Bauliche Einrichtungen des Fremdenverkehrs**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.913,17	7.180,00	--	7.180,00	11.080,00	3.900,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.692,39	7.730,00	--	7.730,00	10.793,87	3.063,87	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	5.631,00	0,00	--	0,00	13.582,80	13.582,80	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>24.236,56</b>	<b>14.910,00</b>	<b>--</b>	<b>14.910,00</b>	<b>35.456,67</b>	<b>20.546,67</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	14.516,73	14.550,00	--	14.550,00	14.491,10	-58,90	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.704,17	2.120,00	--	2.120,00	650,38	-1.469,62	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.910,27	15.300,00	--	15.300,00	21.879,00	6.579,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	385,08	780,00	--	780,00	428,24	-351,76	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>36.516,25</b>	<b>32.750,00</b>	<b>--</b>	<b>32.750,00</b>	<b>37.448,72</b>	<b>4.698,72</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-12.279,69</b>	<b>-17.840,00</b>	<b>--</b>	<b>-17.840,00</b>	<b>-1.992,05</b>	<b>15.847,95</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.279,69</b>	<b>-17.840,00</b>	<b>--</b>	<b>-17.840,00</b>	<b>-1.992,05</b>	<b>15.847,95</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-12.279,69</b>	<b>-17.840,00</b>	<b>--</b>	<b>-17.840,00</b>	<b>-1.992,05</b>	<b>15.847,95</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.036,62	5.690,00	--	5.690,00	2.330,47	-3.359,53	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-17.316,31</b>	<b>-23.530,00</b>	<b>--</b>	<b>-23.530,00</b>	<b>-4.322,52</b>	<b>19.207,48</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-17.316,31</b>	<b>-23.530,00</b>	<b>--</b>	<b>-23.530,00</b>	<b>-4.322,52</b>	<b>19.207,48</b>	<b>--</b>

**Produkt: 150303 Bauliche Einrichtungen des Fremdenverkehrs**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.668,90	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.668,90</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.617,54	--	313.000,00	313.000,00	1.276,00	-311.724,00	311.000,00
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.617,54</b>	<b>--</b>	<b>313.000,00</b>	<b>313.000,00</b>	<b>1.276,00</b>	<b>-311.724,00</b>	<b>311.000,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-948,64</b>	<b>--</b>	<b>-313.000,00</b>	<b>-313.000,00</b>	<b>-1.276,00</b>	<b>311.724,00</b>	<b>-311.000,00</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20170045 Errichtung Küppelturm</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn	1.668,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-2.617,54	0,00	-313.000,00	-313.000,00	-1.276,00	311.724,00	-311.000,00
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-2.617,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-313.000,00</b>	<b>-313.000,00</b>	<b>-1.276,00</b>	<b>311.724,00</b>	<b>-311.000,00</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>1.668,90</b>	<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:** 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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen		0,71	0,71
Aufwandsdeckungsgrad (in %)		3,44	3,95

**Produkt: 150401 Öffentliche Bedürfnisanstalten**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.451,00	2.450,00	--	2.450,00	2.451,00	1,00	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	0,00	--	0,00	9,64	9,64	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14,98	0,00	--	0,00	113,74	113,74	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.465,98</b>	<b>2.450,00</b>	<b>--</b>	<b>2.450,00</b>	<b>2.574,38</b>	<b>124,38</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	36.762,18	39.080,00	--	39.080,00	38.471,42	-608,58	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.209,14	25.630,00	--	25.630,00	20.436,86	-5.193,14	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.052,00	6.050,00	--	6.050,00	6.052,00	2,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	178,68	410,00	--	410,00	175,44	-234,56	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>49.202,00</b>	<b>71.170,00</b>	<b>--</b>	<b>71.170,00</b>	<b>65.135,72</b>	<b>-6.034,28</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-46.736,02</b>	<b>-68.720,00</b>	<b>--</b>	<b>-68.720,00</b>	<b>-62.561,34</b>	<b>6.158,66</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-46.736,02</b>	<b>-68.720,00</b>	<b>--</b>	<b>-68.720,00</b>	<b>-62.561,34</b>	<b>6.158,66</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>-46.736,02</b>	<b>-68.720,00</b>	<b>--</b>	<b>-68.720,00</b>	<b>-62.561,34</b>	<b>6.158,66</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.417,36	970,00	--	970,00	2.050,38	1.080,38	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>-48.153,38</b>	<b>-69.690,00</b>	<b>--</b>	<b>-69.690,00</b>	<b>-64.611,72</b>	<b>5.078,28</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-48.153,38</b>	<b>-69.690,00</b>	<b>--</b>	<b>-69.690,00</b>	<b>-64.611,72</b>	<b>5.078,28</b>	<b>--</b>

**Produkt: 150401 Öffentliche Bedürfnisanstalten**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

## Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

### Teilergebnisrechnung

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	51.291.592,38	50.041.000,00	--	50.041.000,00	53.270.962,06	3.229.962,06	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.053.213,09	2.466.980,00	--	2.466.980,00	2.468.463,48	1.483,48	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.383,66	2.300,00	--	2.300,00	2.387,25	87,25	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	331.526,44	152.600,00	--	152.600,00	2.162.554,28	2.009.954,28	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>55.678.715,57</b>	<b>52.662.880,00</b>	<b>--</b>	<b>52.662.880,00</b>	<b>57.904.367,07</b>	<b>5.241.487,07</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	18.463,87	17.560,00	--	17.560,00	17.506,44	-53,56	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	--	0,00	0,00	0,00	--
15	- Transferaufwendungen	27.865.173,55	27.825.700,00	--	27.825.700,00	28.093.952,83	268.252,83	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	494.489,23	40.010,00	--	40.010,00	521.489,80	481.479,80	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>28.378.126,65</b>	<b>27.883.270,00</b>	<b>--</b>	<b>27.883.270,00</b>	<b>28.632.949,07</b>	<b>749.679,07</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>27.300.588,92</b>	<b>24.779.610,00</b>	<b>--</b>	<b>24.779.610,00</b>	<b>29.271.418,00</b>	<b>4.491.808,00</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	869,21	850,00	--	850,00	690,25	-159,75	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	574.550,98	500.000,00	--	500.000,00	1.783.824,81	1.283.824,81	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-573.681,77</b>	<b>-499.150,00</b>	<b>--</b>	<b>-499.150,00</b>	<b>-1.783.134,56</b>	<b>-1.283.984,56</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>26.726.907,15</b>	<b>24.280.460,00</b>	<b>--</b>	<b>24.280.460,00</b>	<b>27.488.283,44</b>	<b>3.207.823,44</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	5.635.700,00	666.700,00	--	666.700,00	665.690,00	-1.010,00	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>5.635.700,00</b>	<b>666.700,00</b>	<b>--</b>	<b>666.700,00</b>	<b>665.690,00</b>	<b>-1.010,00</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>32.362.607,15</b>	<b>24.947.160,00</b>	<b>--</b>	<b>24.947.160,00</b>	<b>28.153.973,44</b>	<b>3.206.813,44</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	821,81	770,00	--	770,00	1.509,82	739,82	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>32.361.785,34</b>	<b>24.946.390,00</b>	<b>--</b>	<b>24.946.390,00</b>	<b>28.152.463,62</b>	<b>3.206.073,62</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>32.361.785,34</b>	<b>24.946.390,00</b>	<b>--</b>	<b>24.946.390,00</b>	<b>28.152.463,62</b>	<b>3.206.073,62</b>	<b>--</b>

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.257.494,25	3.595.000,00	--	3.595.000,00	3.596.179,06	1.179,06	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	16.668,06	1.500,00	--	1.500,00	16.463,54	14.963,54	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.274.162,31</b>	<b>3.596.500,00</b>	<b>--</b>	<b>3.596.500,00</b>	<b>3.612.642,60</b>	<b>16.142,60</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen							
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.274.162,31</b>	<b>3.596.500,00</b>	<b>--</b>	<b>3.596.500,00</b>	<b>3.612.642,60</b>	<b>16.142,60</b>	<b>--</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,00	0,00
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	188,98	203,95

**Produkt: 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	51.291.592,38	50.041.000,00	--	50.041.000,00	53.270.962,06	3.229.962,06	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.051.214,64	2.466.980,00	--	2.466.980,00	2.467.130,57	150,57	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	142.726,71	152.600,00	--	152.600,00	1.670.013,37	1.517.413,37	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>55.485.533,73</b>	<b>52.660.580,00</b>	<b>--</b>	<b>52.660.580,00</b>	<b>57.408.106,00</b>	<b>4.747.526,00</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--	--
15	- Transferaufwendungen	27.865.173,55	27.825.700,00	--	27.825.700,00	28.093.952,83	268.252,83	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.721,17	40.000,00	--	40.000,00	54.171,37	14.171,37	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.975.894,72</b>	<b>27.865.700,00</b>	<b>--</b>	<b>27.865.700,00</b>	<b>28.148.124,20</b>	<b>282.424,20</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>27.509.639,01</b>	<b>24.794.880,00</b>	<b>--</b>	<b>24.794.880,00</b>	<b>29.259.981,80</b>	<b>4.465.101,80</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	--	--	--	--	--	--	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>27.509.639,01</b>	<b>24.794.880,00</b>	<b>--</b>	<b>24.794.880,00</b>	<b>29.259.981,80</b>	<b>4.465.101,80</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	--	666.700,00	--	666.700,00	--	-666.700,00	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>666.700,00</b>	<b>--</b>	<b>666.700,00</b>	<b>--</b>	<b>-666.700,00</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>27.509.639,01</b>	<b>25.461.580,00</b>	<b>--</b>	<b>25.461.580,00</b>	<b>29.259.981,80</b>	<b>3.798.401,80</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>27.509.639,01</b>	<b>25.461.580,00</b>	<b>--</b>	<b>25.461.580,00</b>	<b>29.259.981,80</b>	<b>3.798.401,80</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>27.509.639,01</b>	<b>25.461.580,00</b>	<b>--</b>	<b>25.461.580,00</b>	<b>29.259.981,80</b>	<b>3.798.401,80</b>	<b>--</b>

**Produkt: 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.257.494,25	3.595.000,00	--	3.595.000,00	3.596.597,51	1.597,51	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.257.494,25</b>	<b>3.595.000,00</b>	<b>--</b>	<b>3.595.000,00</b>	<b>3.596.597,51</b>	<b>1.597,51</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.257.494,25</b>	<b>3.595.000,00</b>	<b>--</b>	<b>3.595.000,00</b>	<b>3.596.597,51</b>	<b>1.597,51</b>	<b>--</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>OWG Oberhalb der Wertgrenze &gt; 100 T€ Baulich, &gt;30 T€</b>							
<b>20070007 Investitionspauschalen Land</b>							
Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn	3.257.494,25	3.595.000,00	0,00	3.595.000,00	3.596.597,51	1.597,51	0,00
<b>Gesamtsumme 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>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>3.257.494,25</b>	<b>3.595.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.595.000,00</b>	<b>3.596.597,51</b>	<b>1.597,51</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 2021	Ist 2021
Anzahl Vollzeitstellen	0,20	0,20
Aufwandsdeckungsgrad (in %)	13,09	102,36

**Produkt: 160102 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft; Vermögens- und Schuldenverwaltung**

**Teilergebnisrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
01	Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--	--
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.998,45	0,00	--	0,00	1.332,91	1.332,91	--
03	+ Sonstige Transfererträge	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--	--
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.383,66	2.300,00	--	2.300,00	2.387,25	87,25	--
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	188.799,73	0,00	--	0,00	492.540,91	492.540,91	--
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--	--
09	+ Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>193.181,84</b>	<b>2.300,00</b>	<b>--</b>	<b>2.300,00</b>	<b>496.261,07</b>	<b>493.961,07</b>	<b>--</b>
11	- Personalaufwendungen	18.463,87	17.560,00	--	17.560,00	17.506,44	-53,56	--
12	- Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0,00	--	0,00	--	-0,00	--
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	--	0,00	0,00	0,00	--
15	- Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	383.768,06	10,00	--	10,00	467.318,43	467.308,43	--
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>402.231,93</b>	<b>17.570,00</b>	<b>--</b>	<b>17.570,00</b>	<b>484.824,87</b>	<b>467.254,87</b>	<b>--</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-209.050,09</b>	<b>-15.270,00</b>	<b>--</b>	<b>-15.270,00</b>	<b>11.436,20</b>	<b>26.706,20</b>	<b>--</b>
19	+ Finanzerträge	869,21	850,00	--	850,00	690,25	-159,75	--
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	574.550,98	500.000,00	--	500.000,00	1.783.824,81	1.283.824,81	--
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-573.681,77</b>	<b>-499.150,00</b>	<b>--</b>	<b>-499.150,00</b>	<b>-1.783.134,56</b>	<b>-1.283.984,56</b>	<b>--</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-782.731,86</b>	<b>-514.420,00</b>	<b>--</b>	<b>-514.420,00</b>	<b>-1.771.698,36</b>	<b>-1.257.278,36</b>	<b>--</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	5.635.700,00	--	--	--	665.690,00	665.690,00	--
24	- Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>5.635.700,00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>665.690,00</b>	<b>665.690,00</b>	<b>--</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b>	<b>4.852.968,14</b>	<b>-514.420,00</b>	<b>--</b>	<b>-514.420,00</b>	<b>-1.106.008,36</b>	<b>-591.588,36</b>	<b>--</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--	--
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	821,81	770,00	--	770,00	1.509,82	739,82	--
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis</b>	<b>4.852.146,33</b>	<b>-515.190,00</b>	<b>--</b>	<b>-515.190,00</b>	<b>-1.107.518,18</b>	<b>-592.328,18</b>	<b>--</b>
30	- globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--	--
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>4.852.146,33</b>	<b>-515.190,00</b>	<b>--</b>	<b>-515.190,00</b>	<b>-1.107.518,18</b>	<b>-592.328,18</b>	<b>--</b>

**Produkt: 160102 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft; Vermögens- und Schuldenverwaltung**

**Teilfinanzrechnung**

		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortg. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz / Ergebnis in €	Übertragung nach 2022
		€	€	€	€	€	€	€
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	-418,45	-418,45	--
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	--	--	--	--	--	--	--
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	16.668,06	1.500,00	--	1.500,00	16.463,54	14.963,54	--
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.668,06</b>	<b>1.500,00</b>	<b>--</b>	<b>1.500,00</b>	<b>16.045,09</b>	<b>14.545,09</b>	<b>--</b>
24	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grdstücken/Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
26	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	--	--	--	--	--	--	--
27	+ Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.668,06</b>	<b>1.500,00</b>	<b>--</b>	<b>1.500,00</b>	<b>16.045,09</b>	<b>14.545,09</b>	<b>--</b>

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Übertragung aus 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / IST €	Übertragung nach 2022
	€	€	€	€	€	€	€
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze 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>UWG Unterhalb der Wertgrenze Einzahlungen</b>	<b>16.668,06</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>16.463,54</b>	<b>14.963,54</b>	<b>0,00</b>
<b>UWG Unterhalb der Wertgrenze Summe</b>	<b>16.668,06</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>16.463,54</b>	<b>14.963,54</b>	<b>0,00</b>