

*Stadt
Mechernich*

2021

Haushaltssatzung und Haushaltsbuch



1. Haushaltssatzung der Stadt Mechernich

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 15 des Gesetzes vom 23. Januar 2018 (**GV. NRW. S. 90**), in Kraft getreten am 2. Februar 2018, hat der Rat der Stadt Mechernich mit Beschluss vom 13. April 2021 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	59.002.882 Euro
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	60.510.516 Euro

Im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	51.783.386 Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	53.750.204 Euro
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	12.157.244 Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	24.311.965 Euro
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	24.506.711 Euro
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	14.526.647 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der **Kredite deren Aufnahme für Investitionen** (ohne Umschuldungen) erforderlich ist,

wird auf

12.870.599 Euro

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf

12.013.161 Euro

festgesetzt.

§ 4

Die **Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

1.507.634 Euro

festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der **Kredite, die zur Liquiditätssicherung** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

26.000.000 Euro

festgesetzt.

§ 6

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr 2021 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die Land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	463,00 v.H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	595,00 v.H.

2. Gewerbesteuer auf	498,00 v.H.
----------------------	-------------

§ 7

Soweit im Stellenplan kw-Vermerke (künftig wegfallend) angebracht sind, dürfen freiwerdende Stellen dieser Besoldungs-, Vergütungs- oder Lohngruppe nicht mehr besetzt werden.

Die im Stellenplan angebrachten ku-Vermerke (künftig umzuwandeln) haben folgende Wirkung:

- a) Soweit es sich um ku-Vermerke nach der Stellenobergrenzenverordnung - StOV Gem - i.d.F. vom 25.9.1996 handelt, ist jede zweite freiwerdende Beamtenstelle in eine Stelle der nächst niedrigeren Besoldungsgruppe umzuwandeln.
- b) Bei den übrigen von einem ku-Vermerk betroffenen Stellen ist jede freiwerdende Stelle in eine Stelle einer niedrigeren Besoldungs-, Vergütungs- oder Lohngruppe umzuwandeln.

Beamte können mit Rückwirkung von höchstens drei Monaten in die höhere Planstelle eingewiesen werden, soweit die während dieser Zeit die Obliegenheiten des verliehenen Amtes oder eines gleichartigen Amtes tatsächlich wahrgenommen haben und die Planstellen, in die sie eingewiesen werden, besetzbar waren.

§ 8

1. Erheblich im Sinne des § 83 Abs. 2 GO NW sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, wenn sie bei einer Buchungsstelle (Konto-Kostenstellen-Kombination)

a) bei Aufwendungen und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 20 v.H. des jeweiligen Haushaltsansatzes, mindestens jedoch den Betrag von 10.000 EUR und

b) bei Auszahlungen für Investitionstätigkeit den Betrag von 25.000 EUR übersteigen.

2. Als erheblich im Sinne des § 81 Absatz 2 Nr. 1 b) gilt eine Abweichung von 50 % zum geplanten Ergebnis.

3. Ansonsten gelten als unerheblich ohne Rücksicht auf die Höhe folgende über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen:

a) Aufwendungen und Auszahlungen im Personalbereich, die auf gesetzlicher oder tariflicher Grundlage beruhen,

b) Rücklagenzuführungen zur Sicherung zweckgebundener Mittel,

c) Aufwendungen und Auszahlungen, die sich auf inneren Verrechnungsverkehr oder Jahresabschlussbuchungen (insb. Abschreibungen und Rückstellungsabwicklungen) beziehen.

4. Als geringfügig im Sinne des § 81 Absatz 3 Ziffer 1 GO NRW gelten Auszahlungen und Aufwendungen für geringfügige Investitionen und Instandsetzungen an Bauten, die unabweisbar sind, deren voraussichtliche Gesamtkosten nicht mehr als 50.000 Euro betragen.

5. Für die gem. § 21KomHVO festgelegten Budgets gelten folgende Deckungsregeln:

a) Zweckgebundene Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen bei der entspr. Aufwandsposition.

b) Im Übrigen dürfen alle sonstigen Mehrerträge grundsätzlich zu Mehraufwendungen innerhalb des Budgets verwendet werden.

c) Aufwandspositionen innerhalb eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig.

d) Diese Deckungsregeln gelten auch für Ein- und Auszahlungen für Investitionen.

6. Für die gem. § 22 Absatz 1 KomHVO zum Jahresende zu bildende Ermächtigungsübertragungen gelten folgende Grundsätze:

a) Die Art und Höhe der Ermächtigungsübertragungen ergibt sich aus dem Anhang zur Jahresrechnung.

b) Ermächtigungen für Aufwendungen und damit verbundenen Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.

c) Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für Ihren Zweck verfügbar.

Mechnich, 14. April 2021

gez.
Dr. Schick
(Bürgermeister)

gez.
Claßen
(Kämmerer)

2. Vorbericht

2.1 Allgemeines

2.1.1 Gesetzliche Grundlagen

Am 01.01.2005 ist das Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen in Kraft getreten. Darin wurden die Kommunen verpflichtet, spätestens ab 2009 ihr Rechnungswesen auf das System der doppelten Buchführung umzustellen.

Der Vorbericht soll gemäß §7 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes geben sowie die aktuelle Lage und die Entwicklung darstellen. Aus diesem Grund werden viele der dargestellten Entwicklungen mit Hilfe von Kennzahlenvergleichen erläutert. Analog zu den Vergleichen der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA NRW) wird als Vergleichswert der sogenannte Median und nicht mehr der Mittelwert dargestellt. Der Median ist zwar grundsätzlich nicht so präzise wie der Mittelwert, ist aber weniger empfindlich gegen Ausreißer nach oben oder unten.

2. NKF Weiterentwicklungsgesetz

Der Landtag Nordrhein-Westfalen hat am 12. Dezember 2018 das "Zweite Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen und weiterer kommunalrechtlicher Vorschriften (2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz- 2. NKFVG NRW)" beschlossen. Zugleich wurde die bisherige Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NRW) zur Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) weiterentwickelt.

Die umfangreichen Änderungen in GO n.F. und KomHVO sind teilweise von erheblicher Bedeutung für die kommunale Praxis. Neue Begriffe wurden eingeführt (globaler Minderaufwand, Wirklichkeitsprinzip, Komponentenansatz) und bekannte Inhalte geändert (Vorsichtsprinzip, Rückstellungen).

Sämtliche Änderungen wurden bereits im Haushaltsplan 2020 umgesetzt, auf tiefergehende Erläuterungen der Änderungen wird aus diesem Grund verzichtet.

2.1.2 Isolierung coronabedingter Belastungen

Mit dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CIG) vom 29. September 2020 sind bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2021 die coronabedingten Belastungen darzustellen. Dazu sind die Ansätze des Entwurfs des Ergebnisplans 2021 den geplanten Haushaltsansätzen 2021 aus dem beschlossenen Haushaltsplan 2020 gegenüberzustellen. Diese Gegenüberstellung dient dann als Basis für die Berechnung der coronabedingten Ertragsminderungen bzw. Mehraufwendungen, vgl. § 4 Abs. 2 und 3 NKF-CIG. Die so prognostizierte Haushaltsbelastung ist gem. § 4 Abs. 5 NKF-CIG als außerordentlicher Ertrag im Haushaltsplan aufzunehmen und als Bilanzierungshilfe in der Bilanz zu aktivieren. Diese Bilanzierungshilfe ist beginnend ab dem Haushaltsjahr 2025 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben.

Bei der Prognose der coronabedingten Mehraufwendungen bzw. Ertragsausfälle wurden folgende Grundsätze beachtet:

- Kein Ansatz von Opportunitätskosten / "Sowieso-Kosten" (z.B. Personalaufwand durch Überstunden)
- Bei Mindererträgen der Gewerbesteuer ist die Einsparung der Gewerbesteuerumlage zu berücksichtigen (Netto-Ertragsrückgang).

- Für die Berechnung der Mindereinnahmen der Gemeindeanteile an Einkommen- und Umsatzsteuer erfolgte ein Vergleich der Orientierungsdaten 2020 und 2021

- Wurden erhöhte Aufwendungen oder Ertragsausfälle durch Zahlungen vom Land oder Bund teilweise oder vollständig ausgeglichen, erfolgte eine Verringerung der Mindererträge/ Mehraufwendungen in Höhe dieser Ausgleichszahlungen

Nebenrechnung zur Ermittlung der coronabedingten Belastungen

Postition	Planwert 2021	Vgl.- Wert FJ 2021	Verschlechterung (-) / Verbesserung (+)	davon coronabedingt	Erläuterung
Gewerbsteuer	6.800.000	9.653.400	-2.853.400	-2.783.119	coronabedingte Mindererträge
Gewerbsteuerumlage	477.912	678.452	+ 200.540	+ 200.540	aufgrund Reduzierung GewSt
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	12.953.412	13.536.050	-582.638	-582.638	coronabedingte Mindererträge
Vergnügungssteuer	200.000	240.000	-40.000	-40.000	coronabedingte Mindererträge
Familienleistungsausgleich	1.263.718	1.349.514	-85.796	-85.796	coronabedingte Mindererträge
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Fremdenverkehr, Bergbaumuseum u.a.)	18.000	24.767	-6.767	-6.767	coronabedingte Mindererträge
Badegebühren Sondernutzung (Hallenbad Satzvey)	37.000	49.245	-12.245	-12.245	coronabedingte Mindererträge
Bewirtschaftung, Reinigung und Unterhaltung städt. Gebäude	73.500	33.994	-39.506	-39.506	coronabedingter Mehraufwand
Sonst.besond.Verwaltungs-/Betriebsaufw. (Allgemeine Eingriffe der Ordnungsbehörd)	2.000	404	-1.596	-1.596	coronabedingter Mehraufwand
Aufwendungen für sonst.Dienstleistungen (Verwaltung)	4.000	535	-3.465	-3.465	Desinfektion, Abstandsregelungen, Masken u.a.
Aufwendungen für sonst.Dienstleistungen (Schülerbeförderung)	1.100.000	1.060.500	-39.500	-39.500	Desinfektion, Abstandsregelungen, Masken u.a.
Aufwendungen für sonst.Dienstleistungen (Schulen)	62.064	2.222	-59.842	-43.402	Desinfektion, Abstandsregelungen, Masken u.a.
Aufwendungen für sonst.Dienstleistungen (Bergbaumuseum, Kulturförderung)	3.550	-	-3.550	-3.550	Desinfektion, Abstandsregelungen, Masken u.a.
Transferaufwendungen (coronabedingte Unterstützung von Dorfgemeinschaftshäuser)	42.105	0	-42.105	-42.105	Unterstützung Dorfgemeinschaften
Transferaufwendungen (Vereinszuschüsse)	95.060	46.920	-48.140	-46.200	
Verlustabdeckung Eifeltherme (Erlebnisbad)	1.805.637	1.255.115	-150.522	-550.522	Deckung der Mindererträge gem. Wirtschaftsplan der ETZ
Aufwendungen f.Sach-und Dienstleistungen (Rats- und Ausschussarbeiter)	2.000	302	-1.698	-1.698	Anmietung Räumlichkeiten zur Durchführung der Sitzungen
Übrige weitere sonst.Aufwend.lfd.Verwalt (Wahlen)	27.060	12.060	-15.000	-5.000	Durchführung Wahlen unter Coronabedingungen
Mieten und Pachten (Märkte und Kirmesveranstaltungen)	5.000	7.035	-2.035	-2.035	Mindererträge
Aufwendungen f.Sach-und Dienstleistungen (Allgemeine Eingriffe der Ordnungsbehörd)	3.000	2.010	-990	-990	Mehraufwendungen (Ordnungsamt)
Geschäftsaufwendungen (allg.) (Allgemeine Eingriffe der Ordnungsbehörd)	1.000	241	-759	-759	Mehraufwendungen (Ordnungsamt)
Abschreibungen auf Sachanlagen (Allgemeine Eingriffe der Ordnungsbehörd)	1.277	80	-1.197	-1.197	Mehraufwendungen (Fahrzeug Ordnungsamt)

Die größten Belastungen ergeben sich bei der Stadt Mechernich durch die Mindererträge bei der Gewerbesteuer sowie dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Da mit diesen Mindererträgen ebenfalls entsprechende Mindereinzahlungen verbunden sind, wird ein Anstieg der Kredite zur Liquiditätssicherung vermutlich nicht zu verhindern sein.

2.1.3 Veränderungen zum eingebrachten Haushaltsentwurf

Nachfolgend werden die Veränderungen zum eingebrachten Haushaltsentwurf dargestellt.

1. Ergebnisplan

lfd.Nr.	Zeile	Bezeichnung	Produkt / Produktbereich	Betrag 2021	Betrag 2022	Betrag 2023	Betrag 2024	Erläuterung
			Veränderung Erträge	432.080	-	-	-	
			Veränderung Aufwendungen	447.080	-	-	-	
			Veränderung Ergebnis	- 15.000	-	-	-	
			Ergebnis nach Änderungsliste	- 1.507.634	- 2.046.603	- 2.298.279	- 2.097.965	
1.01	15	Transferaufwendungen	P1258101 Heimat- und sonstige Kunstpflege	88.305	-	-	-	Erhöhung Zuschuss Ortskartelle, Zuschuss DGH
1.02	16	sonstige ordentliche Aufwendungen	P1214301 Sonstige schulische Aufgaben	5.000				Erhöhung Gutachten, Beratung wg. Grundschule Firmenich
1.03	15	Transferaufwendungen	P1422403 Bäder	400.000				Anpassung Verlustabdeckung wg. Corona
1.04	4013 00	Gewerbesteuer	P1611101 Allgemeine Finanzwirtschaft	- 800.000				Anpassung an Coronaentwicklung
1.05	5341 00	Gewerbesteuerumlage	P1611101 Allgemeine Finanzwirtschaft	- 56.225				entsprechender Minderaufwand wg. Reduzierung Gewerbesteuer
1.06	4950 00	Einstellung in Bilanzierungshilfe Corona	P1611101 Allgemeine Finanzwirtschaft	1.232.080				Einstellung Mehraufwand Corona
1.07	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	P1422401 Turn- und Sporthallen	10.000				Erneuerung Bänke (Umkleiden) und Wandhaken (Forderung Unfallvers.)

2. Finanzplan (investiv)

lfd.Nr.	Zeile	Bezeichnung	Projekt	Betrag 2021	Betrag 2022	Betrag 2023	Betrag 2024	Erläuterung
			Veränderung Einzahlungen	87.050	-	16.200	8.100	
			Veränderung Auszahlungen	3.052.565	427.865	431.865	404.865	
			Veränderung Cash-Flow (investiv)	- 2.965.515	- 427.865	- 415.665	- 396.765	
			Veränderung VE	1.133.595	-	-	-	
2.01		Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	91019096 Beschaffung von Werkzeugen, Vorräten und Geräten (Bauhof)	6.200				Beschaffung Bänke als Vorratsvermögen, Verwendung nach Bedarf an Wegen u.ä.
2.02		Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	91019096 Beschaffung von Werkzeugen, Vorräten und Geräten (Bauhof)	5.000				Beschaffung notwendiger Geräte / Maschinen für die Maler
2.03		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40720802-011 Umrüstung Flutlichenanlage (LED) Sportanlage Schulzentrum	- 14.850			8.100	Nichtberücksichtigung im Förderprogramm
2.04		Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	40720802-011 Umrüstung Flutlichenanlage (LED) Sportanlage Schulzentrum	- 27.000			27.000	Nichtberücksichtigung im Förderprogramm
2.05		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40720802-012 Umrüstung Flutlichenanlage (LED) Eifelstadion Mechernich	- 6.750				Nichtberücksichtigung im Förderprogramm
2.06		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40720802-013 Umrüstung Flutlichenanlage (LED) Sportanlage Kommern	- 6.750				Nichtberücksichtigung im Förderprogramm
2.07		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40720802-014 Umrüstung Flutlichenanlage (LED) Sportanlage Satzvey	- 6.750				Nichtberücksichtigung im Förderprogramm
2.08		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40720802-015 Umrüstung Flutlichenanlage (LED) Sportanlage Lessenich	- 6.750				Nichtberücksichtigung im Förderprogramm
2.09		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40720802-016 Umrüstung Flutlichenanlage (LED) Sportanlage Firmenich	- 14.850		8.100		Nichtberücksichtigung im Förderprogramm
2.10		Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	40720802-016 Umrüstung Flutlichenanlage (LED) Sportanlage Firmenich	- 27.000		27.000		Nichtberücksichtigung im Förderprogramm
2.11		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40720802-017 Umrüstung Flutlichenanlage (LED) Sportanlage Eiserfey	- 14.850		8.100		Nichtberücksichtigung im Förderprogramm
2.12		Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	40720802-017 Umrüstung Flutlichenanlage (LED) Sportanlage Eiserfey	- 27.000		27.000		Nichtberücksichtigung im Förderprogramm
2.13		Auszahlungen für Baumaßnahmen	10431501-002 Errichtung Wohnmobilhafen "Elisabethhütte", Kommern	50.000	50.000			
2.14		Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10420906-014 Erwerb von Entwicklungsflächen in Firmenich	2.500.000				Mehrkosten für Grundstückserwerb
2.15		Auszahlungen für Baumaßnahmen	20340212-003 Hochbaumaßnahmen FWGH Weyer	175.000				Anpassung Ansatz an Baukostenschätzung
2.16		Auszahlungen für Baumaßnahmen	10311001-001 Zentrale Gedenkstätte "Synagoge Mechernich"	5.000				Aufnahme Ansatz nach Sitzung Planungsausschuss
2.17		Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	90449162 Unterrichtsmittel/Einrichtung Gymnasium	14.500				Möbel PC-Raum, Möbel MINT-Raum
2.18		Auszahlungen für Baumaßnahmen	10720122-001 Neubau einer Grundschule in Firmenich	327.865	327.865	327.865	327.865	Planungskosten, Bau noch nicht veranschlagungsreif (VE über Planungskosten kpl.)
2.19		Auszahlungen für Baumaßnahmen	10740121-010 Neubau sechsprüppige Kita in Firmenich					Planungskosten werden über EÜ aus 2020 abgedeckt (Ansatz 2020, 1.600 TEUR)
2.20		Auszahlungen für Baumaßnahmen	40730804-007 Neubau einer Turnhalle Grundschule/KiGa Firmenich	50.000	50.000	50.000	50.000	Planungskosten, Bau noch nicht veranschlagungsreif (VE über Planungskosten kpl.)
2.21		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	90613306 Zuweisungen Feuerschutz- pauschale	45.600				Zuschuß Mannschaftstransport-wagen (Kinderfeuerwehr)
2.22		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20340212-003 Hochbaumaßnahmen FWGH Weyer	113.000,00				Zuwendung im Rahmen "Feuerwehrhäuser in Dörfern"

3. Finanzplan (Kredite für Investitionen)

lfd.Nr.	Zeile	Bezeichnung	Betrag 2021	Betrag 2022	Betrag 2023	Betrag 2024	Erläuterung
3.01	§ 2	Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen	2.965.515	427.865	415.665	396.765	notwendige Kreditaufnahme

2.2 Wesentliche Ziele und Strategien der Stadt Mechernich (§ 7 (2) Nr. 1 KomHVO)

Im Rahmen des 2. NKF Weiterentwicklungsgesetzes ist im Vorbericht darzustellen, welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden.

Die kontinuierliche Weiterentwicklung der Stadt Mechernich stellt für alle Beteiligten und somit auch für den Etat eine große Herausforderung dar. Hierbei gilt es,

- insbesondere auf den Bedarf für eine attraktive Stadt zu reagieren und die damit einhergehende Bereitstellung der erforderlichen Infrastruktur (insbesondere die Schul- und Kindergarteninfrastruktur) sicher zu stellen
- die Bevölkerung durch eine sinnvolle Bau- und Wirtschaftspolitik konstant zu halten, um die Gebührenhaushalte stabil zu halten
- neue stabile und möglichst umweltfreundliche Arbeitsplätze zu schaffen
- die ökologischen und ökonomischen Aspekte einer wirtschaftlichen Weiterentwicklung zu harmonisieren, insbesondere jetzt die Naherholungsmöglichkeiten für die Siedlungsschwerpunkte Mechernich, Kommern und Firmenich / Obergartzem zu erhalten
- die verkehrstechnische Entwicklung -insbesondere auch unter Berücksichtigung des geplanten Ausbau des geplanten Ausbau des Bahnhofs in Mechernich und der Schaffung eines P+R Platzes in Satzvey- kontinuierlich dem Bedarf anzupassen
- die Möglichkeiten der Digitalisierung zu nutzen bzw. verantwortungsvoll weiter zu entwickeln
- die Innenstadtentwicklung weiter voran zu treiben.

so dass Mechernich weiterhin eine lebens- und lebenswerte Stadt bleibt.

Diese Ziele sollen unter Beachtung des Prinzips der intergenerativen Gerechtigkeit umgesetzt werden. Dies erfordert grundsätzlich den Ausgleich von Ressourcenaufkommen und Ressourcenverbrauch in jeder Periode (z.B. Haushaltsjahr oder Zeitraum der mittelfristigen Planung). Daneben muss der Schuldenabbau, insbesondere im Bereich der Liquiditätskredite oberste Priorität haben. Allerdings wird sich durch die coronabedingten Einnahmeausfälle die Haushalts- und Kassenlage deutlich verschlechtern. Kurzfristig wird aus diesem Grund ein Anstieg der Liquiditätskredite nicht zu verhindern sein.

Im Gegensatz zum Vorjahr stellen die Belastungen aus der Corona Pandemie eine besondere Herausforderung dar. Homeschooling, Homeoffice, geschlossene Kitas und Betreuungs und Freizeiteinrichtungen stellen auch die Stadt Mechernich vor große Herausforderungen. Insbesondere das Ziel "Digitalisierung" gewinnt im Angesicht der Corona Pandemie weiter an Bedeutung und wird von der Verwaltung vorangetrieben.



2.3 Übersicht über die Haushaltslage (§ 7 (2) Nr. 2 KomHVO)

Der Vorbericht soll Aussagen über die Entwicklung der wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, des Vermögens, der Verbindlichkeiten und der Zinsbelastungen machen. Darüber hinaus soll dargestellt werden, wie sich die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraums entwickeln werden.

Die Gemeinden und Gemeindeverbände sollen sich bei der Aufstellung des Haushaltes 2021 und bei der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2022 bis 2024 an den vom Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen veröffentlichten Orientierungsdaten richten. Die Orientierungsdaten liefern allerdings nur Durchschnittswerte für die Gemeinden und Gemeindeverbände und sind deshalb lediglich Anhaltspunkte für die individuelle Finanzplanung.

Jede Kommune ist verpflichtet, unter Berücksichtigung der örtlichen Besonderheiten die für ihre Planung zutreffenden Einzelwerte zu ermitteln. Es ist von den Orientierungsdaten abzuweichen, wenn die individuellen Gegebenheiten vor Ort dies erfordern.

Für die Haushaltsplanung 2021 und die mittelfristige Finanzplanung wurden in der Regel die Orientierungsdaten vom 30.10.2020 im Jahr angewandt. Sollten die Orientierungsdaten nicht angewandt werden, wird dies im Vorbericht entsprechend erläutert.

2.3.1 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

Im neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) steht der Ergebnisplan im Mittelpunkt der kommunalen Haushaltswirtschaft. Er enthält alle erwarteten Ressourcenzuwächse (Erträge) und voraussichtlichen Ressourcenverbräuche (Aufwendungen), die im Zusammenhang mit der kommunalen Leistungserbringung entstehen.

Der Saldo aller Erträge und Aufwendungen wird als Jahresergebnis bezeichnet. Das Jahresergebnis spiegelt die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals der Kommune wider. Ein positives Jahresergebnis führt zu einem Zuwachs, ein negatives Jahresergebnis zu einem Verzehr des Eigenkapitals. An dem Jahresergebnis lässt sich somit ablesen, ob die Kommune im Sinne der intergenerativen Gerechtigkeit nachhaltig wirtschaftet oder ob sie von der Substanz lebt. Daher ist das Jahresergebnis auch die maßgebliche Größe für den Haushaltsausgleich. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn das Jahresergebnis keinen negativen Wert ausweist.

Der Ergebnisplan vermittelt jedoch nicht nur einen Überblick über die haushaltswirtschaftliche Entwicklung im Planungsjahr, sondern gibt durch die Darstellung der Rechnungsergebnisse des Vorjahres, der Ansätze des Vorjahres und der Positionen für die drei Folgejahre zugleich in komprimierter Form Auskunft über die mittelfristige haushaltswirtschaftliche Entwicklung.

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 2021 auf -5.599.184 Euro. Auf der Basis des NKF- COVID-19 Isolierungsgesetzes konnten 4.054.098 Euro als außerordentlicher Ertrag veranschlagt werden. Damit ergibt sich ein Jahresergebnis in Höhe von -1.507.634 Euro.. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von 37.452 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von - 1.545.086,00 Euro.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Dementsprechend verändert sich das Eigenkapital um - 1.507.634 Euro

Das Drei-Komponenten-System: Die Ergebnisrechnung - Die Finanzrechnung – Die Bilanz



Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -4.141.475 Euro.

2.3.2 Änderungen und Überblick über finanzielle Situation

Die Erreichung des Haushaltsausgleichs bleibt das langfristig oberste Ziel. Nur mit einem ausgeglichenen Haushalt und einer dauerhaft gesicherten Haushaltsführung ist es möglich, die Umsetzung weiterer wichtiger gemeindeentwicklungspolitischer Ziele zu erreichen.

Das Jahresergebnis 2021 wird sich gegenüber der Veranschlagung 2020 um -1.545.086,00 EUR auf -1.507.634 EUR verändern.

Darin enthalten sind jedoch bereits 4.054.098 EUR als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Bilanzierungshilfe. Dieser Ertrag dient dazu, die Belastungen aus der Pandemie zu isolieren und gibt den Kommunen Möglichkeit die Belastungen auf die kommenden Haushaltsjahre zu verteilen. Das nach der Veranschlagung der Bilanzierungshilfe ein negatives Jahresergebnis bleibt, zeigt dass auch ohne die Auswirkungen der Coronapandemie ein Haushaltsausgleich für das Jahr 2021 nicht zu erwarten ist.

Aufgrund der positiven Jahresergebnisse der letzten Jahre kann dieser Zuschussbedarf durch Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden und der Haushalt gilt nach § 75 (2) GO als ausgeglichen.

Auch in den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung bis 2022 bis 2024 muss voraussichtlich mit negativen Ergebnissen gerechnet werden. Sollten sich die Ergebnisse in der vorliegenden Höhe entwickeln, wird die Ausgleichsrücklage auch noch zur Deckung dieser Fehlbeträge ausreichen.

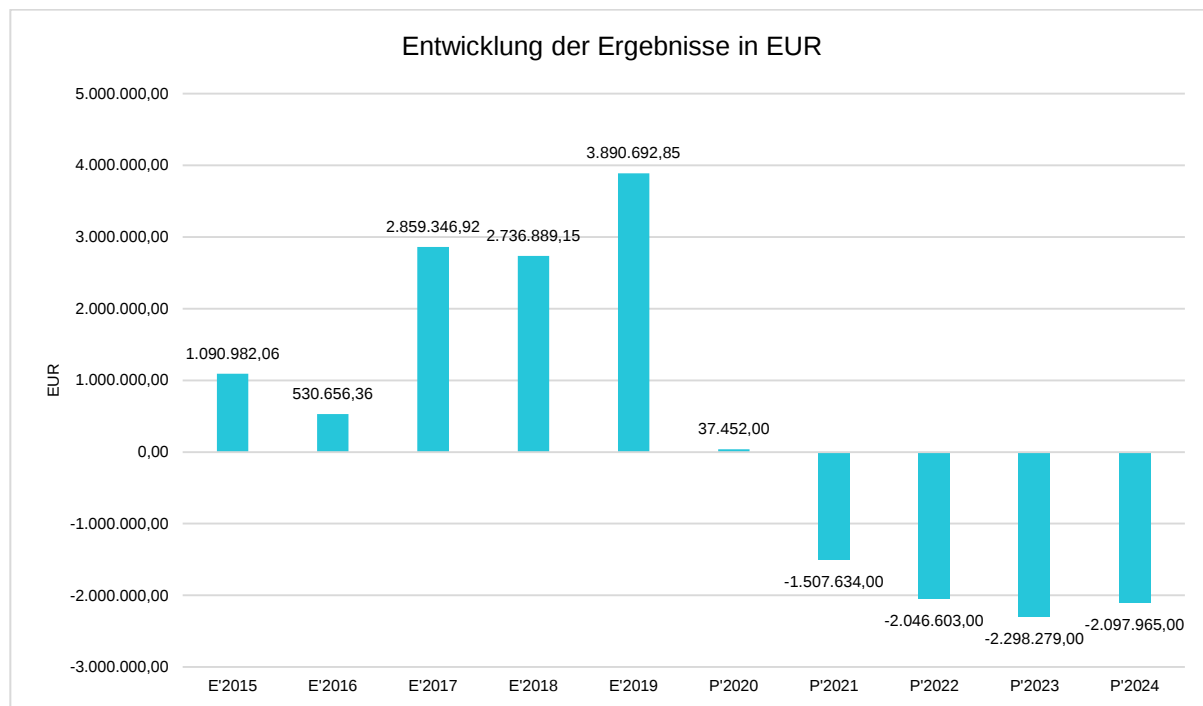
Risiken für die nächsten Jahre stellen weiterhin die externen Faktoren, wie z. B. die Kreisumlage und die konjunkturelle Entwicklung in Deutschland dar. Auch die weitere Entwicklung der Pandemie wird sich auf die zukünftigen Haushalte auswirken. Diese Faktoren kann die Stadt Mechernich selbst nicht beeinflussen und sind somit für den städtischen Haushalt nicht steuerbar und bergen ein großes finanzielles Risiko.

Die Entwicklung des Schweizer Franken wird den Haushalt auch in den nächsten Jahren positiv oder negativ beeinflussen. Bei einem Erstarren des Euros besteht hier eine Chance in den nächsten Jahren Erträge für den Haushalt zu generieren. Im Rahmen der Haushaltsplanung wurden weder positive noch negative Währungseffekte eingeplant.

Wesentliche Grundlagen für die Haushaltsplanung 2021 bis 2024 der Stadt Mechernich sind:

- die mit Runderlass vom 30.10.2020 vom Land NRW herausgegebenen Orientierungsdaten für den Planungszeitraum 2021 bis 2024
- die Festsetzungen zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2021
- die Daten der November-Steuerschätzung 2020
- die Eckdaten zur Benehmenserklärung zum Haushaltsplan 2021 des Kreises Euskirchen mit den entsprechenden Festsetzungen zu den Kreisumlagen
- NKF- COVID-19 Isolierungsgesetz NRW (CIG NRW)

In den letzten Jahren hat sich das Ergebnis folgendermaßen entwickelt:



Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021
Ordentliche Erträge	64.352.043	56.731.547	53.369.471
Ordentliche Aufwendungen	60.438.190	56.372.335	58.753.788
Ordentliches Ergebnis	3.913.853	359.212	-5.384.317
Finanzerträge	1.625.267	1.580.266	1.541.861
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.648.427	1.902.026	1.756.728
Finanzergebnis	-23.160	-321.760	-214.867
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	3.890.693	37.452	-5.599.184
Außerordentliche Erträge	--	--	4.091.550
Außerordentliches Ergebnis	--	--	4.091.550
Jahresergebnis	3.890.693	37.452	-1.507.634
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.890.693	37.452	-1.507.634

Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 der Gemeindeordnung sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen, die unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden, existieren nicht.

Ein globaler Minderaufwand wird nicht veranschlagt.

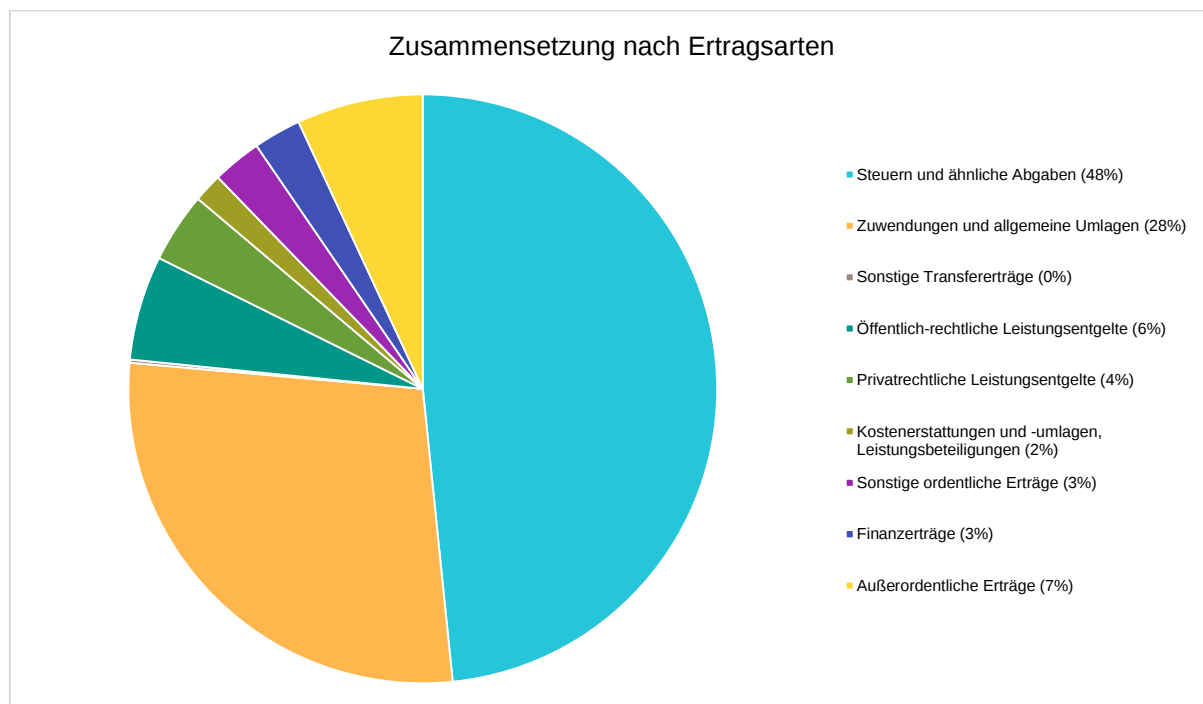
2.3.3 Entwicklung der wesentlichen Erträge

Der Haushalt der Stadt Mechnich ist maßgeblich durch die zentralen Erträge geprägt.

Ertragsübersicht

	Plan 2021	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	28.544.479	48,38
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.543.496	28,04
Sonstige Transfererträge	102.687	0,17
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.384.062	5,74
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.266.570	3,84
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	935.322	1,59
Sonstige ordentliche Erträge	1.592.855	2,70
Ordentliche Erträge	53.369.471	90,45
Finanzerträge	1.541.861	2,61
Außerordentliche Erträge	4.091.550	6,93
Summe	59.002.882	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 58.311.813 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 691.069 Euro auf 59.002.882 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2020	Plan 2021	Abw. abs.
Steuern und ähnliche Abgaben	31.072.641	28.544.479	-2.528.162 ▼
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.377.159	16.543.496	1.166.337 ▲
Sonstige Transfererträge	82.340	102.687	20.347 ▲
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.242.919	3.384.062	141.143 ▲
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.099.290	2.266.570	167.280 ▲
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	969.834	935.322	-34.512 ▼
Sonstige ordentliche Erträge	3.887.364	1.592.855	-2.294.509 ▼
Ordentliche Erträge	56.731.547	53.369.471	-3.362.076 ▼
Finanzerträge	1.580.266	1.541.861	-38.405 ▼
Außerordentliche Erträge	--	4.091.550	4.091.550 ▲
Summe	58.311.813	59.002.882	691.069 ▲

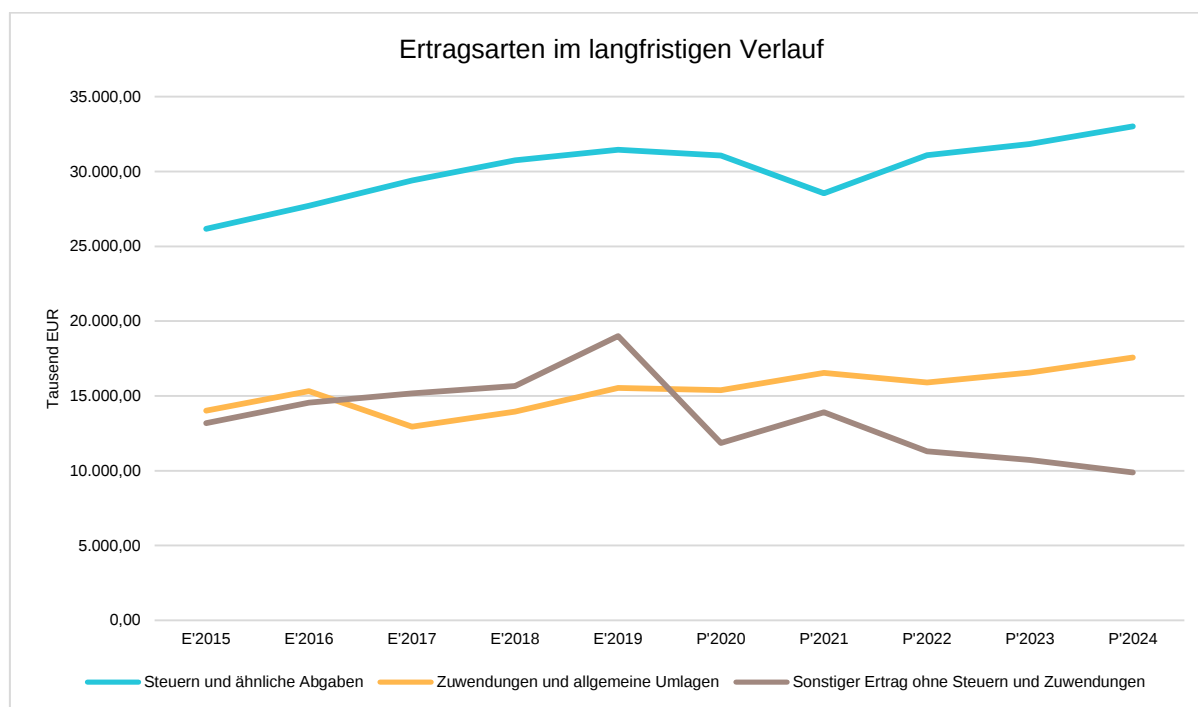
Die wesentlichen Änderungen bei den Steuern, den Zuwendungen und allgemeinen Grundlagen, den sonstigen Transfererträgen und den sonstigen ordentlichen Erträgen werden im folgenden bei den jeweiligen Ertragsarten erläutert. Die teilweise deutlichen Rückgänge bei den ordentlichen Erträgen können letztlich nur durch die Veranschlagung der außerordentlichen Bilanzierungshilfe kompensiert werden.

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	31.457.322	31.072.641	28.544.479	31.082.511	31.832.886	33.010.609
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.525.299	15.377.159	16.543.496	15.897.908	16.565.800	17.572.719
Sonstige Transfererträge	2.039.387	82.340	102.687	104.741	106.840	108.981
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.816.835	3.242.919	3.384.062	3.435.761	3.452.815	3.487.700
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.926.293	2.099.290	2.266.570	2.336.167	2.224.539	2.174.532
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	853.583	969.834	935.322	940.028	944.766	949.526
Sonstige ordentliche Erträge	8.683.622	3.887.364	1.592.855	2.944.829	2.448.846	1.616.902
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	49.703	--	--	--	--	--
Ordentliche Erträge	64.352.043	56.731.547	53.369.471	56.741.945	57.576.492	58.920.969
Finanzerträge	1.625.267	1.580.266	1.541.861	1.541.861	1.541.861	1.541.861
Außerordentliche Erträge	--	--	4.091.550	0	0	0
Summe	65.977.310	58.311.813	59.002.882	58.283.806	59.118.353	60.462.830

Die wichtigsten Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung stellen sich wie folgt dar:



2.3.3.1 Steuern

Die Erträge aus den Gemeindesteuern zählen zu den wichtigsten Ertragsarten des städtischen Haushalts. Gemeindesteuern im weiteren Sinn umfassen die Grund- und Gewerbesteuer, örtliche Verbrauchs- und Aufwandssteuern sowie die gemeindlichen Anteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer. Die Stadt Mechernich erhebt folgende örtliche Verbrauchs- und Aufwandssteuern:

- Vergnügungssteuer
- Hundesteuer
- Zweitwohnungssteuer

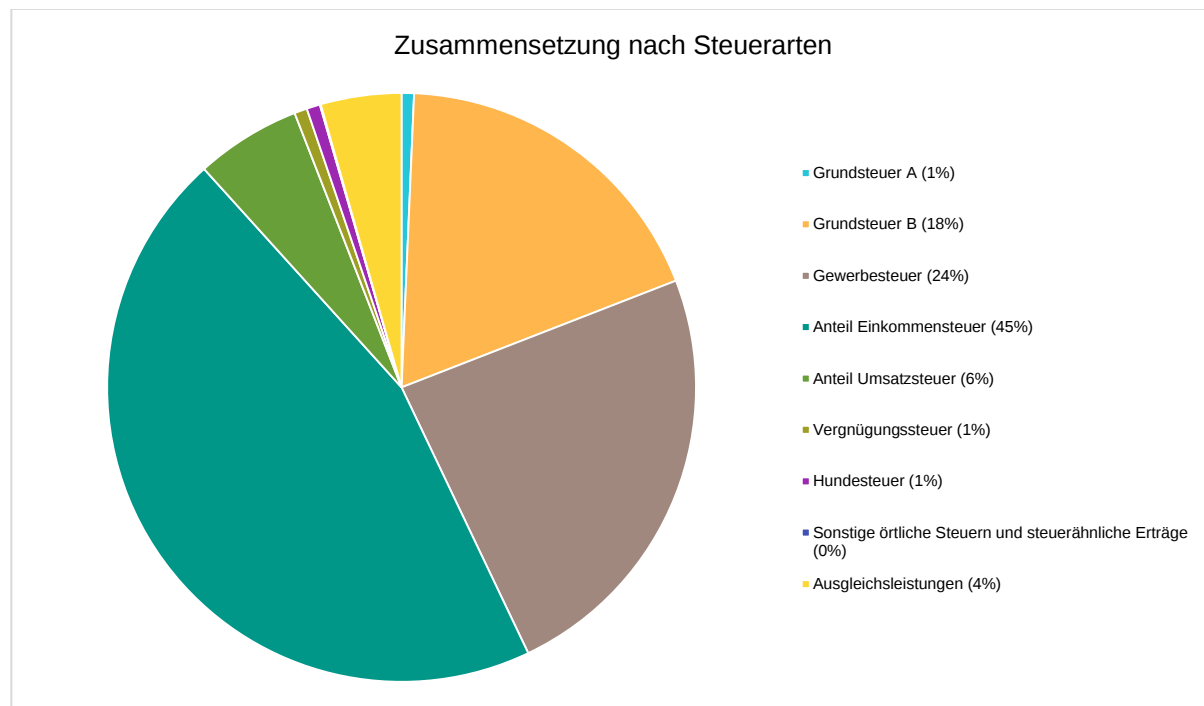
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Grundsteuer A	192.294	192.000	194.112	196.248	198.211	200.194
Grundsteuer B	5.138.440	5.200.000	5.257.200	5.315.031	5.368.183	5.421.866
Gewerbesteuer	9.548.219	9.300.000	6.800.000	8.700.000	9.300.000	9.500.000
Anteil Einkommensteuer	13.207.424	13.040.510	12.953.412	13.406.782	13.414.827	14.259.962
Anteil Umsatzsteuer	1.685.719	1.606.724	1.651.037	1.466.121	1.499.842	1.532.839
Vergnügungssteuer	201.904	240.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Hundesteuer	219.047	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	18.963	21.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ausgleichsleistungen	1.245.312	1.262.407	1.263.718	1.573.329	1.626.823	1.670.748

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	31.457.322	31.072.641	28.544.479	31.082.511	31.832.886	33.010.609

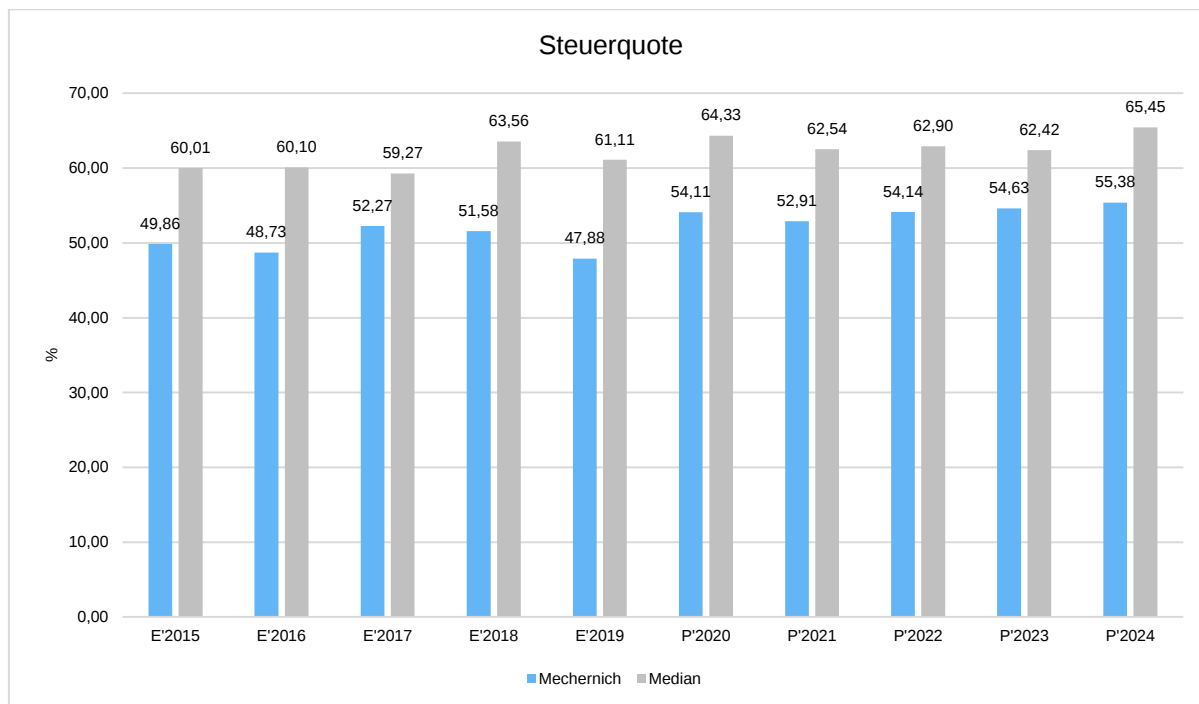
Zusammensetzung des Steueraufkommens



Steuerquote

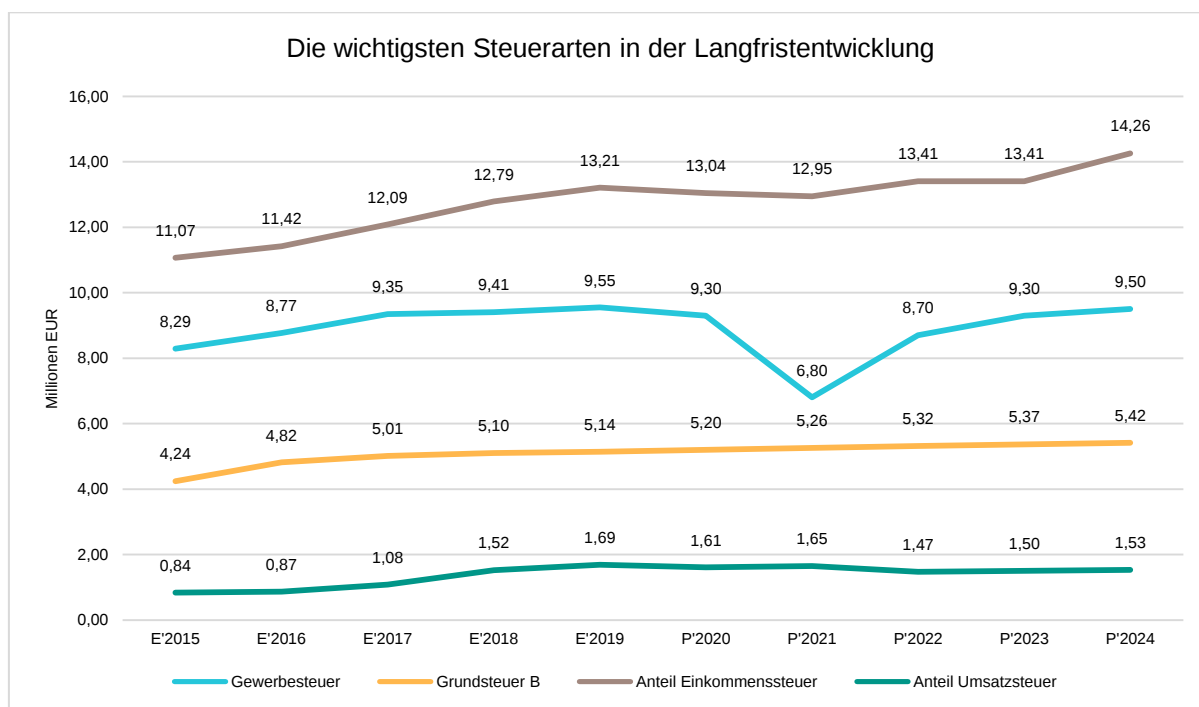
Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die zum Ausdruck bringt, wie hoch der Anteil der Steuererträge (hier: Steueraufkommen mit eigenem Hebesatzrecht, d.h. Grund-, Gewerbesteuer sowie sonstige Gemeindesteuern und steuerähnliche Erträge, ohne Gemeindeanteile an Einkommens- und Umsatzsteuer) an den ordentlichen Erträgen insgesamt ist.

Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.



Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



Entwicklung der Realsteuern (Grund- und Gewerbesteuer)

Realsteuern sind die Gewerbesteuer und die Grundsteuer. Im Fall der Gewerbesteuer ist das Eigentum an einem Gewerbebetrieb das Besteuerungsobjekt. Im Fall der Grundsteuer ist demgegenüber das Eigentum an Grundstücken (inkl. deren Bebauung) das Besteuerungsobjekt. Bei der Grundsteuer wird weiter unterschieden zwischen der Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Betriebe/Grundstücke) und der Grundsteuer B (alle übrigen bebauten und bebaubaren Grundstücke).

Die Realsteuern gehören in den meisten Städten und Gemeinden zu den bedeutendsten Einnahmequellen und auf beide wird ein kommunaler Hebesatz angewandt.

Grundsteuerreform

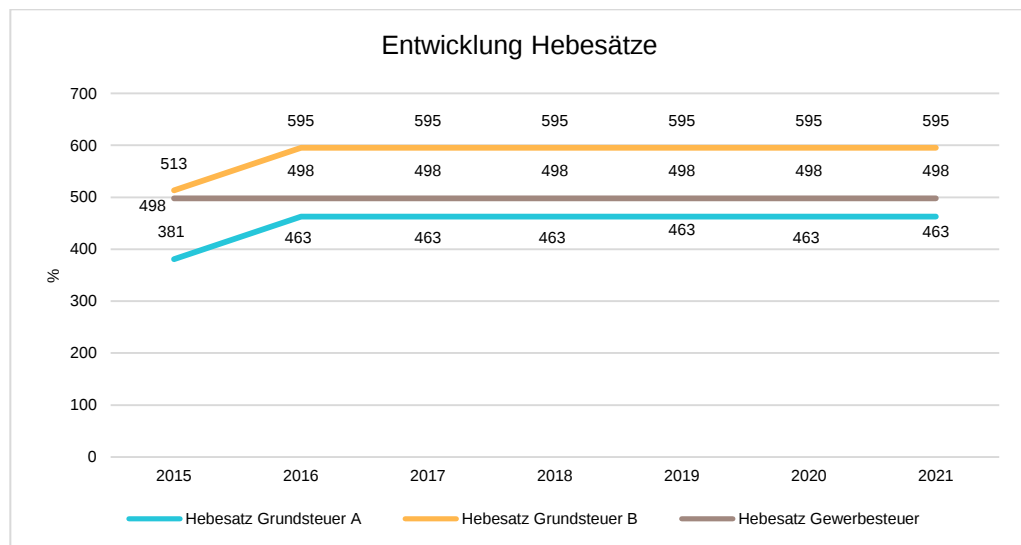
Am 18. Oktober 2019 hat der Deutsche Bundestag das Gesetzespaket zur Grundsteuerreform in zweiter und dritter Lesung verabschiedet; die Zustimmung des Bundesrates erfolgte am 8. November 2019. Damit ist sichergestellt, dass die Grundsteuer in ihrer bisherigen Form noch bis zum 31.12.2024 erhoben werden kann. Die Grundsteuerreform ist jetzt von den Ländern bis zum 1. Januar 2025 in die Praxis umzusetzen, bis dahin bleiben die bisherigen Einheitswerte maßgebend.

Durch die im Grundgesetz verankerte Länderöffnungsklausel können die Länder frei entscheiden, welche Bemessungsgrundlage sie ab 2025 tatsächlich anwenden werden. Es bleibt also abzuwarten, ob es in Deutschland künftig unterschiedliche Grundsteuerbemessungsgrundlagen geben wird – und wenn ja wie viele. Nach wie vor ist nicht bekannt, ob die Landesregierung NRW von der Länder-Öffnungsklausel Gebrauch macht und ob sie die im Bundesgesetz vorgesehene Berechnungsmethode (werteabhängiges Bundesmodell) übernehmen oder ein eigenes Grundsteuerberechnungsmodell entwickeln wird. Erst wenn geklärt ist, welchen Weg das Land geht, kann die Finanzverwaltung NRW die notwendigen Vorarbeiten (Neubewertung des Grundbesitzes) vornehmen. Diese Neubewertung ist Voraussetzung für die von den Gemeinden vorzunehmende Kalkulation des Hebesatzes, auf dessen Grundlage die Grundsteuer ab dem 01.01.2025 erhoben werden kann.

Mögliche Auswirkungen auf den Haushalt sind in den aktuellen Ansätzen nicht berücksichtigt.

Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



Grundsteuern

Mit der Grundsteuer A ("agrarisches") werden land- und forstwirtschaftlich genutzte Grundstücke besteuert, mit der Grundsteuer B ("baulich") alle bebauten oder bebaubaren Grundstücke. Für die Grundsteuer A und B gelten jeweils eigene Messzahlen und Hebesätze.

Die Grundsteuer hat heute in Deutschland ein Einkommen von rund 14 Mrd. € jährlich, das sind etwa 5,5% der kommunalen Gesamteinnahmen und 14% der kommunalen Steuereinnahmen. Die Grundsteuer hat damit in Deutschland eine geringere Bedeutung als in vielen anderen Ländern. Die Vorteile der Grundsteuer für die Gemeinde sind:

- Konstanz, die Grundsteuer unterliegt kurzfristig keinen Konjunkturfaktoren wie z. B. die Gewerbe- oder Einkommensteuer;
- Verlässlichkeit, da Grund und Boden nicht "abwandern" kann wie Betriebe oder Einwohner/innen;
- Gestaltbarkeit, da die Gemeinde die Hebesätze festlegt.

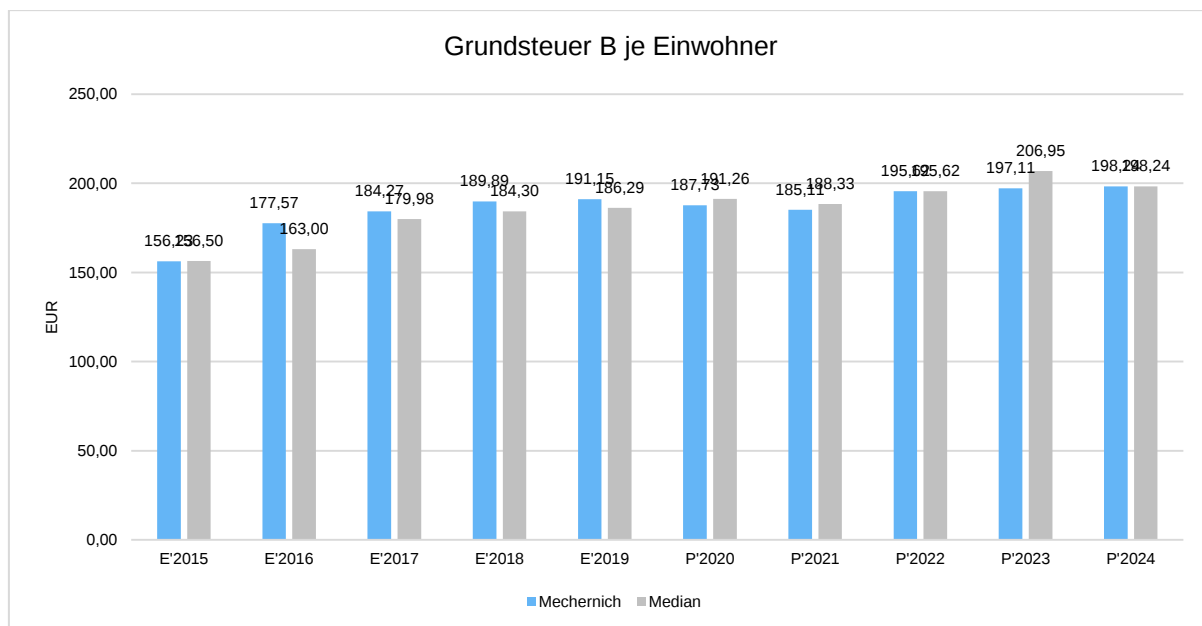
In den vergangenen Jahren haben viele Kommunen die Hebesätze erhöht, um Einnahmeausfälle oder Mehrbelastungen auszugleichen. Teilweise geschah dies aus eigenem Entschluss, teilweise auf Empfehlung der Kommunalaufsicht. Dies hat zu einem deutlichen Anstieg des Grundsteueraufkommens geführt.

Gravierende Änderungen ergeben sich lediglich bei einer Veränderung der Hebesätze. Der Hebesatz für die Grundsteuer B beträgt seit dem Jahr 2016 in Mechernich unverändert 595 v.H.

Für die Grundsteuern wurden die Orientierungsdaten nicht angewandt, stattdessen wurde die Entwicklung vor Ort berücksichtigt.

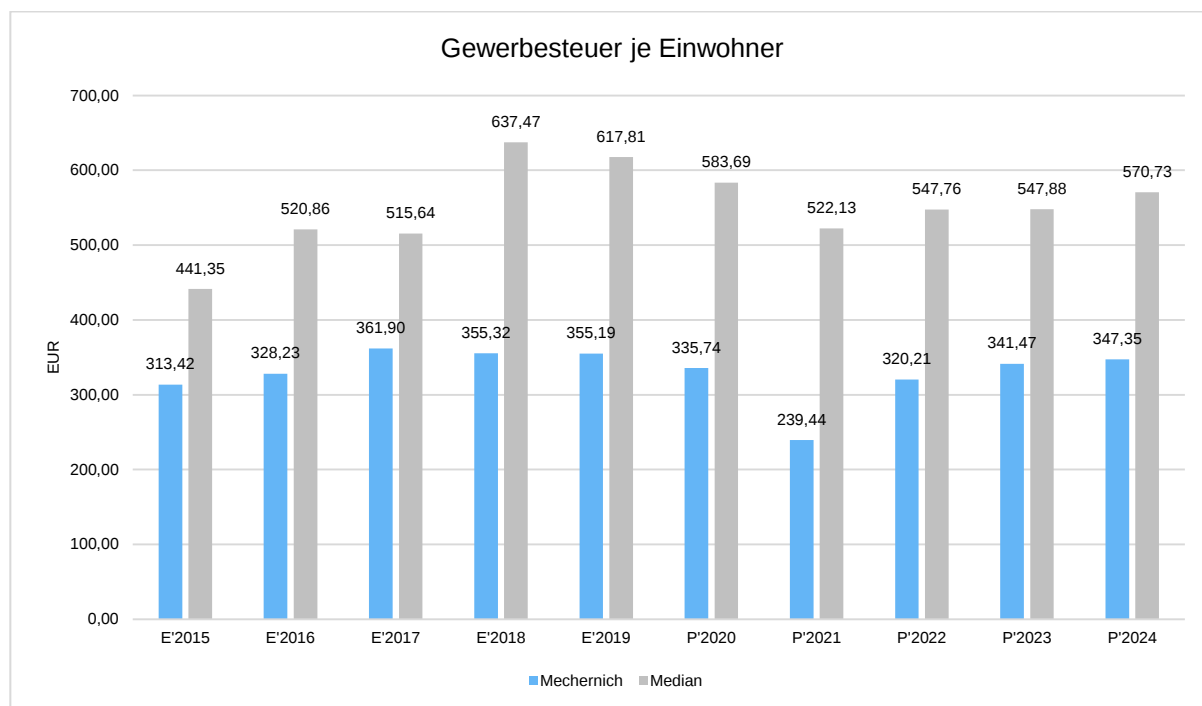
Grundsteuer B je Einwohner

Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



Gewerbesteuer je Einwohner

Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:



Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer wurde im Jahr 2021 mit einem Aufkommen von 6.800.000 Euro eingeplant. Dies bedeutet eine Veränderung zum Plan des Vorjahres um -2.500.000 Euro. Ursächlich für den prognostizierten Rückgang sind die Auswirkungen der Coronapandemie. Für die kommenden Jahre wird jedoch wieder mit einer deutlichen Verbesserung der wirtschaftlichen Situation gerechnet. Aus diesem Grund wurde statt den Orientierungsdaten die örtliche Entwicklung in Mechernich zu Grunde gelegt. Nach heutigem Stand könnte eventuell im Jahr 2024 wieder das Niveau des Jahres 2019 erreicht werden.

Der Veranschlagung der Gewerbesteuer liegt ein Hebesatz von 498 v.H. zu Grunde. Grundlage für die Berechnung ist der Gewinn (Gewerbeertrag) der Unternehmen im Stadtgebiet. Das Gewerbesteueraufkommen ist in den letzten vier Jahren konstant gestiegen. Im interkommunalen Vergleich ist das Aufkommen allerdings weiterhin deutlich unterdurchschnittlich.

Auch wenn in den letzten Jahren insbesondere das Aufkommen der Gewerbesteuer erfreulicherweise weiter angestiegen ist, bleiben die Werte unterdurchschnittlich.

Entwicklung der Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Umsatz- und Einkommensteuer, bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes.

Die Gemeinden seit dem Jahr 1970 einen **Anteil** am Aufkommen an Lohn- und veranlagter **Einkommensteuer**. Dieser verfassungsrechtliche Anspruch der Gemeinden ist in Artikel 106 Absatz 5 des Grundgesetzes verankert:

„Die Gemeinden erhalten einen Anteil an dem Aufkommen der Einkommensteuer, der von den Ländern an ihre Gemeinden auf der Grundlage der Einkommensteuerleistungen ihrer Einwohner weiterzuleiten ist.“

Die Einkommenssteuer ist damit eine Gemeinschaftssteuer von Bund, Ländern und Gemeinden.

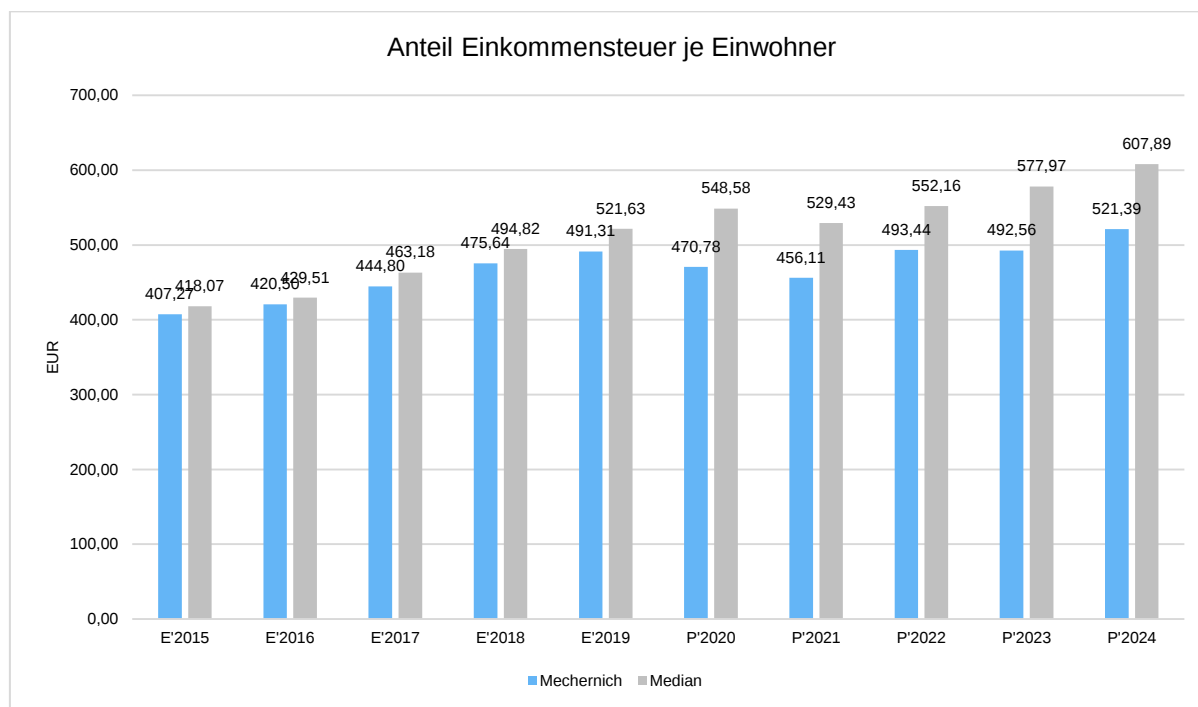
Nach der Gewerbesteuer, dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Grundsteuer bildet der **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** die vierte Säule der kommunalen Steuereinnahmen. Seit dem Jahr 2017 ist ein Aufwuchs auf einen Wert von rund 6 % bis 7 % bis zum Jahr 2022 und vermutlich darüber hinaus festzustellen, der durch die Wahl des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer als Transferweg für Sonderentlastungen der Gemeinden durch den Bund bedingt ist.

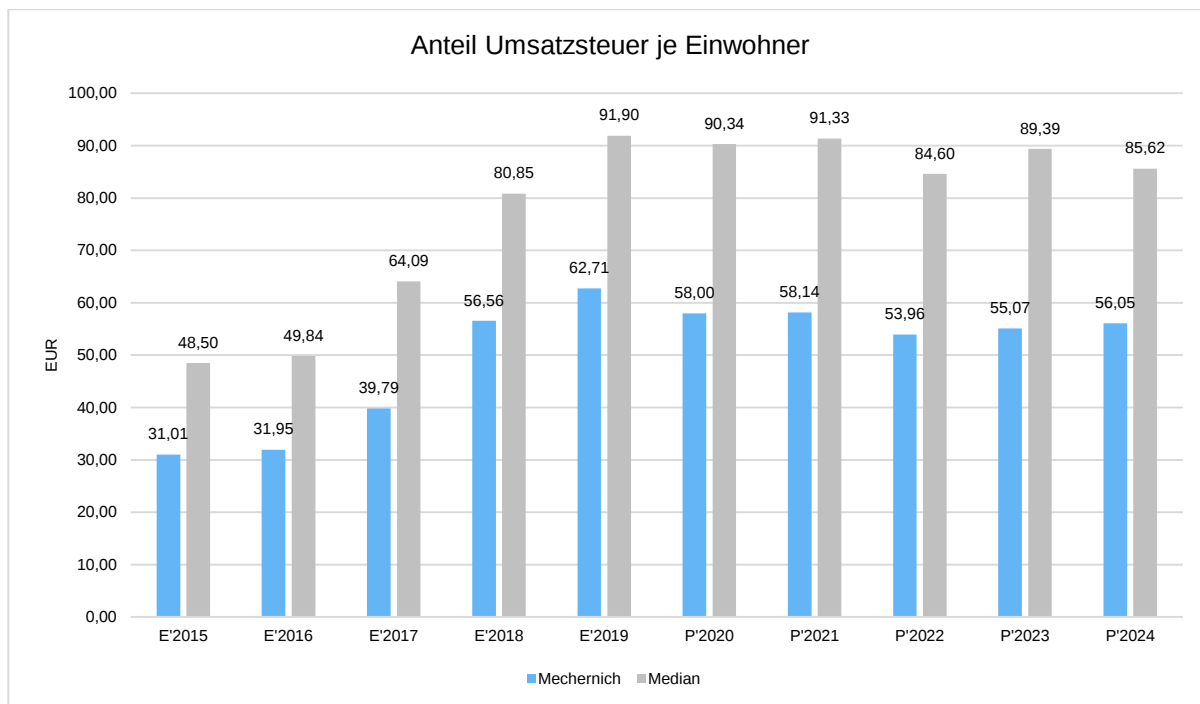
Mit der Beteiligung am Aufkommen der Umsatzsteuer besitzen die Gemeinden eine verlässliche, wenig konjunkturanfällige und durchweg kontinuierlich anwachsende Einnahmequelle. Durch die Coronapandemie ist allerdings auch bei dieser Ertragsart mit zum Teil deutlichen Ertragsausfällen zu rechnen. Dies wird auch durch die Orientierungsdaten des Landes deutlich.

Bei den Gemeinschaftssteuern wurden die nachfolgenden Orientierungsdaten vom 30. Oktober 2020 angewandt:

	2021	2022	2023	2024
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	+ 4,40	+ 3,50	+ 0,06	+ 6,30
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	- 5,60	- 11,20	+ 2,30	+ 2,20

Nachfolgend wird das Aufkommen der Gemeinschaftssteuern jeweils einwohnerbezogen dargestellt:





Auch bei den Gemeinschaftssteuern spiegelt sich die vergleichsweise geringe Steuerkraft der Stadt Mechernich wieder.

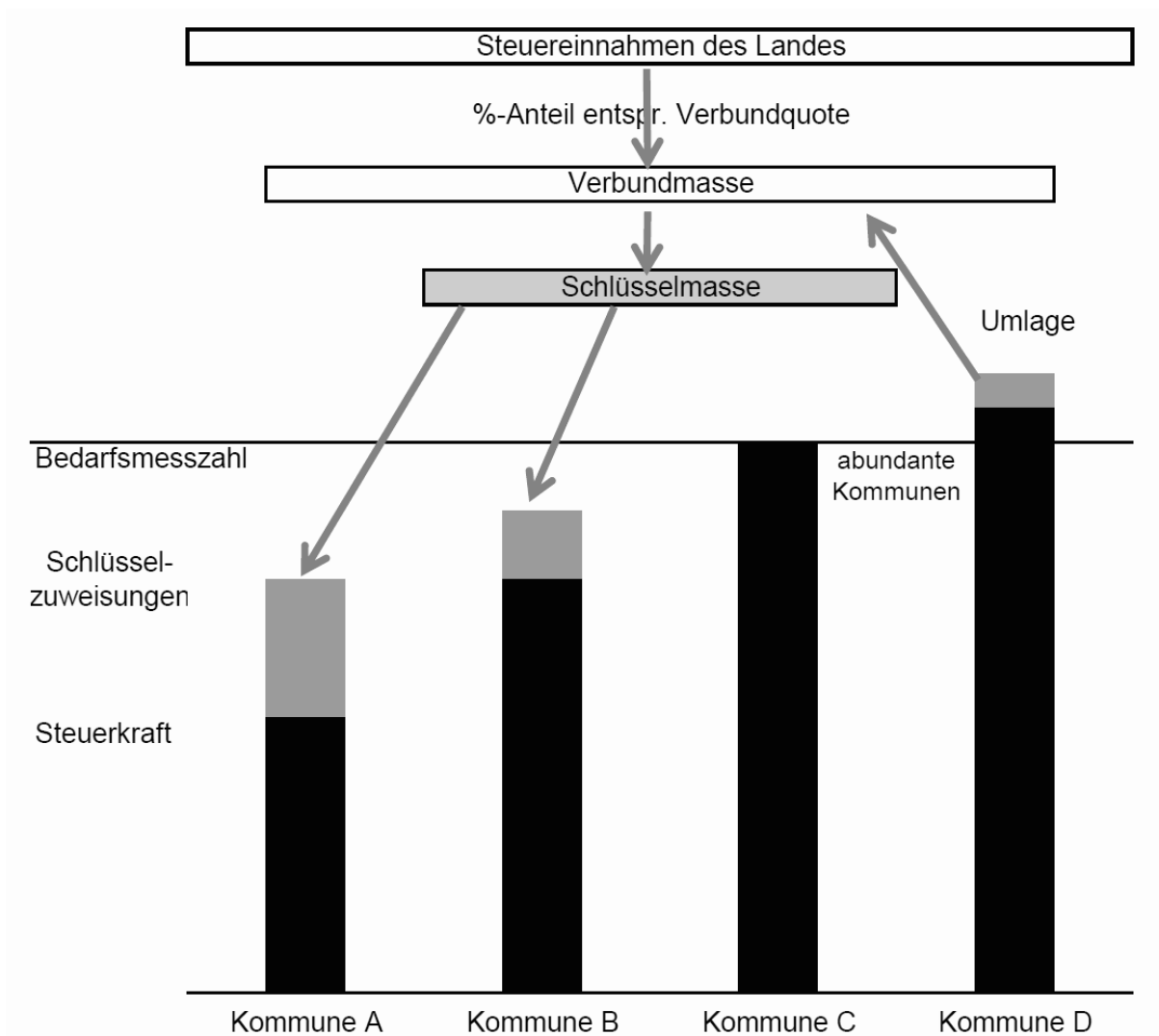
2.3.3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Den größten Anteil an den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen machen die Schlüsselzuweisungen aus. Schlüsselzuweisungen sind zweckfreie Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (GFG), die i.d.R. steuer- oder umlageschwachen Kommunen zur Stärkung ihrer Finanzkraft zufließen.

Die Kriterien, nach welchen Schlüsselzuweisungen an die Kommunen vergeben werden, unterscheiden sich zwischen den Ländern. So spielen gemeinhin z.B. die Steuer- oder Umlagekraft und die Einwohnerzahl eine Rolle. Neben den Schlüsselzuweisungen erhalten die Gemeinden auch andere Mittel im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs: Beispielsweise Zweckzuweisungen für Investitionen oder für bestimmte fachliche Aufgaben, teilweise auch (auf Antrag) sogenannte Bedarfszuweisungen, wenn sie anderweitig ihren Haushalt nicht ausgleichen können. Neben diesem traditionellen Finanzausgleich gibt es in Nordrhein Westfalen ein eigenes Programm zur Unterstützung strukturell verschuldeter Kommunen, den sogenannten „Stärkungspakt“.

Neben den Schlüsselzuweisungen und Bedarfszuweisungen gibt es auch Förderprogramme und Sonderzuweisungen außerhalb des Finanzausgleichs.

Der kommunale Finanzausgleich lässt sich folgendermaßen darstellen (aufgrund der geringen eigenen Steuerkraft wäre die Stadt Mechernich mit der Beispielkommune A vergleichbar):



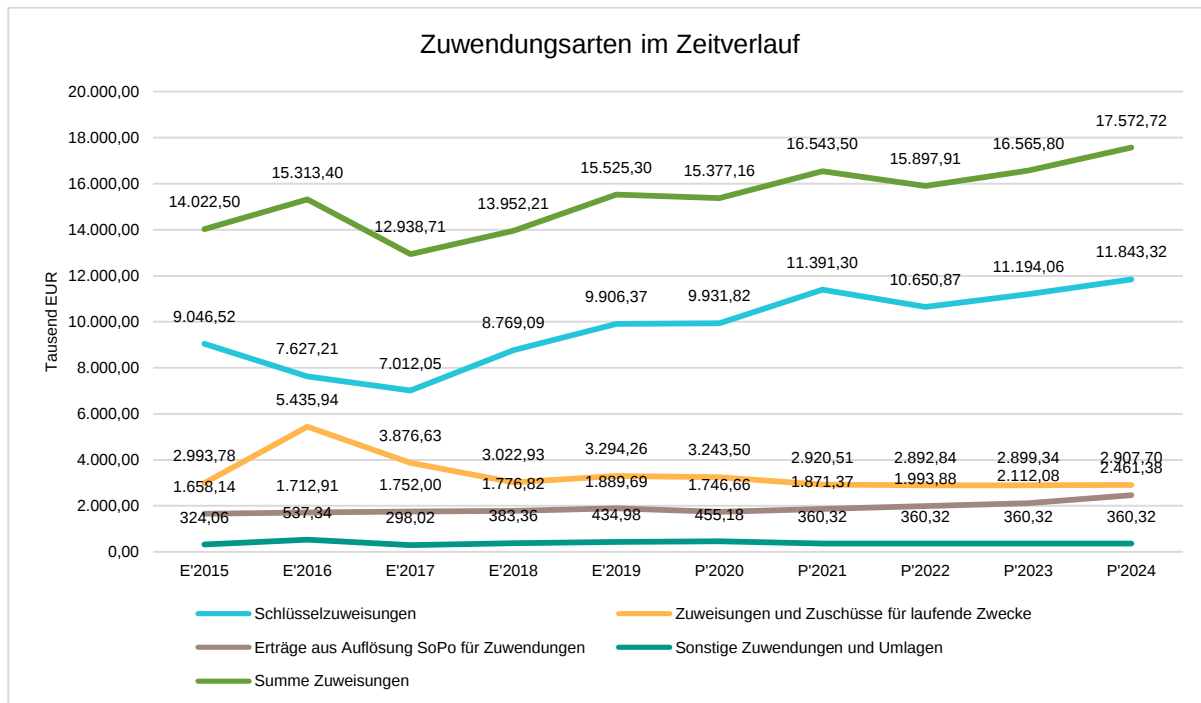
Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet.

Zuwendungsarten

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.525.299	15.377.159	16.543.496	15.897.908	16.565.800	17.572.719
davon Schlüsselzuweisungen	9.906.371	9.931.819	11.391.303	10.650.869	11.194.064	11.843.320
davon Bedarfsmessungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	434.978	455.183	360.316	360.316	360.316	360.316
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3.294.257	3.243.497	2.920.506	2.892.844	2.899.341	2.907.700

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	1.889.693	1.746.660	1.871.371	1.993.879	2.112.079	2.461.383

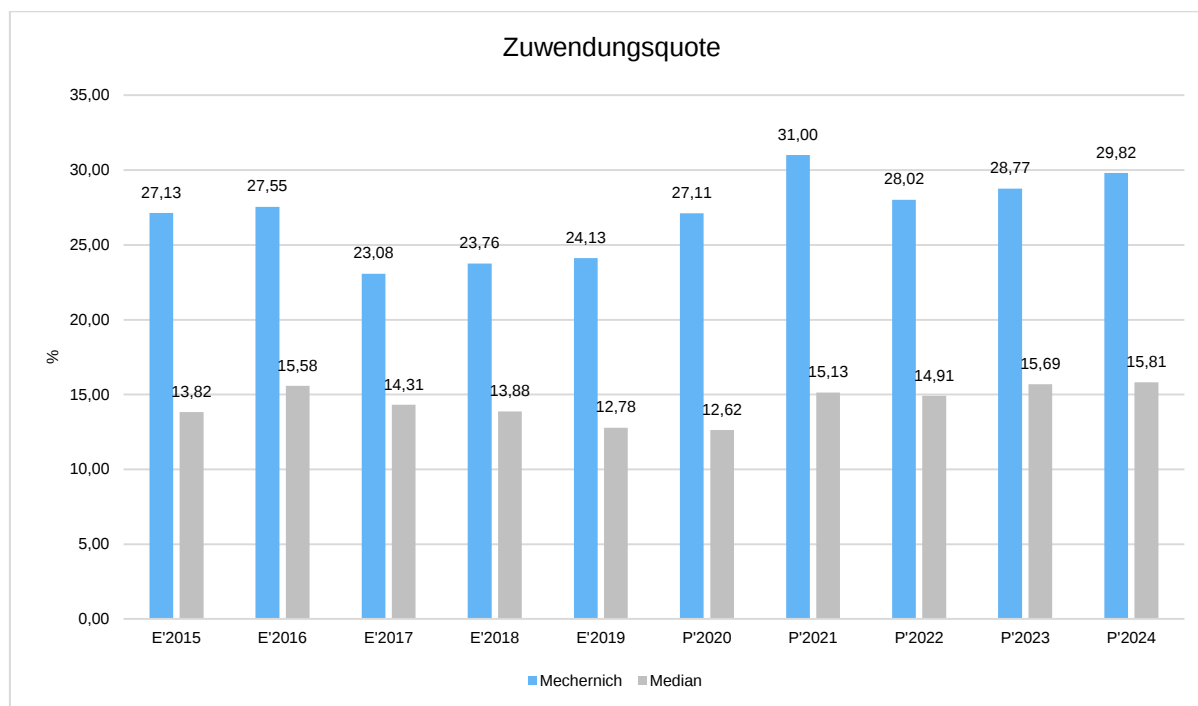


Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist.

Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



Aufgrund der vergleichsweise niedrigen eigenen Steuerkraft der Stadt Mechernich ist die Zuwendungsquote vergleichsweise hoch. Dies liegt insbesondere an den überdurchschnittlichen Schlüsselzuweisungen.

2.3.3.3 Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung bei den übrigen Ertragsarten stellt sich wie folgt dar:

Sonstige Ertragsarten

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Sonstige Transfererträge	2.039.387	82.340	102.687	104.741	106.840	108.981
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.816.835	3.242.919	3.384.062	3.435.761	3.452.815	3.487.700
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.926.293	2.099.290	2.266.570	2.336.167	2.224.539	2.174.532
Kostenerstattungen und - umlagen	853.583	969.834	935.322	940.028	944.766	949.526
Sonstige ordentliche Erträge	8.683.622	3.887.364	1.592.855	2.944.829	2.448.846	1.616.902
Aktivierte Eigenleistungen	20.345	--	--	--	--	--
Bestandsveränderungen	29.358	--	--	--	--	--
Finanzerträge	1.625.267	1.580.266	1.541.861	1.541.861	1.541.861	1.541.861
Außerordentliche Erträge	--	--	2.859.470	0	0	0

Der Rückgang bei den sonstigen Transfererträgen ist der Übergabe der Sozialhilfe für den Bereich SGB XII an den Kreis Euskirchen begründet. Analog zu den Erträgen fallen aber auch die entsprechenden Transferaufwendungen weg.

Der Rückgang der sonstigen ordentlichen Erträge ergibt sich nahezu ausnahmslos aus dem Rückgang der Verkaufserträge für Grundstücke. Das Aufkommen der Jahre 2017 bis 2019 wird in den nächsten Jahren nicht mehr zu erzielen sein. Für das Jahr 2021 sind keine Verkaufserträge für Grundstücke eingeplant.

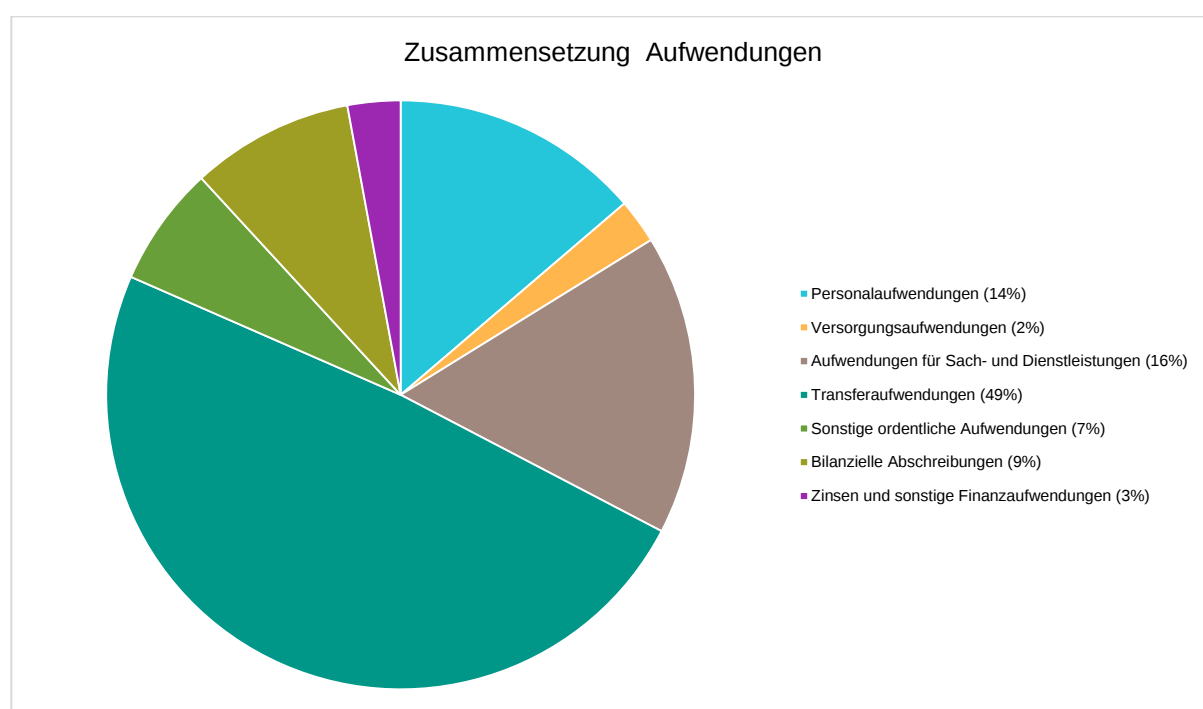
2.3.4 Entwicklung der wesentlichen Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 60.510.516 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Personalaufwendungen	7.702.516	8.186.573	8.313.603	8.494.765	8.708.078	8.823.706
Versorgungsaufwendungen	1.497.860	1.530.000	1.480.520	1.480.520	1.480.520	1.480.520
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.010.556	9.301.382	9.970.885	9.330.110	9.551.376	9.484.386
Transferaufwendungen	28.604.017	28.668.140	29.587.539	29.805.443	30.431.032	31.040.181
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.111.052	3.624.775	3.993.974	4.042.662	3.967.522	3.910.755
Bilanzielle Abschreibungen	5.512.189	5.061.465	5.407.267	5.524.771	5.726.565	6.298.888
Ordentliche Aufwendungen	60.438.190	56.372.335	58.753.788	58.678.271	59.865.093	61.038.436
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	60.438.190	56.372.335	58.753.788	58.678.271	59.865.093	61.038.436
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.648.427	1.902.026	1.756.728	1.652.138	1.551.539	1.522.359
Summe Aufwand	62.086.617	58.274.361	60.510.516	60.330.409	61.416.632	62.560.795

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 58.274.361 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 2.236.155 Euro auf 60.510.516 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

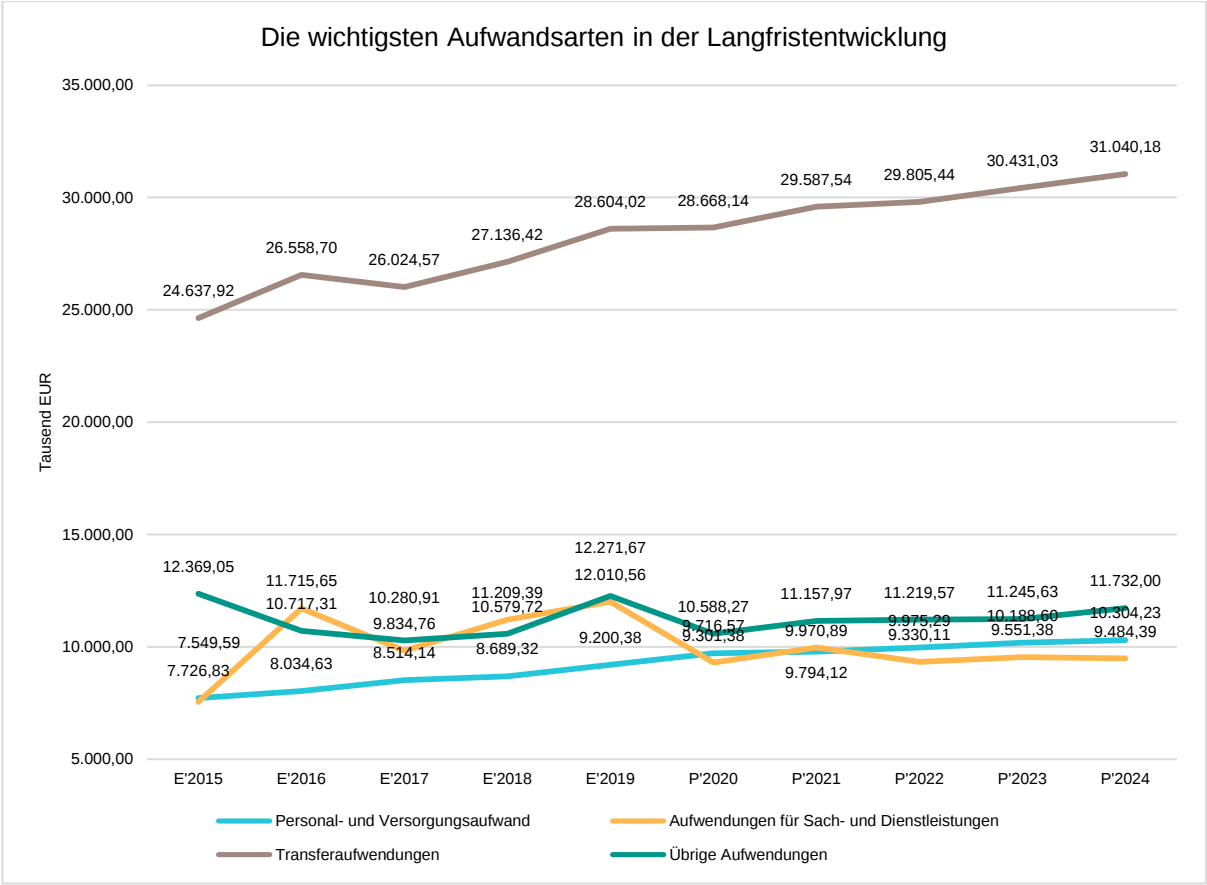
	Plan 2020	Plan 2021	Abw. abs.
Personalaufwendungen	8.186.573	8.313.603	127.030 ↗
Versorgungsaufwendungen	1.530.000	1.480.520	-49.480 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.301.382	9.970.885	669.503 ↗
Transferaufwendungen	28.668.140	29.587.539	919.399 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.624.775	3.993.974	369.199 ↗
Bilanzielle Abschreibungen	5.061.465	5.407.267	345.802 ↗
Ordentliche Aufwendungen	56.372.335	58.753.788	2.381.453 ↗
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	56.372.335	58.753.788	2.381.453 ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.902.026	1.756.728	-145.298 ↘
Summe Aufwand	58.274.361	60.510.516	2.236.155 ↗

Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum (in Tausend EUR)

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Personalaufwendungen	7.703	8.187	8.314	8.495	8.708	8.824
Versorgungsaufwendungen	1.498	1.530	1.481	1.481	1.481	1.481
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.011	9.301	9.971	9.330	9.551	9.484
Transferaufwendungen	28.604	28.668	29.588	29.805	30.431	31.040
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.111	3.625	3.994	4.043	3.968	3.911
Bilanzielle Abschreibungen	5.512	5.061	5.407	5.525	5.727	6.299
Ordentliche Aufwendungen	60.438	56.372	58.754	58.678	59.865	61.038
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	60.438	56.372	58.754	58.678	59.865	61.038
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.648	1.902	1.757	1.652	1.552	1.522
Summe Aufwand	62.087	58.274	60.511	60.330	61.417	62.561

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



2.3.4.1 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Personalaufwendungen gesamt	7.702.516	8.186.573	8.313.603	8.494.765	8.708.078	8.823.706
davon Dienstaufwendungen	5.779.109	6.102.032	6.206.097	6.338.093	6.506.794	6.599.436
davon sonstige Personalaufwendungen	1.923.407	2.084.541	2.107.506	2.156.672	2.201.284	2.224.270

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



Die Kennzahl wird sich in den kommenden Jahren leicht erhöhen. Trotzdem sind die Personalaufwendungen weiterhin vergleichsweise unterdurchschnittlich.

2.3.4.2 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Versorgungsaufwand

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Versorgungsaufwendungen	1.497.860	1.530.000	1.480.520	1.480.520	1.480.520	1.480.520

Der Versorgungsaufwand bleibt nahezu konstant.

2.3.4.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

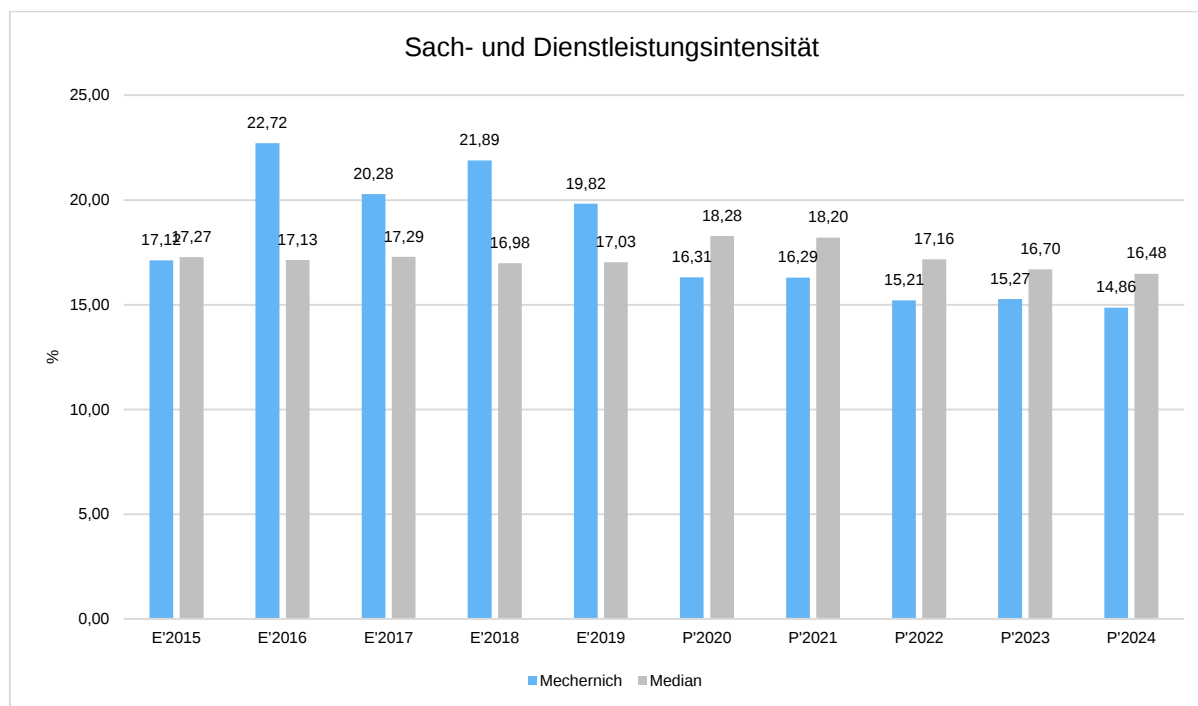
Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	8.645.620	5.519.832	5.916.701	5.295.857	5.477.663	5.370.821
Unterhaltung bewegliches Vermögen	416.895	628.413	373.624	377.307	381.041	384.811
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	1.441.050	1.372.480	1.707.403	1.678.127	1.694.927	1.711.896
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	1.506.992	1.780.657	1.973.157	1.978.819	1.997.745	2.016.858
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.010.556	9.301.382	9.970.885	9.330.110	9.551.376	9.484.386

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Damit lässt die Kennzahl erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Eine vergleichsweise niedrige Personalintensität könnte im Umkehrschluss zu einer vergleichsweise höheren Sach- und Dienstleistungsintensität führen.



Die Werte der Stadt Mechernich liegen grundsätzlich leicht unterhalb des Medians der Vergleichskommunen. Das zeigt, dass der niedrige Wert bei der Personalintensität nicht durch Vergabe von Leistungen an Dritte zu Lasten der Sach- und Dienstleistungsintensität erreicht wurde. Die vergleichsweise hohen Werte der Jahre 2016 bis 2017 hängen ursächlich mit den vorfinanzierten Umbaukosten des Offizierscasinos zusammen. In den Jahren 2018 und 2019 machen sich insbesondere die Instandhaltungsaufwendungen für Brücken (Zuführung zur Rückstellung für unterlassene Instandhaltungsaufwendungen) sowie die Bildung von Rückstellungen im Zusammenhang mit der Bleibelastung bemerkbar.

2.3.4.4 Bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen bilden den "Werteverzehr" bzw. die Abnutzung eines Vermögensgegenstandes im Rechnungswesen ab und verteilen die Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten von Anlagevermögen auf die Jahre der Nutzung. Gem. § 36 Abs. 1 KommHVO können Kommunen die degressive oder die Leistungsabschreibung nur dann anwenden, wenn dies dem tatsächlichen Ressourcenverbrauch besser entspricht. Die Stadt Mechernich wendet grundsätzlich die lineare Abschreibung an.

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

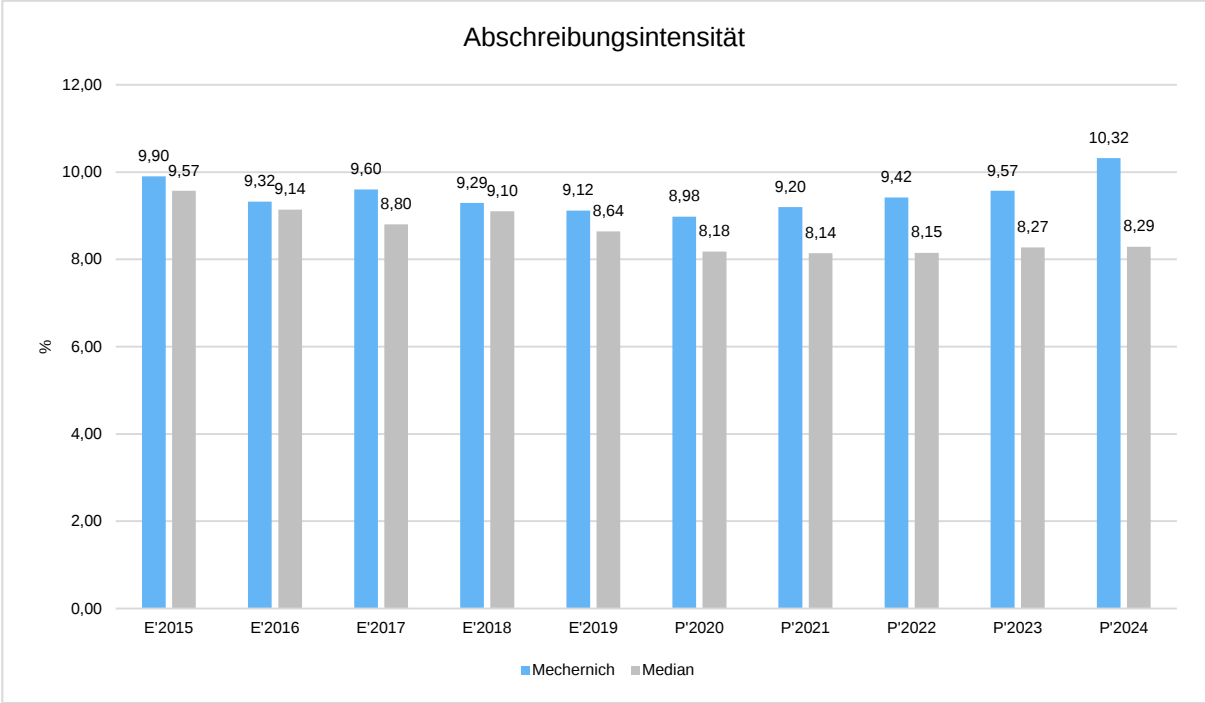
Abschreibungen

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	5.512.189	5.061.465	5.407.267	5.524.771	5.725.475	6.296.707
Abschreibungen gesamt	5.512.189	5.061.465	5.407.267	5.524.771	5.725.475	6.296.707

In den hier dargestellten Abschreibungen sind sowohl die Abschreibungen für die bestehenden Altanlagen (gemäß der Jahresabschlüsse), als auch die neu geplanten Investitionen berücksichtigt.

Abschreibungsintensität

Die Kennzahl verdeutlicht, welchen prozentualen Anteil die Abschreibungen am ordentlichen Aufwand ausmachen.



Die Abschreibungsintensität der Stadt Mechernich liegt leicht über dem Durchschnitt der Vergleichskommunen. Diese Kennzahl zeigt lediglich an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Eine Beurteilung ob eine niedrige oder hohe Abschreibungsintensität als positiv zu werten ist, lässt sich nicht treffen.

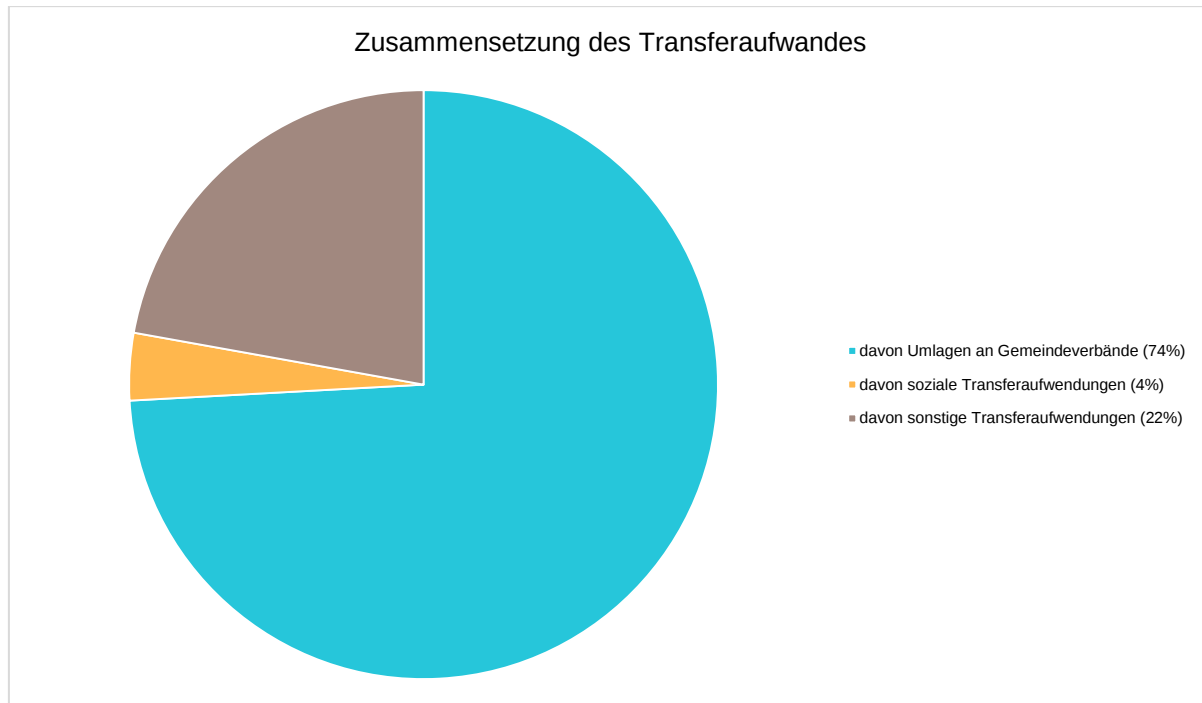
2.3.4.5 Transferaufwendungen

Innerhalb des Transferaufwandes stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie die Sozialtransfers die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

Transferaufwendungen

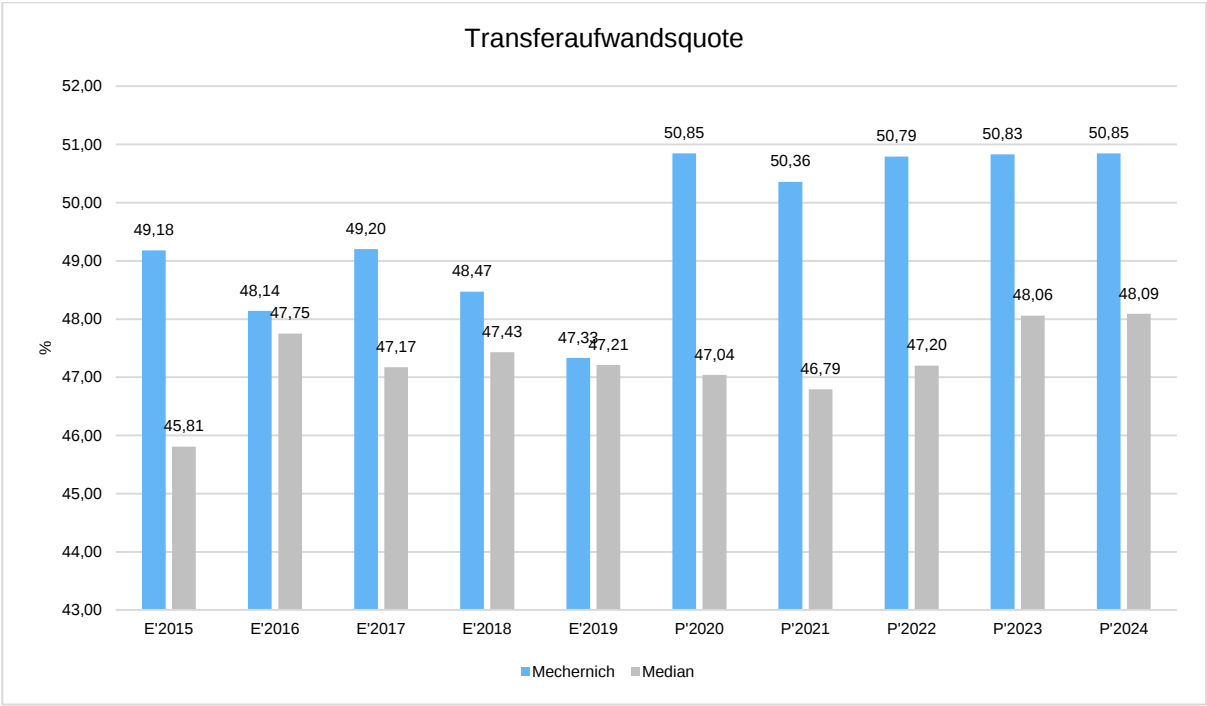
	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Transferaufwendungen	28.604.017	28.668.140	29.587.539	29.805.443	30.431.032	31.040.181
davon Umlagen an Gemeindeverbände	19.650.107	21.587.265	21.934.485	22.373.177	22.820.643	23.277.058
davon soziale Transferaufwendungen	2.699.050	1.308.500	1.092.000	1.113.840	1.136.118	1.158.844
davon sonstige Transferaufwendungen	6.254.860	5.772.375	6.561.054	6.318.426	6.474.271	6.604.279

Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen und bringt den prozentualen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen zum Ausdruck. Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen belastet wird.



Umlagezahlung an Gemeindeverbände

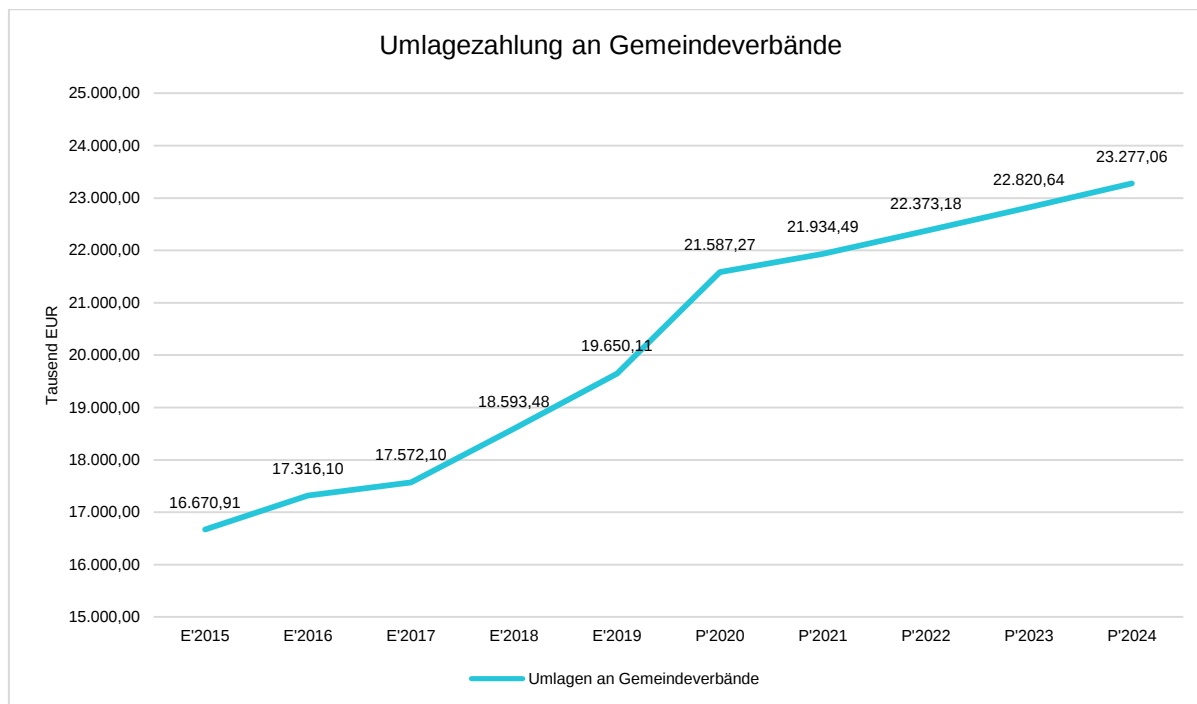
Die Kreisumlagen umfassen folgende Bestandteile:

- Allgemeine Kreisumlage (gem. § 56 (1) KrO NRW)
- Jugendamtsumlage (gem. § 56 (5) KrO NRW)
- differenzierte ÖPNV-Umlage und
- differenzierte Förderschulumlage (beide gem. § 56 (4) KrO NRW)

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Umlage an Gemeindeverbände

	Plan 2020	Plan 2021	Abw. abs.
Umlagen an Gemeindeverbände	21.587.265	21.934.485	347.220 ↗



Die Kreisumlagen wurden gem. des Schreibens des Landrates vom 19. November 2020 eingeplant.

Danach vermindert sich der Hebesatz der allg. Kreisumlage von 32,42 % auf 30,28 %, damit sinkt auch die absolute Umlagehöhe um 3,3 Mio. im Vergleich zum Vorjahr. Für die Stadt Mechernich bedeutet dies einen Minderaufwand von TEUR 1.053.

Die Jugendamtsumlage steigt dagegen um ca. 7,4 Mio. EUR, der Hebesatz steigt um 1,86 Prozentpunkte auf 25,09 %. Für die Stadt Mechernich bedeutet das im Vergleich zur Planung 2010 ein Plus von TEUR 959.

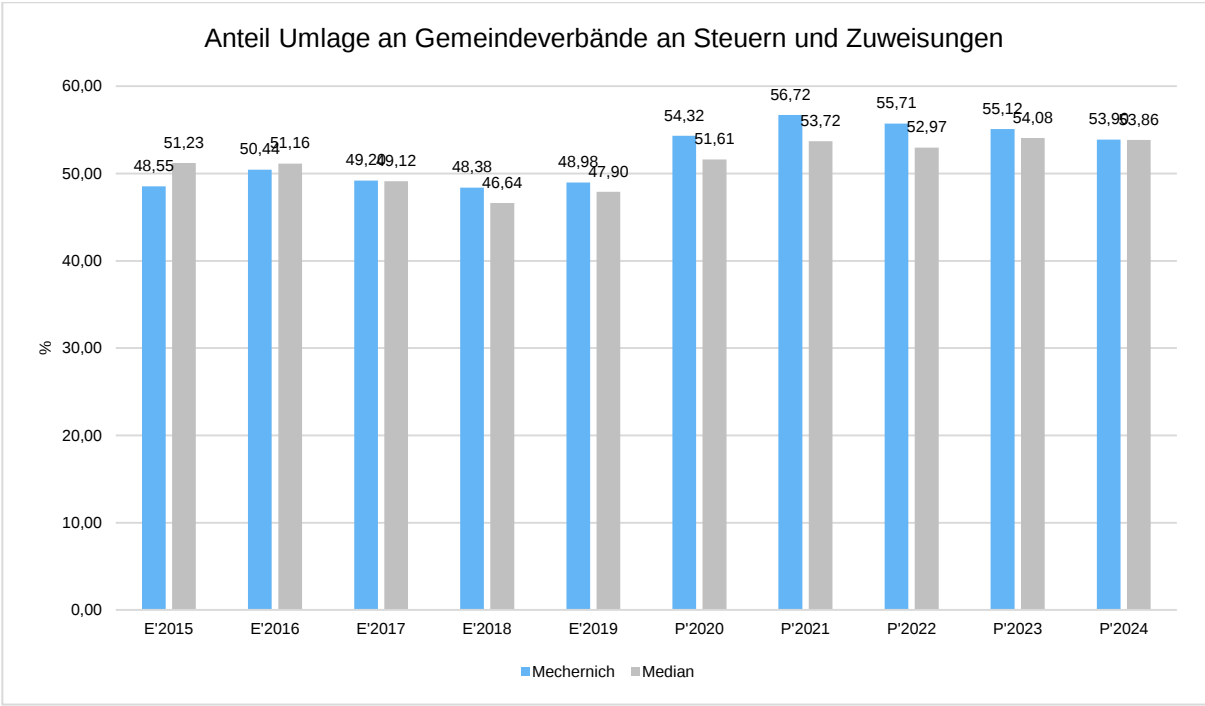
Für die differenzierte ÖPNV-Umlage ergibt sich ein gesamter Mehrbedarf von ca. 1.715 TEUR. Für die Stadt Mechernich ergibt sich eine Steigerung von 367 TEUR im Vergleich zur Planung 2020.

Die differenzierte Förderschulumlage steigt im Vergleich zur Planung 2020 für die Stadt Mechernich um ca. TEUR 74.

Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.

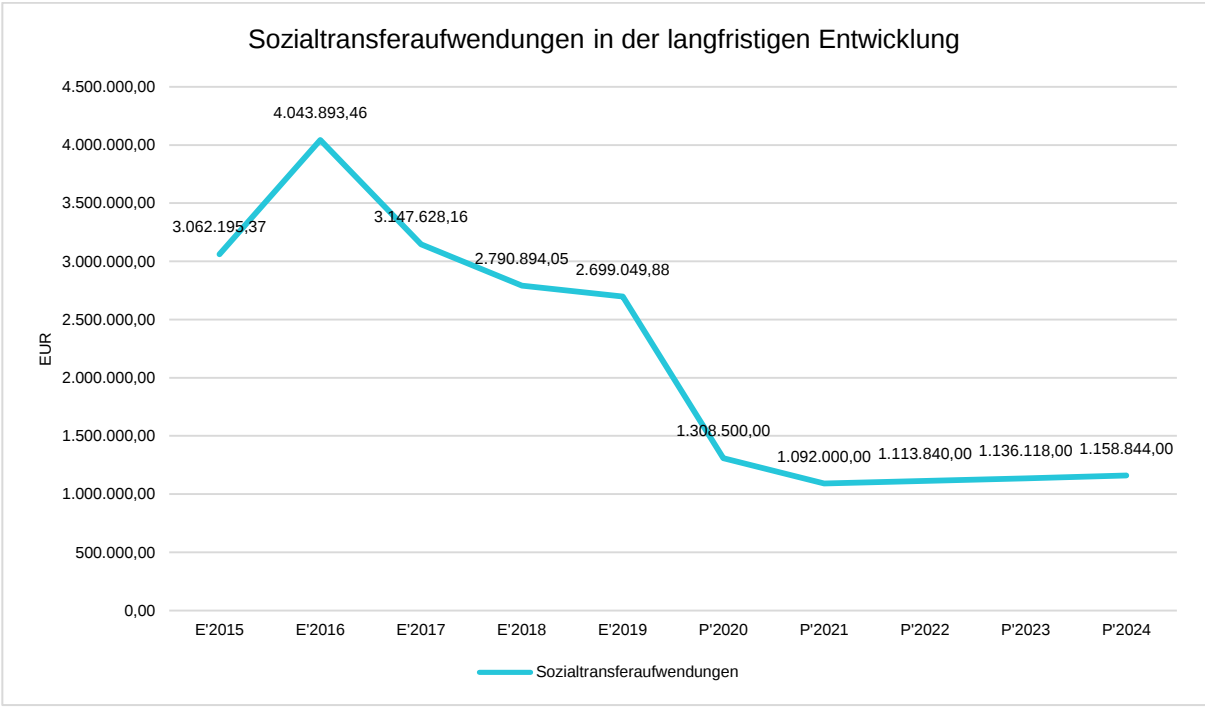


Sozialtransferaufwendungen

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung zeigt sich folgendes Bild:

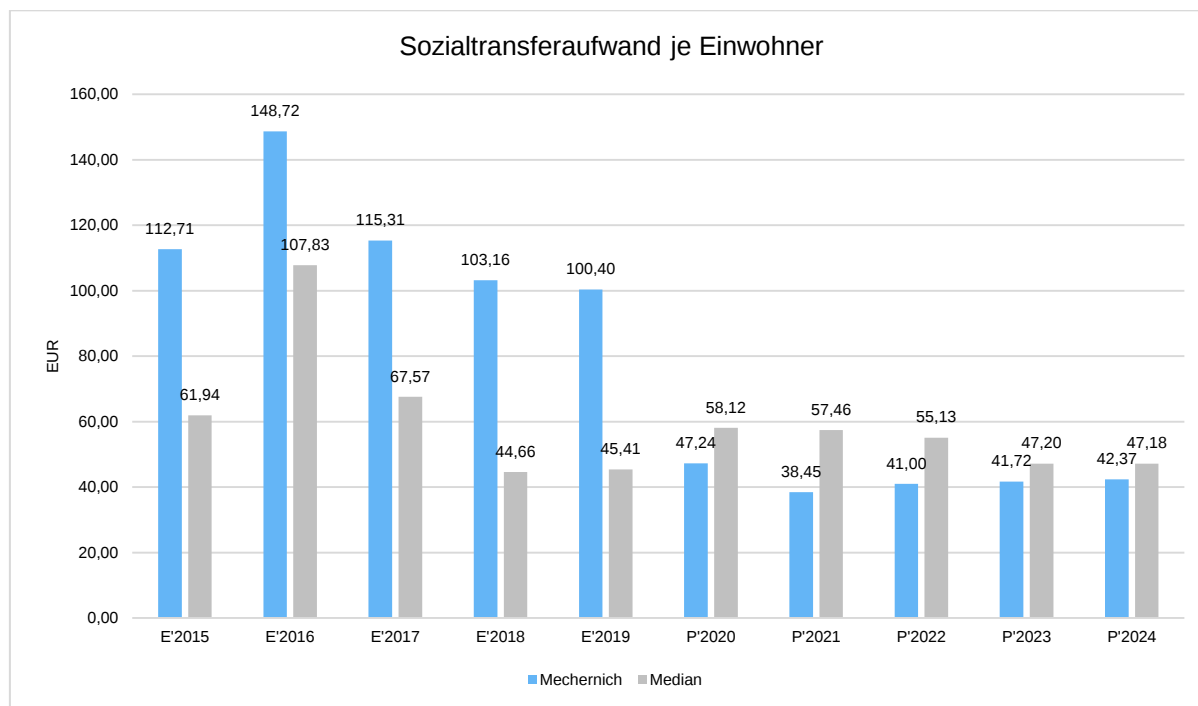
Sozialtransferaufwand

	Plan 2020	Plan 2021	Abw. abs.
Sozialtransferaufwendungen	1.308.500	1.092.000	-216.500 ▼



Sozialtransferaufwendungen je Einwohner

Um die Höhe der Belastung des Haushaltes durch Sozialtransferaufwendungen und die langfristige Entwicklung zu verdeutlichen, bietet sich die Betrachtung der einwohnerbezogenen Kennzahl an.



Durch die Rückübertragung der Aufgaben im Rahmen des SGB XII an den Kreis Euskirchen sinken die Sozialtransferaufwendungen deutlich. Dies korrespondiert mit den entsprechenden Transfererträgen.

2.3.4.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen entwickeln sich wie folgt:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	171.777	157.102	169.270	170.223	171.187	172.154
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.896.928	1.790.362	1.936.945	1.979.926	1.893.982	1.826.368
Geschäftsaufwendungen	710.632	602.114	740.027	738.981	742.985	747.002
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	988.389	807.249	874.285	878.711	883.165	887.639
Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen	633.603	205.129	206.155	207.187	208.224	209.267

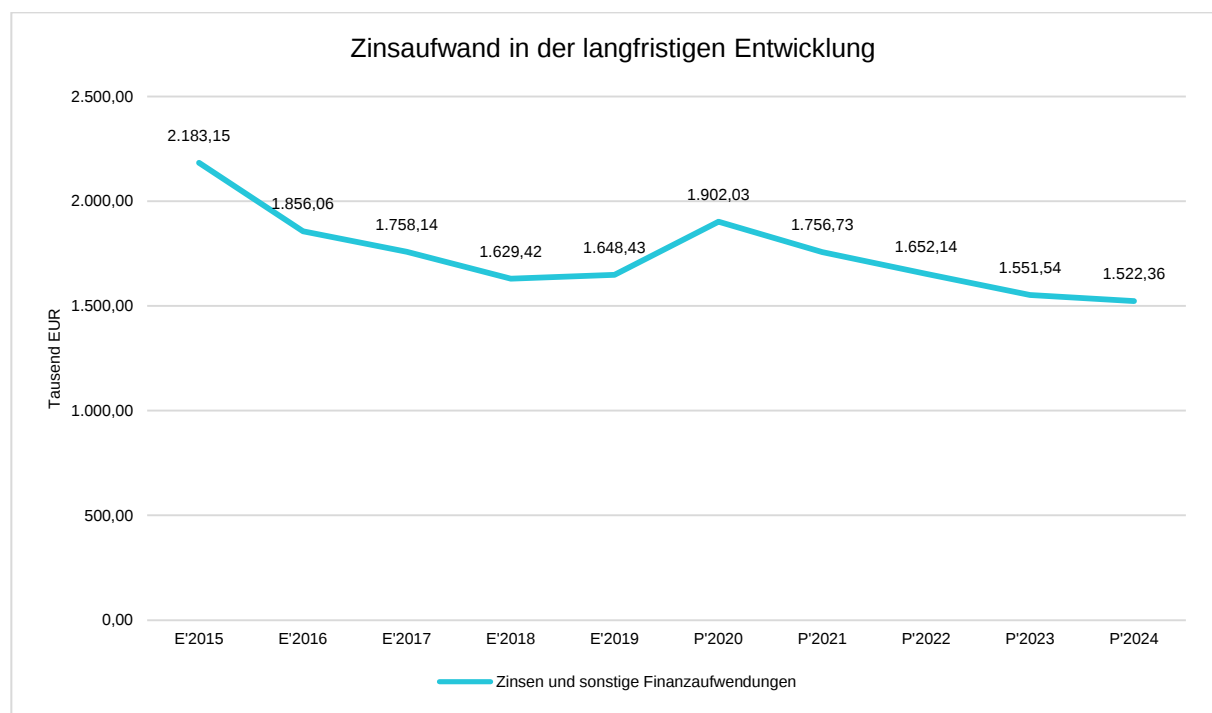
	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Besondere ordentliche Aufwendungen	319	15	16	17	18	19
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	709.405	62.804	67.276	67.617	67.961	68.306
Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen	5.111.052	3.624.775	3.993.974	4.042.662	3.967.522	3.910.755

2.3.4.7 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand

	Plan 2020	Plan 2021	Abw. abs.
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.902.026	1.756.728	-145.298 ▼



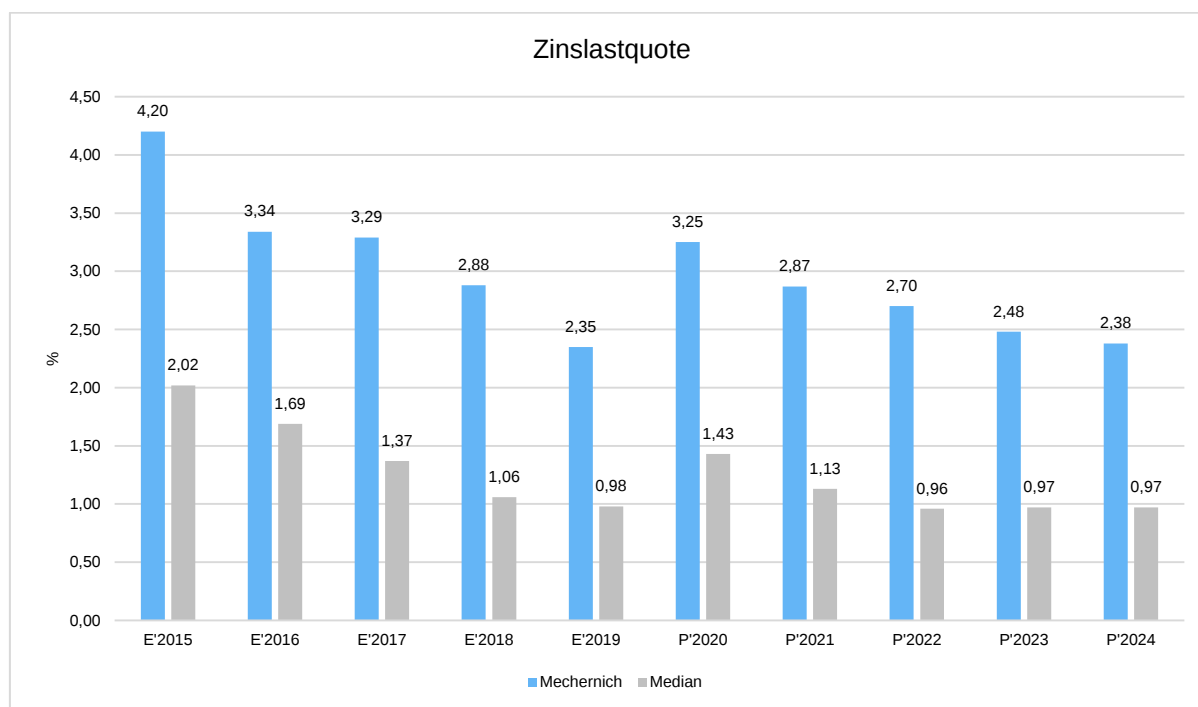
Auf wesentliche Zinsbelastungen ist nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO näher einzugehen.

Es liegen folgende Zinsbelastungen über 50 TEUR p.a. vor:

BayernLB # 36/3997561	201.110,56
Bayern LB # 46/3997561	174.619,06
Nord LB # 2533900103	98.980,58
NRW Bank # 4100044520	79.446,79
DG HYP # 3023138501	76.876,08
Helaba Frankfurt # 802058007	56.944,46
DG HYP # 3023138500	55.614,72
DG HYP # 3023138505	54.767,98

Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



Aufgrund des niedrigen Zinsniveaus und der Entschuldung im Bereich der investiven Kredite ist die Zinslastquote in den letzten Jahren stetig gesunken. Im interkommunalen Vergleich macht sich hier jedoch die vergleichsweise hohe Verschuldung der Stadt Mechernich bemerkbar. Kurzfristige Kredite zur Liquiditätssicherung werden zurzeit mit geringen Laufzeiten zu Minuszinsen aufgenommen und ggfs. prolongiert.

2.3.5 Entwicklung von Vermögen und Verbindlichkeiten

Wie bereits unter Ziffer 2.3 dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

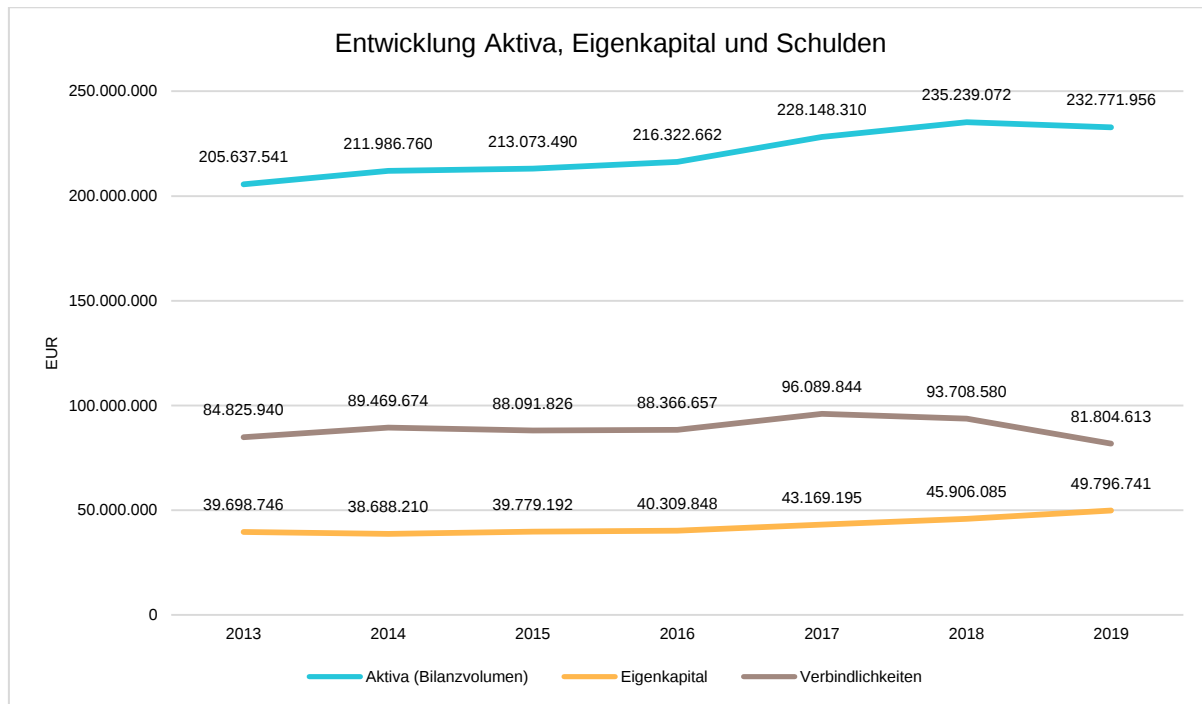
Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2016	2017	2018	2019
Bilanzvolumen / Aktiva	216.322.662	228.148.310	235.239.072	232.771.956
Eigenkapital	40.309.848	43.169.195	45.906.085	49.796.741
davon Allgemeine Rücklage	38.688.210	38.688.210	38.688.210	38.688.210
davon Sonderrücklagen	0	0	0	0
davon Ausgleichsrücklage	1.090.982	1.621.638	4.480.985	7.217.874
davon Jahresüberschuss / -fehlbetrag	530.656	2.859.347	2.736.889	3.890.657
Sonderposten	63.931.741	64.800.623	69.756.978	70.991.902
Rückstellungen	19.791.357	20.119.429	21.891.247	25.915.034
Verbindlichkeiten	88.366.657	96.089.844	93.708.580	81.804.613
Passive Rechnungsabgrenzung	3.923.060	3.969.218	3.976.183	4.263.665

Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.

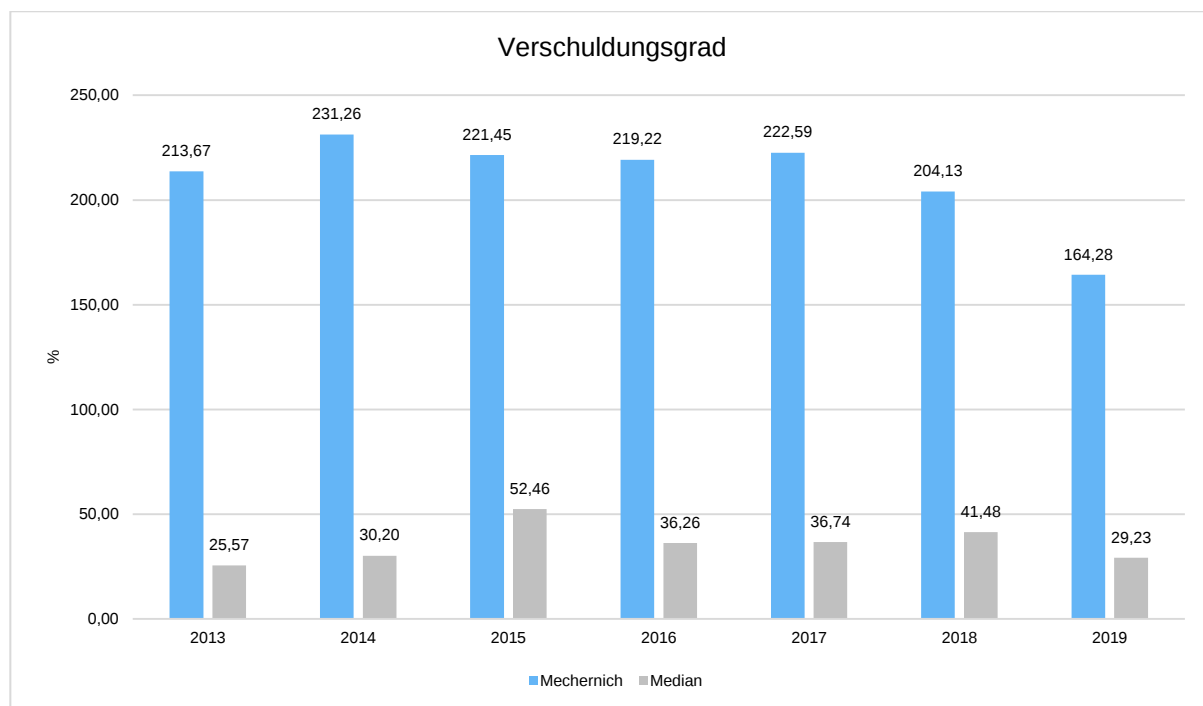


Die Entwicklung des Eigenkapitals wird im nächsten Abschnitt näher betrachtet.

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100 % sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital.

Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.



Tieferegehende Betrachtungen zu den Verbindlichkeiten finden sich in Abschnitt 2.5.

2.4 Entwicklung der Ergebnisse und des Eigenkapitals (§ 7 (2) Nr. 3 KomHVO)

Die Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals im Haushaltsjahr und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht soll im Vorbericht erläutert werden.

2.4.1 Entwicklung der Jahresergebnisse

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2020	Plan 2021	Abw. absolut
Ordentliches Ergebnis	359.212	-5.384.317	-5.743.529 ▼
Finanzergebnis	-321.760	-214.867	106.893 ↗
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	37.452	-5.599.184	-5.636.636 ▼
Außerordentliches Ergebnis	--	4.091.550	4.091.550 ↗
Jahresergebnis	37.452	-1.507.634	-1.545.086 ▼
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	37.452	-1.507.634	-1.545.086 ▼

Auch ohne die Auswirkungen der Corona Pandemie ist das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit bereits negativ, durch die Pandemie verschlechtert sich dieses Ergebnis zusätzlich um ca. 4,1 Mio. Euro. Diese Auswirkungen werden durch das NKF- COVID-19 Isolierungsgesetz abgemildert und ab dem Jahr 2025 auf 50 Jahre verteilt.

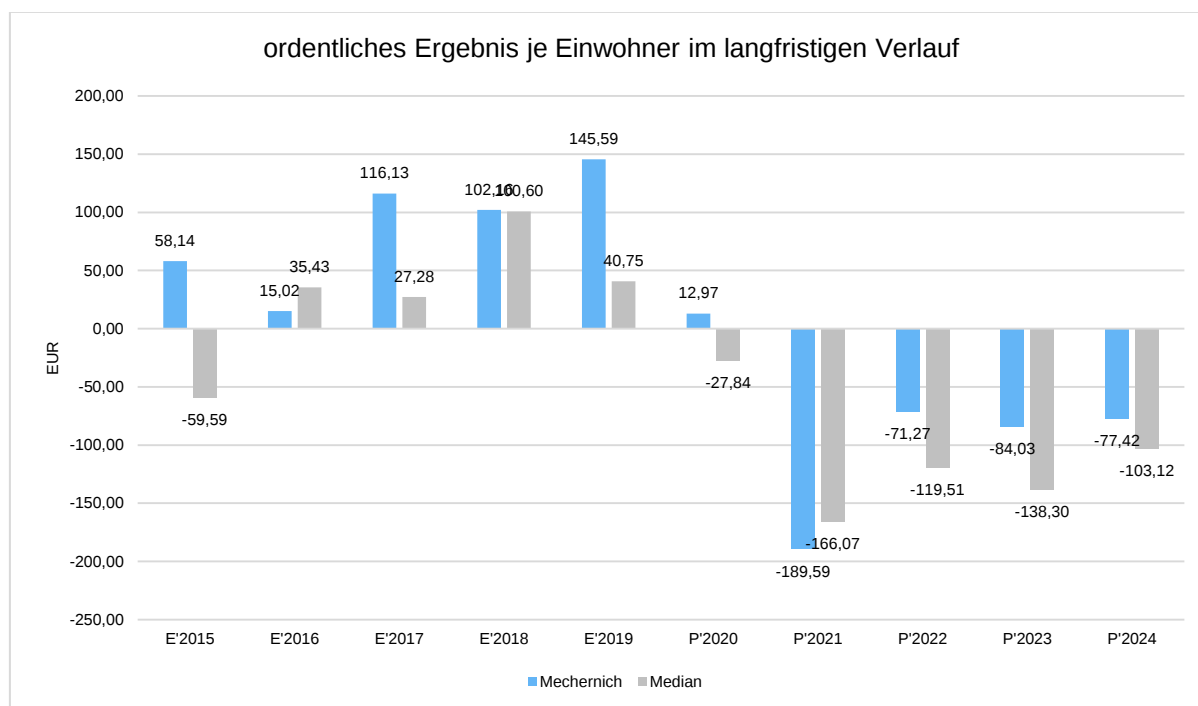
Auch in den nachfolgenden Jahren ist sich das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und damit korrespondierend auch das Jahresergebnis negativ. :

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ordentliches Ergebnis	3.913.853	359.212	-5.384.317	-1.936.326	-2.288.601	-2.117.467
Finanzergebnis	-23.160	-321.760	-214.867	-110.277	-9.678	19.502
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	3.890.693	37.452	-5.599.184	-2.046.603	-2.298.279	-2.097.965
Außerordentliches Ergebnis	--	--	4.091.550	0	0	0
Jahresergebnis	3.890.693	37.452	-1.507.634	-2.046.603	-2.298.279	-2.097.965
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	3.890.693	37.452	-1.507.634	-2.046.603	-2.298.279	-2.097.965

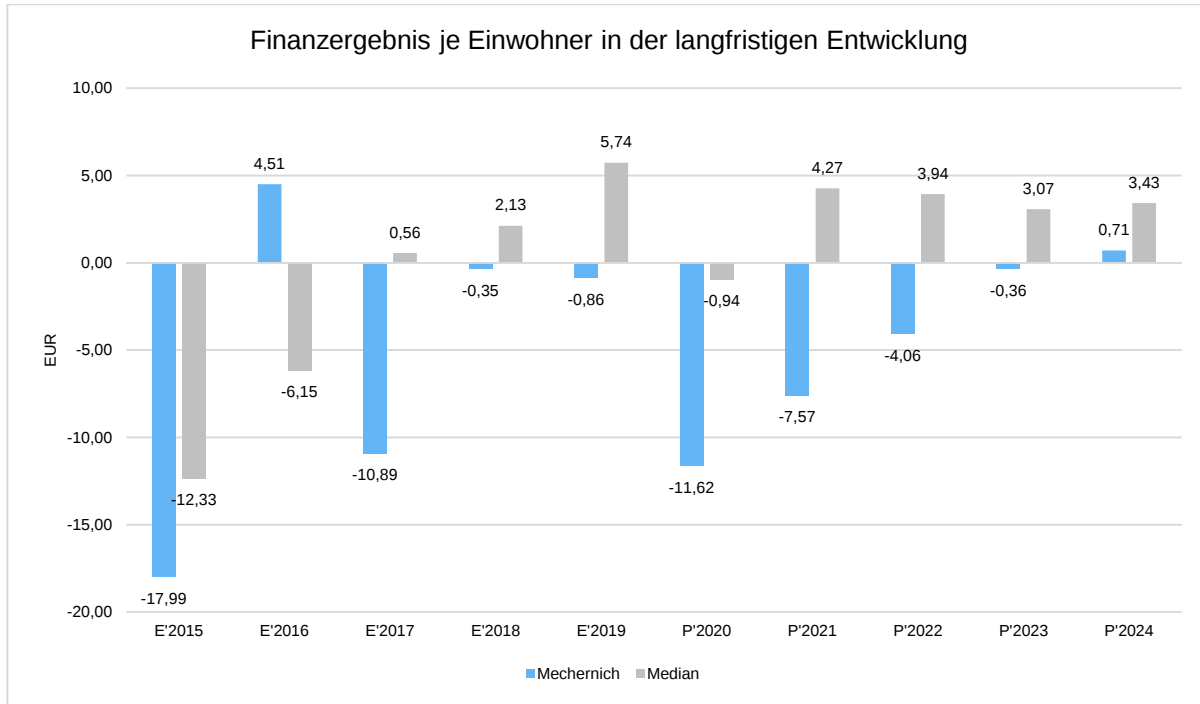
Grundsätzlich sind für das Jahresergebnis das ordentliche Ergebnis sowie das Finanzergebnis maßgeblich. Das Jahr 2021 stellt da aufgrund der bereits dargestellten Veranschlagung der coronabedingen Bilanzierungshilfe eine Ausnahme dar.

Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:



Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis, d.h. Aufwendungen und Erträge aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Zinsaufwand und Zinserträge) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl.



2.4.2 Entwicklung des Eigenkapitals

Das Eigenkapital berechnet sich in der kommunalen Bilanz aus der Differenz zwischen den Verbindlichkeiten und dem Vermögen einer Gemeinde. Wenn das Eigenkapital verzehrt ist, ist die Gemeinde überschuldet.

Das kommunale Eigenkapital umfasst die folgenden Positionen:

1. Allgemeine Rücklage
2. Sonderrücklagen
3. Ausgleichsrücklage
4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Die Eigenkapitalentwicklung der Stadt Mechernich wird nachfolgend abgebildet:

Eigenkapitalentwicklung

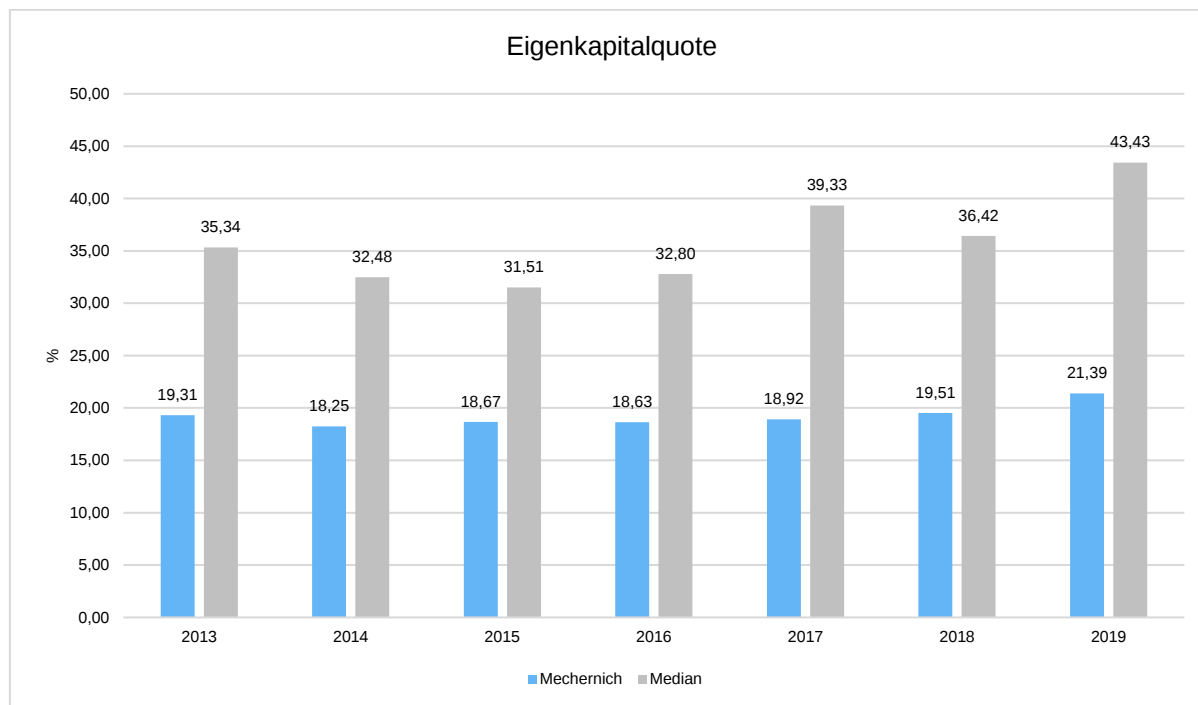
	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Eigenkapital	43.169.195	45.906.085	49.796.741	49.834.193	48.326.559	46.294.956	43.996.677	41.898.712

Aufgrund der positiven Ergebnisse seit dem Jahr 2015 hat sich das Eigenkapital stetig erhöht. In der mittelfristigen Finanzplanung wird sich das Eigenkapital um jedoch durch die notwendigen Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage um 7.950 TEUR vermindern.

Ziel muss es sein das Eigenkapital dauerhaft mindestens zu erhalten. Dies kann nur durch, zumindest ausgeglichene, Haushalte erreicht werden. In den nächsten Jahren ist aller Voraussicht nach jedoch mit negativen Jahresergebnissen zu rechnen.

Eigenkapitalquote

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.



2.4.3 Verhältnis zum Deckungsbedarf des Finanzplans

Der Finanzplan aus laufender Verwaltungstätigkeit weist für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung im Gegensatz zum Ergebnisplan positive Ergebnisse aus. Der Rückgang des Eigenkapitals steht somit in keinem Verhältnis zum Deckungsbedarf des Finanzplans.

2.5 Wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen (§ 7 (2) Nr. 4 KomHVO)

Nachfolgend wird dargestellt, welche wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben.

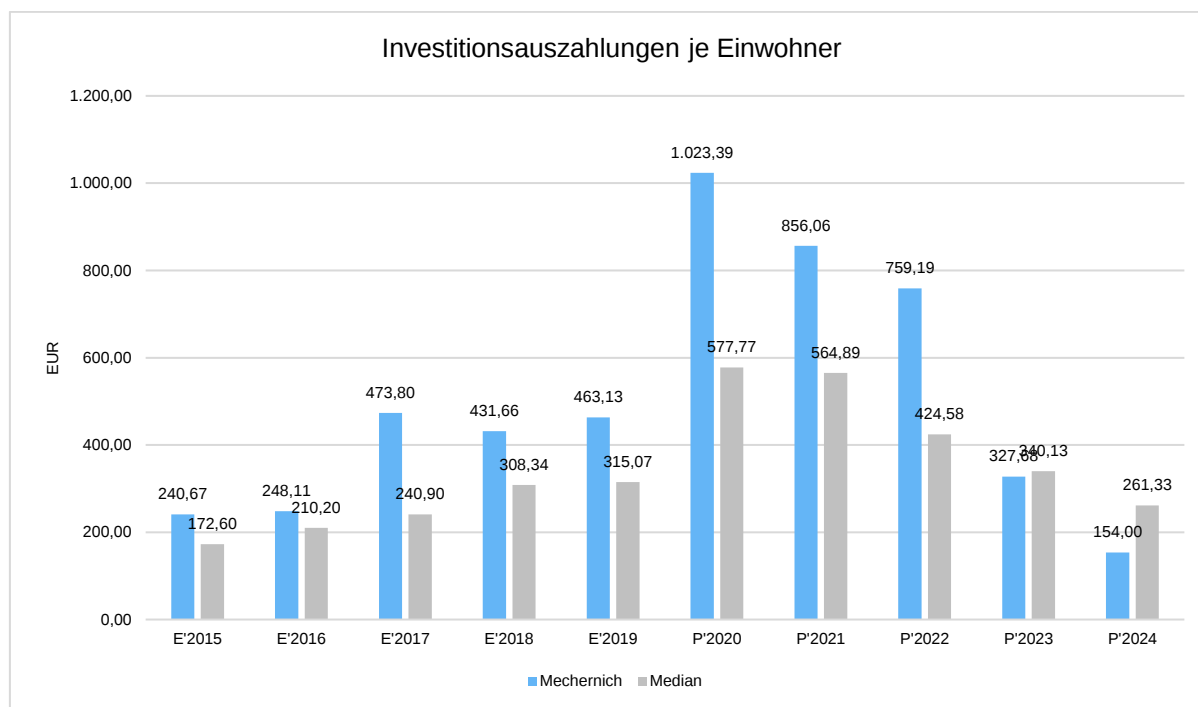
Die investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum setzen sich wie folgt zusammen:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.088.473	13.353.953	10.626.947	12.072.904	7.732.016	4.026.715
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	13.494.846	5.390.000	0	4.340.000	2.400.000	0
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	17.543	46.000	46.000	46.230	46.462	46.695
Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	9.992	--	--	--	--	--
Rückflüsse von Ausleihungen	132.409	314.298	314.297	314.297	314.297	2.024.105
Beiträge und ähnliche Entgelte	819.728	1.886.000	1.170.000	2.025.500	620.000	325.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	17.562.992	20.990.251	12.157.244	18.798.931	11.112.775	6.422.515
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	214.723	--	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.411.050	1.565.000	4.290.000	1.086.000	250.000	250.000
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	965.649	1.588.287	2.793.100	1.306.500	2.347.900	962.100
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	6.420.000	3.100.000	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.076.509	18.161.500	13.530.865	17.826.751	5.930.545	2.637.865
Gewährung von Ausleihungen	782.000	613.000	598.000	408.000	396.000	362.000
Sonstige investive Auszahlungen	--	--	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	12.449.932	28.347.787	24.311.965	20.627.251	8.924.445	4.211.965

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



Auf **wesentliche** Investitionen in 2021 und für die Haushalte der folgenden Jahre ist nach § 7 Abs. 2 Nr. 4 KomHVO näher einzugehen.

Folgende **wesentlichen** Investitionen (Ein- oder Auszahlung im Jahr 2021 ist größer als 500 TEUR) sind geplant:

				2021	VE 2021	2022	2023	2024
10420906-014	Entwicklungsbereich Firmenich / Obergartzem	Auszahl.f.Erwerb von Grundstücken/Gebäu.		-3.000.000	0	0	0	0
10420906-015	Entwicklungsbereich Firmenich / Obergartzem	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Tiefbau	-500.000				
10420906-016	Entwicklungsbereich Firmenich / Obergartzem	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Planungskosten	-100.000				
90329065	Gewerbegebiet Monzenbend, Kommern 01.01.2007	Auszahl.f.Erwerb von Grundstücken/Gebäu.	-500.000	0	0	0	0	0
91019123	Allgemeiner Grunderwerb 01.01.2008	Auszahl.f.Erwerb von Grundstücken/Gebäu.	allgemeiner Ansatz	-500.000	0	-250.000	-250.000	-250.000
10611202-013	Schoßbachstraße (von L169 bis Schützendorf), Lückerrath 01.01.2018	Investitionszuwend. Land	Förderung Land bzgl. Ausgleich KAG Beiträge	0	0	330.000	0	0
10611202-013	Schoßbachstraße (von L169 bis Schützendorf), Lückerrath 01.01.2018	Beiträge und ähnliche Entgelte		330.000	0	0	0	0
10611202-013	Schoßbachstraße (von L169 bis Schützendorf), Lückerrath 01.01.2018	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Strasse	-500.000	0	0	0	0
10611202-013	Schoßbachstraße (von L169 bis Schützendorf), Lückerrath 01.01.2018	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Anbindung	0	-400.000	-400.000	0	0

90119012	Ausbau "Johannesweg", Mechernich 01.01.2015	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-600.000	0	-400.000	0	0	0
90319372	Erschließung BG "Am Sportplatz" Firmenich/ Obergartzen 01.01.2016	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	Tiefbau- und Kanalplanung	-500.000	0	0	0	0
20340213- 014	Beschaffung Hubrettungsfahrzeug DL(A)K 23-12 01.01.2020	Auszahl.f.Erwerb Vermögensgeg.oberh.Wert		-600.000	0	0	0	0
90129273	Mittelbahnsteig Bahnhof Mechernich 01.01.2011	Investitionszuwend. Land	Förderung Nahverkehr Rheinland (100% d. Baukosten)	5.000.000	0	1.000.000	0	0
90129273	Mittelbahnsteig Bahnhof Mechernich 01.01.2011	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-5.000.000	0	- 1.000.000	0	0

2.6 Entwicklung Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit, Finanzierungstätigkeit und Kredite zur Liquiditätssicherung (§ 7 (2) Nr. 5 KomHVO)

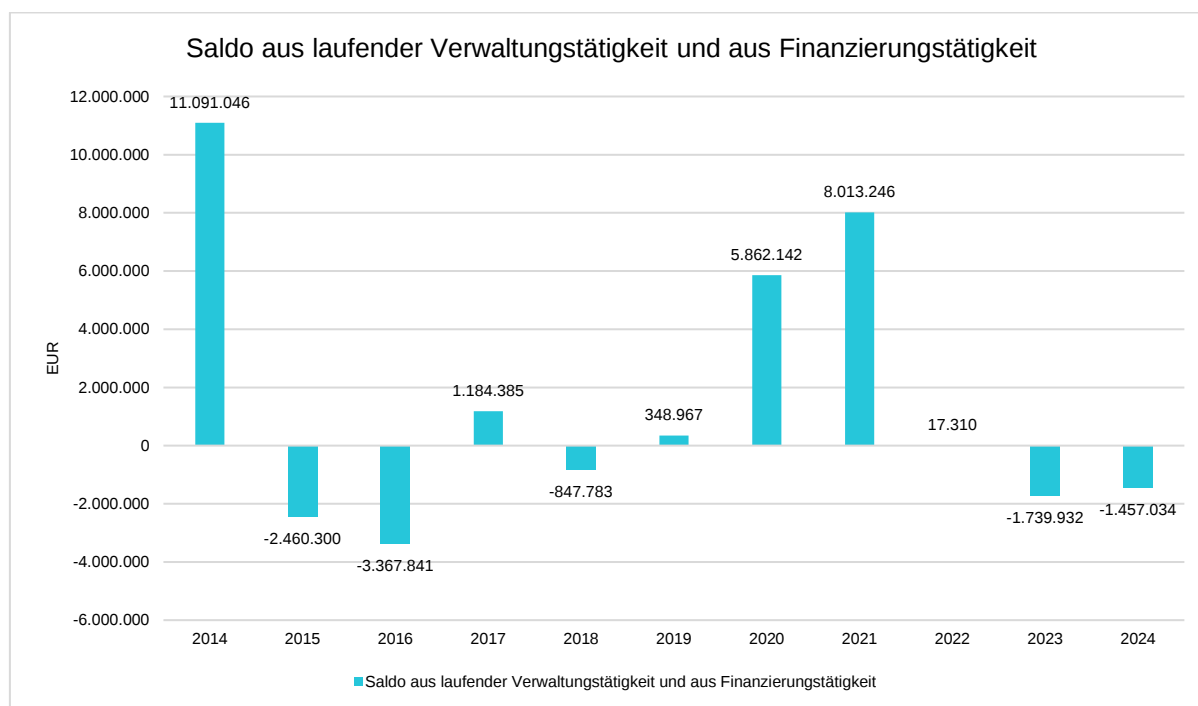
Gem. § 7 Abs. 1 Nr. 5 ist die Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit darzustellen. Besonderes Augenmerk ist dabei auf die Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung zu richten.

Die Ein- und Auszahlungen im Rahmen des Finanzplans stellen sich folgendermaßen dar:

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Plan 2021
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.954.560	53.294.537	51.783.386
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.290.601	51.912.948	53.750.204
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.663.959	1.381.589	-1.966.818
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.562.992	20.990.251	12.157.244
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.449.932	28.347.787	24.311.965
Saldo aus Investitionstätigkeit	5.113.060	-7.357.536	-12.154.721
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	14.777.019	-5.975.947	-14.121.539
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.237.129	7.740.189	24.506.711
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	17.344.576	3.259.636	14.526.647
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-13.107.446	4.480.553	9.980.064
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	1.669.573	-1.495.394	-4.141.475
Liquide Mittel	1.669.573	-1.495.394	-4.141.475

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit

Im Planjahr 2021 beträgt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit 8.013.246 EUR. Dies weicht um -2.151.104 EUR von 2020 ab. Im Vorjahr 2020 betrug der Saldo 5.862.142 EUR.

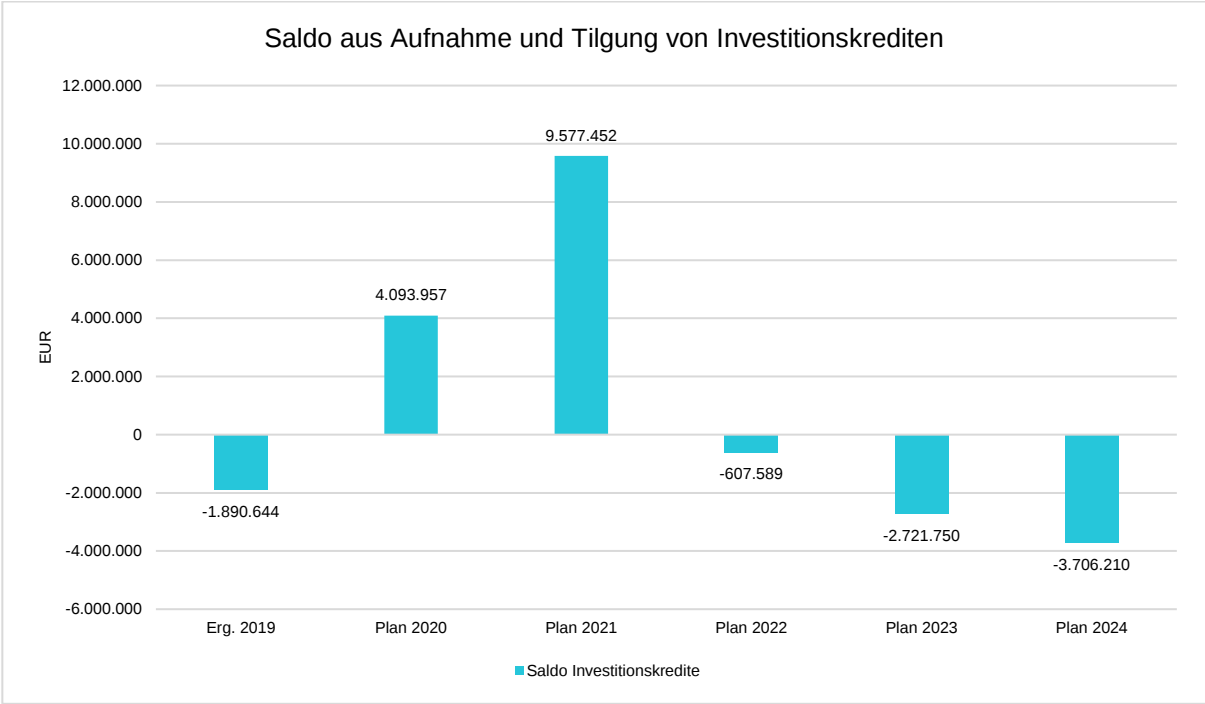


Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

	Erg. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kreditaufnahmen für Investitionen	1.365.912	7.353.593	14.104.099	2.554.446	415.665	396.765
Aufnahme von Liquiditätskrediten	2.500.000	--	10.000.000	0	0	0
Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	371.217	386.596	402.612	419.292	436.662	454.753
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	4.237.129	7.740.189	24.506.711	2.973.738	852.327	851.518
Tilgung von Investitionskrediten	3.256.556	3.259.636	4.526.647	3.162.035	3.137.415	4.102.975
Tilgung von Liquiditätskrediten	13.500.000	--	10.000.000	0	0	0
Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen)	588.020	--	0	0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	17.344.576	3.259.636	14.526.647	3.162.035	3.137.415	4.102.975
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-13.107.446	4.480.553	9.980.064	-188.297	-2.285.088	-3.251.457

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



In der oben dargestellten Entwicklung sind auch Beträge für notwendige Umschuldungen bestehender Darlehen enthalten. Nachfolgend wird die Entwicklung ohne Umschuldungsbeträge dargestellt.

In den nächsten Jahren sind gemäß der Finanzplanung nachstehende Kreditaufnahmen für Investitionen (ohne Umschuldungen) und ordentliche Tilgungen von Investitionskrediten geplant:

	neue Kredite	ordentliche Tilgung
2021	12.870.599 EUR	3.293.174 EUR
2022	2.544.446 EUR	3.162.035 EUR
2023	415.665 EUR	3.137.415 EUR
2024	396.765 EUR	4.102.975 EUR

Für den Planzeitraum 2021 bis 2024 sind Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungen) in Höhe von rd. 16.227 TEUR vorgesehen. Demgegenüber stehen ordentliche Tilgungen in Höhe von 13.696 TEUR. d.h., die städt. Verschuldung im investiven Bereich wird mittelfristig Jahren um rd. 2.532 TEUR erhöht. Diese Erhöhung resultiert ausschließlich aus den notwendigen Kreditaufnahmen des Jahres 2021.

In der o. a. ordentlichen Tilgung sind auch Tilgungsbeträge der Stadtwerke, der Eifel-Therme-Zikkurat GmbH und der SunPark GmbH & Co. KG enthalten. Diese Beträge werden der Stadt Mechernich bei der jeweiligen Fälligkeit wieder erstattet.

	Erstattung Tilgung	Nettotilgung Stadt
2020	402.612 EUR	2.890.562 EUR
2021	419.292 EUR	2.742.743 EUR
2022	436.662 EUR	2.700.753 EUR
2023	454.753 EUR	3.648.222 EUR

Die Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung wird im nächsten Kapitel genau dargestellt, Ziel muss es sein, diese Kredite vollständig zu tilgen.

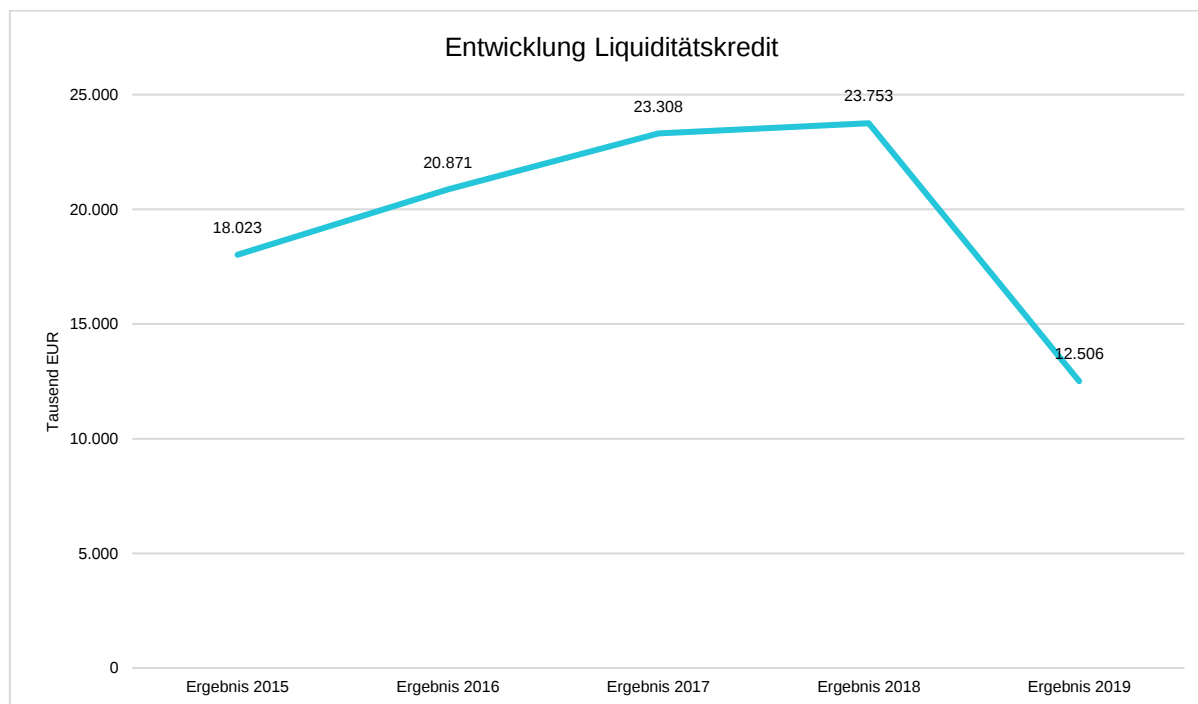
Die Stadt Mechernich trägt durch die Gesamtentschuldung dem Erfordernis der intergenerativen Gerechtigkeit Rechnung.

Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung und Abbaupfad

Kredite zur Liquiditätssicherung werden aufgenommen, um die kurzfristige Zahlungsfähigkeit der Stadt Mechernich sicherzustellen. Die Kredite zur Liquiditätssicherung sind abzugrenzen von den Krediten, welche für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen oder zur Umschuldung aufgenommen werden.

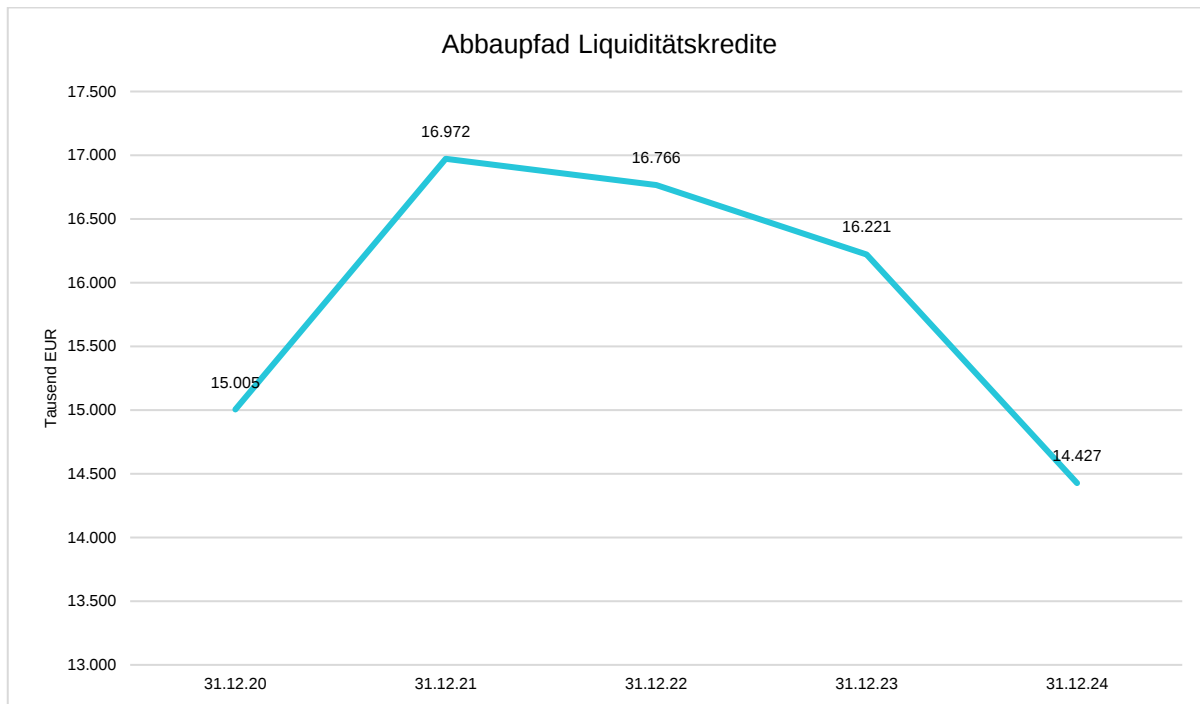
Problematisch sind hohe Schuldenstände bei den Krediten zur Liquiditätssicherung, weil diese nicht durch materiell geschaffene Vermögenswerte gedeckt sind, sondern der Deckung von laufenden Ausgaben dienen.

Bei der Stadt Mechernich haben sich die Kredite zur Liquiditätssicherung folgendermaßen entwickelt:



Abbaupfad

Unter Berücksichtigung des geplanten Finanzsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich für die Liquiditätskredite folgender Abbaupfad:



Der Abbaupfad wird auf Basis des voraussichtlichen Stand der Liquiditätskredite zum 31.12.2020 und der Salden aus der laufenden Verwaltungstätigkeit hochgerechnet.

Solange sich das Verhältnis von Einzahlungen und Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit positiv ist, können die Kredite zur Liquiditätssicherung zurückgeführt werden. Ein vollständiger Abbau dieser Kredite ist jedoch nur möglich, wenn grundsätzlich der eingeschlagene Weg der Konsolidierung fortgeführt wird.

Insbesondere für das Jahr 2021 ist aufgrund der andauernden Corona Pandemie immer wieder mit fehlenden Einnahmen und damit fehlender Liquidität zu rechnen. Aus diesem Grund soll auch der Verfügungsrahmen zur Aufnahme von Kassenkrediten auf 26.000 TEUR erhöht werden. In der Regel wird dieser Rahmen nicht in Gänze ausgeschöpft, durch unterschiedliche Zahlungsströme auf der Einnahme und Ausgabeseite kann es jedoch immer wieder zu einem entsprechenden Liquiditätsbedarf kommen.

Mittelfristig muss es weiterhin gelingen, die Kredite zur Liquiditätssicherung dauerhaft zu senken.

2.7 Haushaltssicherungskonzept (§ 7 (2) Nr. 6 KomHVO)

Der Haushaltsausgleich nach § 75 Abs. 2 Satz 2 der Gemeindeordnung NW ist dann erreicht, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Dies wird der Stadt Mechernich voraussichtlich in diesem Haushaltsjahr nicht gelingen. Der Haushalt gilt allerdings als ausgeglichen wenn der Fehlbedarf durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann (§ 75 Abs. 2 Satz 3 der Gemeindeordnung NW).

Auch in den Folgejahren ist voraussichtlich mit Defiziten zu rechnen, diese Defizite können ebenfalls noch durch Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Die Ausgleichsrücklage (inklusive des Jahresergebnisses 2019) beträgt zum 31.12.2019 **11.108.531,33 EUR**. Da nach heutigen Erkenntnissen das Haushaltsjahr 2020 ebenfalls mit einem Defizit abschließen wird, wird sich der Bestand zum 31.12.2020 aber noch vermindern.

Haushaltssicherungskonzept

Gemäß § 76 Abs. 1 GO hat die Gemeinde zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit ein Haushalts sicherungskonzept aufzustellen, wenn:

1. durch Veränderungen der Haushaltswirtschaft innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird

oder

2. in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern

oder

3. innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

Da der Bestand der Ausgleichsrücklage für die Deckung der Fehlbeträge in den Jahren 2020 bis 2024 ausreichen wird, besteht keine Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts.

2.8 Weitere Angaben (§ 7 (2) Nr. 7 KomHVO NRW)

Bei den weiteren Angaben zum Vorbericht nach § 7 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW sind die **wesentlichen** haushaltswirtschaftliche Belastungen insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten sind, aufzuführen.

Sondervermögen

Die Stadt Mechernich führt die Wasserversorgung und die Abwasserbeseitigung als Eigenbetrieb gem. § 114 GO NRW. Für den Bereich Abwasserversorgung erhält die Stadt eine angemessene Verzinsung des angelegten Eigenkapitals. Eine wesentliche Haushaltswirtschaftliche Belastung ergibt sich nur durch die Straßenentwässerungskosten i.H.v. ca. 1.050 TEUR p.a.

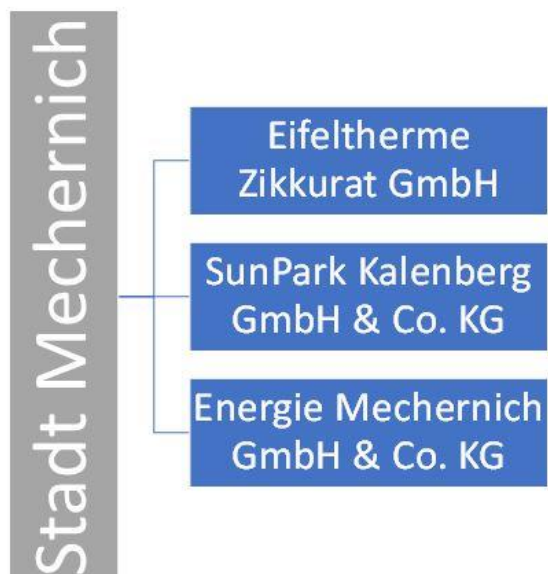
interkommunale Zusammenarbeit

Die Stadt Mechernich ist an folgenden Formen interkommunaler Zusammenarbeit gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 7 b KomHVO NRW, beteiligt:

- Musikschule: Mitglied im Musikschulzweckverband Schleiden (jährl. Beitrag 40 TEUR)
- Personal: Lohnbuchhaltung und Beamtenversorgung erfolgt durch die Rheinische Versorgungskasse des Landschaftsverbandes Rheinland (jährl. Fallkostenpauschale 35 TEUR)
- Rechnungsprüfung: auf Anfrage Prüfungen – meist für Verwendungsnachweise geförderter Projekte – für kreisangehörige Kommunen ohne eigenes RPA (lediglich Personalgestellung gegen Entgelt)
- Tourismus: Mitglied in der NET. (jährl. Gesellschafterzuschuss 25 TEUR)
- Abfallbeseitigung: gemeinsame Ausschreibung von Leistungen für die Abfallbeseitigung (lediglich Personalgestellung z.T. gegen Entgelt)
- Wasserversorgung: Kooperationen zur Wasserversorgung:
 - Wasserverband Olefthal
 - Wasserbeschaffungsverband Hermesberg
 - Verbandswasserwerk Euskirchen
 - Wasserversorgungszweckverband Euskirchen-Swisttal (Wasserversorgung Hochwald – ab 2021).
- Bauaufsicht: untere Bauaufsicht für die Stadt Zülpich durch. (Personal- und Sachmitteleinsatz gegen Entgelt)

unmittelbare und mittelbare Beteiligungen

An folgenden Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts bestehen wesentliche Beteiligungen:



Die einzige wesentliche Belastung aus diesen Beteiligungen ist die jährliche Verlustabdeckung der Eifeltherme Zikkurat GmbH i.H.v. ca. TEUR 1.200 p.a. Für das Jahr 2020 ist mit einer wesentlich höheren Verlustabdeckung aufgrund der Schließungsphase im Zuge der Coronapandemie zu rechnen, auch für das Jahr 2021 sieht der Wirtschaftsplan der Eifeltherme eine um ca. 550 TEUR höhere Verlustabdeckung vor.

In der Regel erhält die Stadt Mechernich aus den Beteiligungen Gewinnausschüttungen und Provisionen für die Bereitstellung von Gesellschafterdarlehen.

Übernahme von Bürgschaften

Die Stadt Mechernich hat nahezu ausschließlich Bürgschaften für die Verbandswasserwerk GmbH, Euskirchen übernommen. Diese Bürgschaften dienen der Besicherung der im Stadtgebiet Mechernich durchgeführten Baumaßnahmen der Verbandswasserwerk GmbH. Eine häushälterische Belastung ergibt sich durch die Übernahme nicht, in der Regel werden sogar Bürgschaftsprovisionen von 0,5 % pro Jahr an die Stadt Mechernich gezahlt.

2.9 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

2.9.1 Bevölkerung

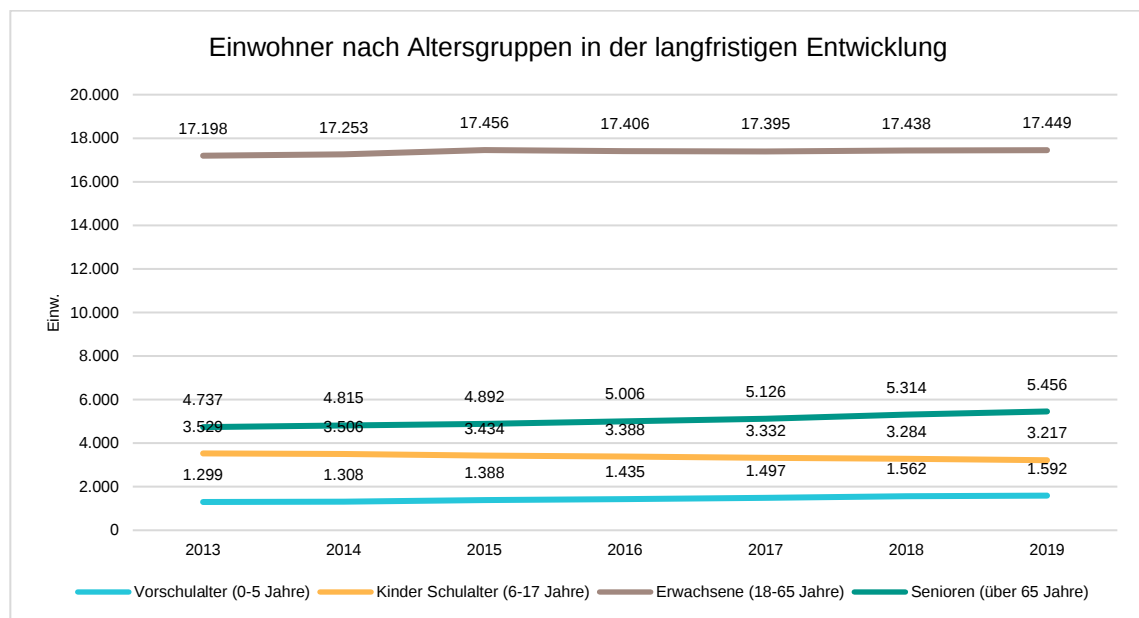
Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2015	E' 2016	E' 2017	E' 2018	E' 2019
Einwohner	27.170	27.170	27.170	26.882	26.882
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	678	720	743	786	790
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	710	715	754	776	802
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	3.434	3.388	3.332	3.284	3.217
Jugendliche 18-20 Jahre	968	944	949	913	902
Einwohner 21-45 Jahre	7.461	7.374	7.327	7.452	7.488
Einwohner 46-65 Jahre	9.027	9.088	9.119	9.073	9.059

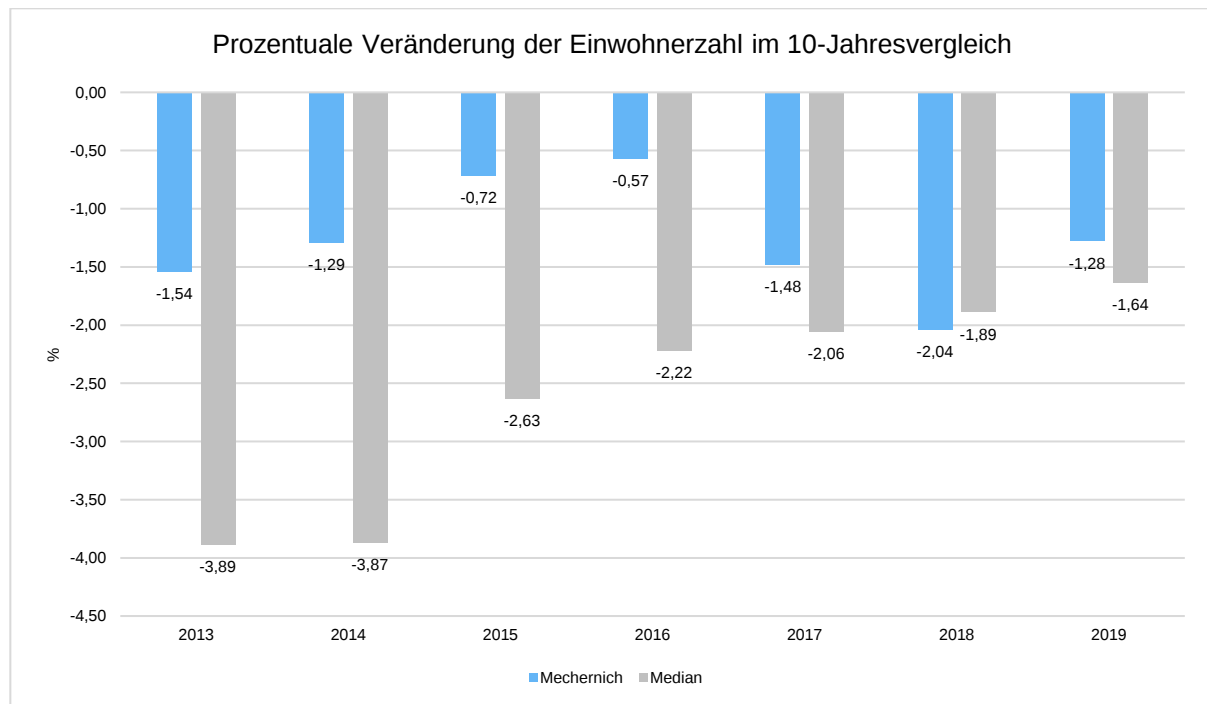
	E' 2015	E' 2016	E' 2017	E' 2018	E' 2019
Senioren (über 65 Jahre)	4.892	5.006	5.126	5.314	5.456

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2012 zu 2002).



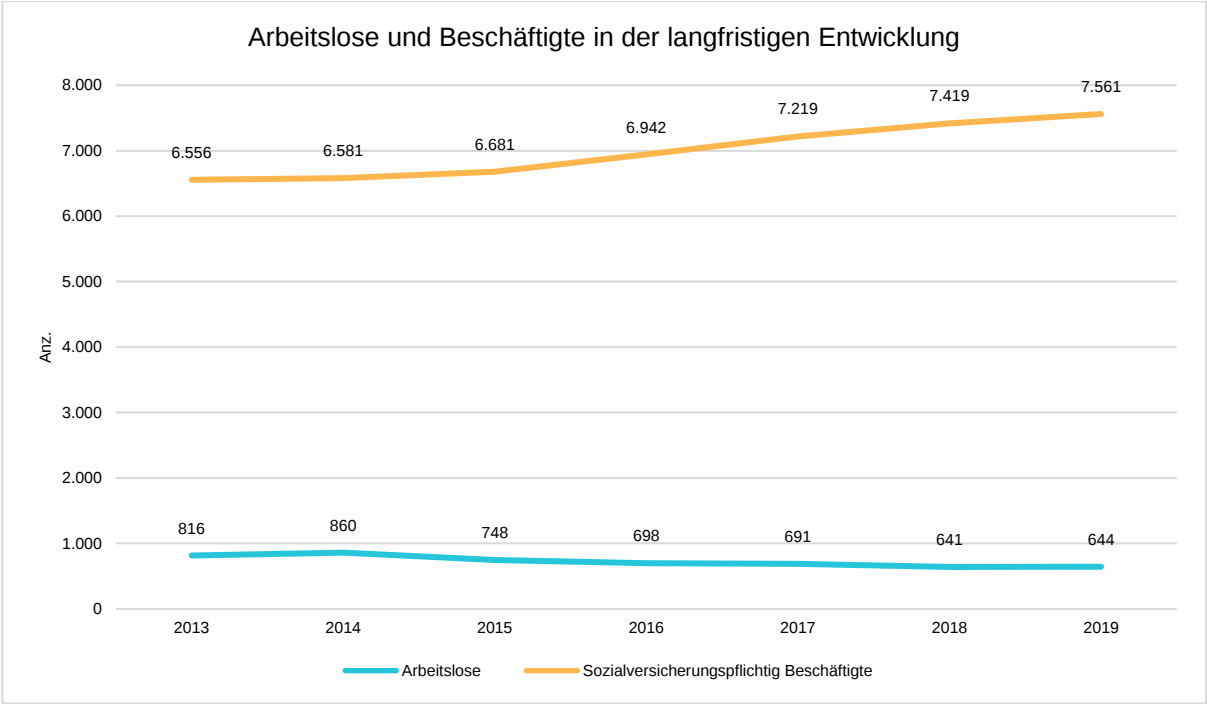
2.9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

Arbeitslose und Beschäftigte

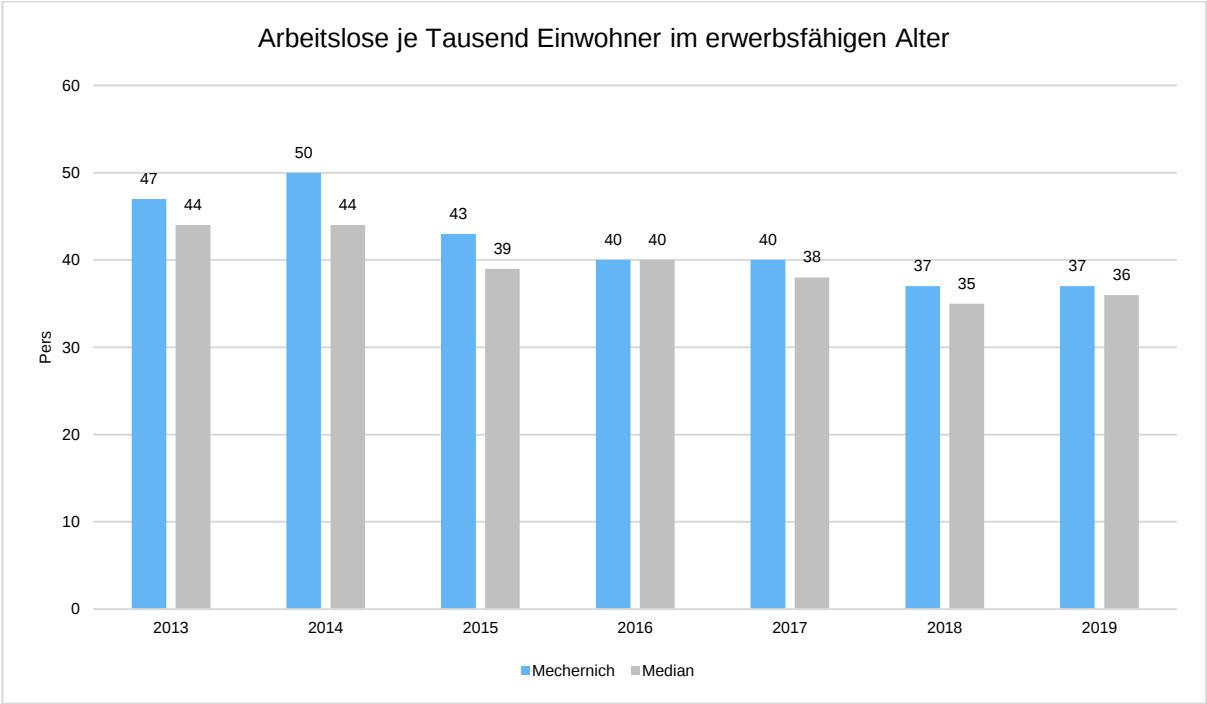
	E' 2015	E' 2016	E' 2017	E' 2018	E' 2019
Arbeitslose zum 30.6.	748	698	691	641	644
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	64	41	58	42	57
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	175	173	178	187	186
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	6.681	6.942	7.219	7.419	7.561

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



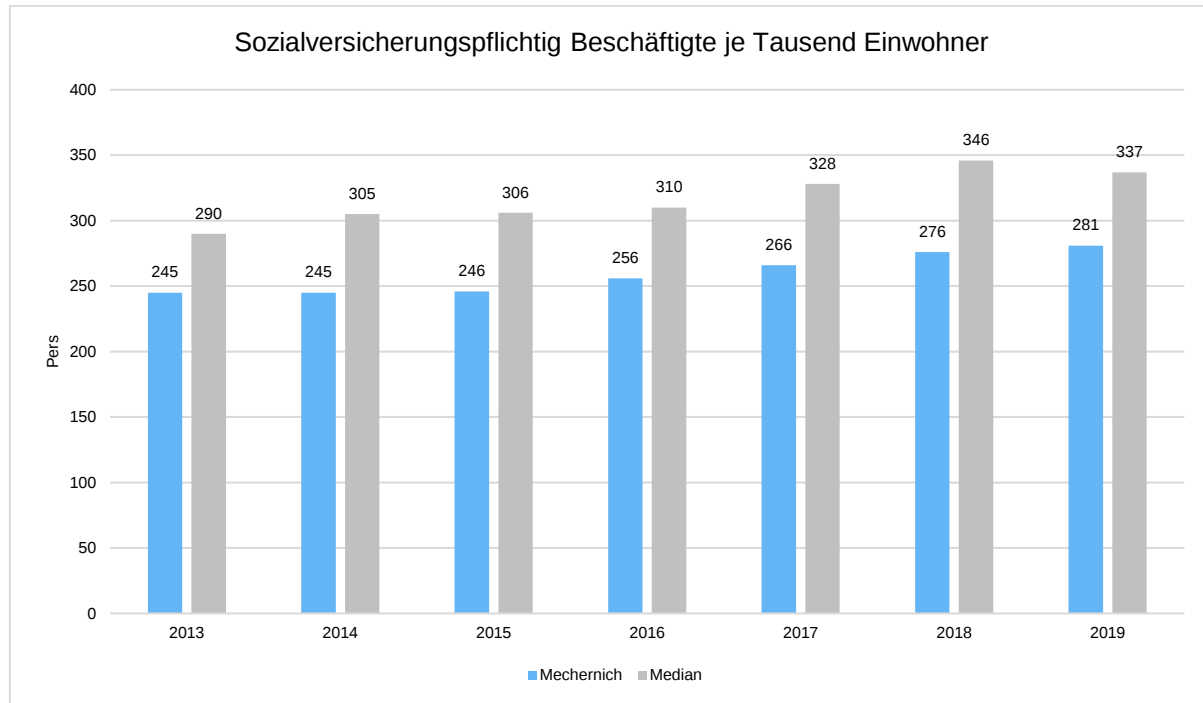
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.



3. Vergleiche und Zeitreihen

1.1 Aufwandsdeckungsgrad

Zielrichtung: Der Aufwandsdeckungsgrad soll möglichst hoch sein.
Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2006-2010	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2006-2010
2006	92,60%	93,38%	●	→ absolut: -0,17 in %: -0,18%	2011	97,41%
2007	101,53%	104,62%	●		2012	98,36%
2008	104,20%	104,67%	●		2013	99,54%
2009	103,23%	91,74%	●		2014	101,73%
2010	92,43%	91,23%	●		2015	102,01%
Ø	98,80%	97,13%	●		Ø	99,81%
						absolut: 9,41% in %: 10,16%

1.2 Eigenkapitalquote I

Zielrichtung: Die Eigenkapitalquote 1 soll möglichst hoch sein.
Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Kennzahl kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2006-2010	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2006-2015
2006	29,42%	44,57%	●	↓ absolut: -5,41 in %: -18,39%	2011	
2007	29,17%	43,74%	●		2012	
2008	29,31%	39,95%	●		2013	
2009	27,60%	39,67%	●		2014	
2010	24,01%	28,28%	●		2015	
Ø	27,90%	39,24%	●		Ø	
					keine Planwerte da Bilanz- kennzahl	

Kennzahlenanalyse mit dem NKF – Kennzahlenset

In gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Gemeinden (GV) sowie der Gemeindeprüfungsanstalt NRW als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) ist für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen in Nordrhein-Westfalen ein NKF-Kennzahlenset erarbeitet worden. Dieses Kennzahlenset macht eine Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage jeder Gemeinde nach einheitlichen Kriterien möglich.

Bei der Auswertung der Kennzahlen ist darauf zu achten, dass das Kennzahlenset nur bei vollständiger Anwendung Schlüsse über die haushaltswirtschaftliche Situation einer Gemeinde zulässt. Die isolierte Betrachtung einzelner Kennzahlen könnte zu Fehlinterpretationen führen. Es ist dabei zu berücksichtigen, ob es um die Beurteilung einer Haushaltssatzung oder eines Jahresabschlusses geht. Bei beiden Betrachtungen bietet es sich an, die Kennzahlen mit Hilfe von Zeitreihen zu bewerten

Die Vergleichswerte (Stand 20.02.2021) beziehen sich auf Kommunen aus Nordrhein-Westfalen in einer Größenordnung von 15.000 bis 35.000 Einwohner. In den Vergleichswert sind Daten von bis zu 87 Kommunen eingeflossen. Bei den Vergleichswerten handelt es sich um den Median der Vergleichskommunen.

Erläuterung der Symbole:

Wertung:

Der Wert der Stadt Mechernich:



ist besser als der Median der Vergleichskommunen



liegt im Bereich von – 5% bis + 5% des Medians der Vergleichskommunen,



ist schlechter als der Median der Vergleichskommunen.

Tendenz:



Die Werte der Stadt Mechernich bewegen sich im Rahmen einer geringen Bandbreite (+/- 1,5 %) bzw. es handelt sich um absolute Werte (keine Kennzahlen).



Die Werte der Stadt Mechernich steigen um mehr als 1,5 %.



Die Werte der Stadt Mechernich sinken um mehr als 1,5 %.

Die Farbe des Pfeils zeigt an, ob es sich um eine positive Entwicklung (**grüner Pfeil**) oder eine negative Entwicklung (**roter Pfeil**) handelt. Bei einem **gelben Pfeil** bewegt sich die Tendenz im Rahmen einer geringen Bandbreite oder eine Bewertung der Entwicklung ist nicht möglich.

1. Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

1.1 Aufwandsdeckungsgrad

Zielrichtung: Der Aufwanddeckungsgrad soll möglichst hoch sein.

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2020-2024
2015	103,15%	96,23%	✓		2020	100,64%
2016	100,74%	100,70%	⚠		2021	90,84%
2017	105,96%	101,10%	⚠	absolut: 3,33	2022	96,70%
2018	104,91%	105,69%	⚠		2023	96,18%
2019	106,48%	101,92%	⚠	in %: 3,23%	2024	96,53%
Ø	104,25%	101,13%	⚠		Ø	96,18%
						absolut: -4,11
						in %: -4,08%

1.2 Eigenkapitalquote I

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Kennzahl kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2020-2024
2015	18,67%	32,07%	✗		2020	keine Planwerte da Bilanz- kennzahl
2016	18,63%	33,67%	✗		2021	
2017	18,92%	34,03%	✗	absolut: 2,72	2022	
2018	19,51%	38,68%	✗		2023	
2019	21,39%	43,42%	✗	in %: 14,57%	2024	
Ø	19,42%	36,37%	✗		Ø	

1.3 Eigenkapitalquote II

Zielrichtung: Die Eigenkapitalquote 2 soll möglichst hoch sein.

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 2“ misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2020-2024
2015	47,75%	60,23%	✗		2020	keine Planwerte da Bilanz- kennzahl
2016	48,19%	62,25%	✗		2021	
2017	47,32%	63,54%	✗	absolut: 3,94	2022	
2018	49,17%	63,76%	✗		2023	
2019	51,69%	70,58%	✗	in %: 8,25%	2024	
Ø	48,82%	64,07%	✗		Ø	

1.4 Fehlbetragsquote

Zielrichtung: Die Fehlbetragsquote soll möglichst niedrig sein.

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapital-anteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt.

Hinweis: Weist die Fehlbetragsquote einen negativen Wert aus, erzielt die Gemeinde einen Überschuss.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015- 2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2015- 2024
2015	8,55%	29,21%	●		2020	
2016	2,55%	10,40%	●		2021	
2017	-2,82%	12,00%	●	absolut: -17,03	2022	keine Planwerte da Bilanz- kennzahl
2018	-1,33%	36,74%	●		2023	
2019	-8,48%	-2,12%	●	in %:	2024	
Ø	-0,31%	17,25%	●	-199,18%	Ø	

2. Vermögenslage

2.1 Infrastrukturquote

Zielrichtung: Die Infrastrukturquote soll angemessen sein (+ / - 5 % vom MW der IKVS Kommunen).

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2020-2024
2015	30,23%	38,30%	⚠		2020	keine Planwerte da Bilanz- kennzahl
2016	28,98%	36,73%	⚠		2021	
2017	27,56%	37,06%	⚠	absolut:	2022	
2018	27,36%	33,30%	⚠	-2,34	2023	
2019	27,89%	33,79%	⚠	in %:	2024	
Ø	28,40%	35,84%	⚠	-7,74%	Ø	

2.2 Abschreibungsintensität

Zielrichtung: Die Abschreibungsintensität soll angemessen sein.

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2020-2024
2015	9,90%	9,27%	⚠		2020	8,98%
2016	9,32%	9,33%	⚠		2021	9,20%
2017	9,60%	9,18%	⚠	absolut:	2022	9,42%
2018	9,29%	8,58%	⚠	-1,11	2023	9,56%
2019	8,79%	8,41%	⚠	in %:	2024	10,32%
Ø	9,38%	8,95%	⚠	-11,21%	Ø	9,50%
						14,92%

2.3 Drittfinanzierungsquote

Zielrichtung: Die Drittfinanzierungsquote soll möglichst hoch sein.

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2020-2024
2015	43,29%	55,93%	✖		2020	45,85%
2016	42,06%	56,13%	✖		2021	45,23%
2017	42,82%	57,43%	✖	absolut:	2022	47,27%
2018	42,94%	56,82%	✖	2,42	2023	47,82%
2019	45,71%	54,09%	✖	in %:	2024	49,44%
Ø	43,36%	56,08%	✖	5,59%	Ø	47,12%
						8,29%

3. Finanzlage

3.1 Anlagendeckungsgrad II

Zielrichtung: Der Anlagendeckungsgrad 2 soll möglichst hoch sein.

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad II“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015- 2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2020- 2024
2015	93,9%	80,5%	✓		2020	keine Planwerte da Bilanz- kennzahl
2016	92,4%	81,3%	✓		2021	
2017	96,4%	81,2%	✓	absolut: -8,22 in %: -8,75%	2022	
2018	98,2%	81,9%	✓		2023	
2019	85,7%	91,2%	✗		2024	
Ø	93,3%	83,2%	✓	-8,75%	Ø	

3.2 Dynamischer Verschuldungsgrad (in Jahren)

Zielrichtung: Der dynamische Verschuldungsgrad soll positiv und möglichst niedrig sein.

Mit Hilfe der Kennzahl „Dynamischer Verschuldungsgrad“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Negative Zahlen bedeuten, dass aus dem operativen Geschäft keine Tilgung der Schulden möglich ist. Der Cash flow aus laufender Verwaltungstätigkeit ist negativ.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2017- 2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2020- 2024
2015	20,36	-320,37	✗		2020	keine Planwerte da Bilanz- kennzahl
2016	77,10	-33,03	✗		2021	
2017	44,46	-170,85	✓	absolut: -10,32 in %: 0,51%	2022	
2018	25,84	15,77	✓		2023	
2019	10,04	7,94	✓		2024	
Ø	35,56	-100,11	✗	0,51%	Ø	

3.3 Liquidität 2. Grades

Zielrichtung: Die Liquidität 2. Grades soll möglichst hoch sein.

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015- 2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2020- 2024
2015	32,27%	98,68%	✗		2020	keine Planwerte da Bilanz- kennzahl
2016	37,38%	99,01%	✗		2021	
2017	52,02%	151,71%	✗	absolut: 39,07 in %: 121,07%	2022	
2018	61,75%	189,51%	✗		2023	
2019	71,34%	79,34%	✗		2024	
Ø	50,95%	123,65%	✗	121,07%	Ø	

4. Ertragslage

4.1 Netto-Steuerquote

Zielrichtung: Die Netto-Steuerquote soll möglichst hoch sein.

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuer und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	49,86%	60,46%	✖		2020	52,91%	
2016	48,46%	59,22%	✖		2021	53,57%	
2017	51,39%	60,66%	✖	absolut:	2022	54,14%	absolut:
2018	51,33%	63,88%	✖	-1,98	2023	54,63%	2,47
2019	47,88%	61,65%	✖	in %:	2024	55,38%	in %:
Ø	49,78%	61,17%	✖	-3,97%	Ø	54,13%	4,67%

4.2 Zuwendungsquote

Zielrichtung: Die Zuwendungsquote soll möglichst hoch sein

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	27,13%	15,42%	✓		2020	30,54%	
2016	27,55%	17,14%	✓		2021	31,00%	
2017	23,08%	14,59%	✓	absolut:	2022	28,02%	absolut:
2018	23,76%	14,95%	✓	-3,00	2023	28,77%	-0,72
2019	24,13%	12,47%	✓	in %:	2024	29,82%	in %:
Ø	25,13%	14,91%	✓	-11,06%	Ø	29,63%	-2,36%

5. Aufwandssituation

5.1 Personalintensität I

Zielrichtung: Die Personalintensität soll möglichst niedrig sein.

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

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	12,73%	17,61%	✓	➡	2020	14,52%	➡
2016	12,56%	16,21%	✓		2021	14,15%	
2017	13,73%	16,02%	✓	absolut: 0,01	2022	14,48%	absolut: -0,06
2018	13,17%	16,34%	✓		2023	14,55%	
2019	12,74%	17,59%	✓	in %: 0,08%	2024	14,46%	in %: -0,41%
Ø	12,99%	16,75%	✓		Ø	14,43%	

5.2 Sach- und Dienstleistungsintensität inkl. Erstattungen (ohne Miete, Pacht, Leasing)

Zielrichtung: Die Sach- u. Dienstleistungsintensität soll möglichst niedrig sein.

Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	14,67%	16,28%	✔		2020	14,04%	
2016	21,24%	17,84%	✘		2021	14,03%	
2017	18,59%	17,53%	✘	absolut: 2,78	2022	13,01%	absolut: -1,34
2018	20,02%	17,80%	✘		2023	13,09%	
2019	17,45%	15,40%	✘	in %: 18,95%	2024	12,70%	in %: -9,54%
Ø	18,39%	16,97%	✘		Ø	13,37%	

5.3 Transferaufwandsquote

Zielrichtung: Die Transferaufwandsquote soll möglichst niedrig sein.

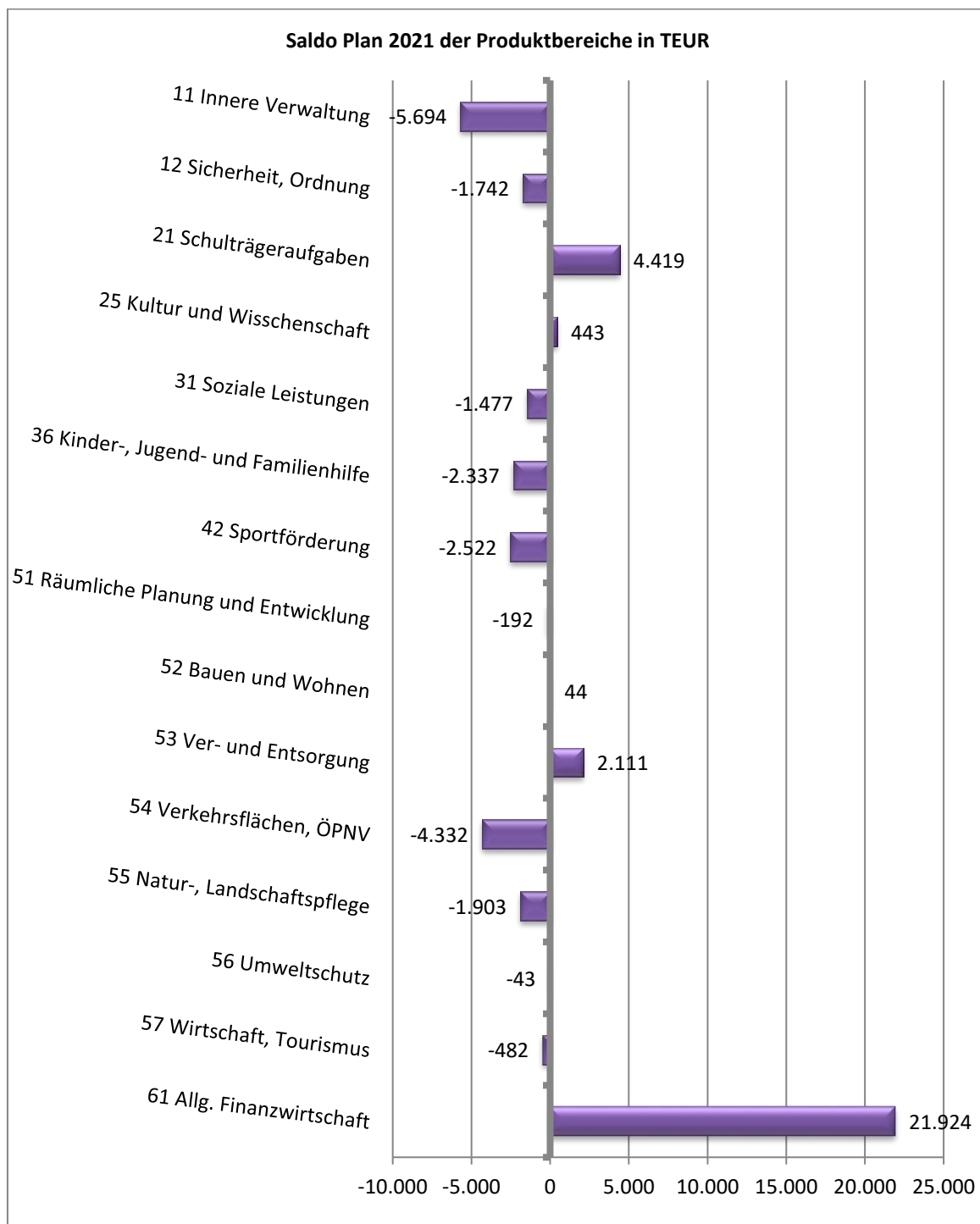
Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	49,18%	46,93%	🟡		2020	50,85%	
2016	48,14%	48,04%	🟡		2021	50,36%	
2017	49,20%	46,89%	🟡	absolut:	2022	50,79%	absolut:
2018	48,47%	47,55%	🟡	-1,85	2023	50,83%	0,00
2019	47,33%	47,46%	🟡	in %:	2024	50,85%	in %:
Ø	47,45%	47,37%	🟡	-3,76%	Ø	50,74%	0,00%

6. Darstellungen Gesamthaushalt

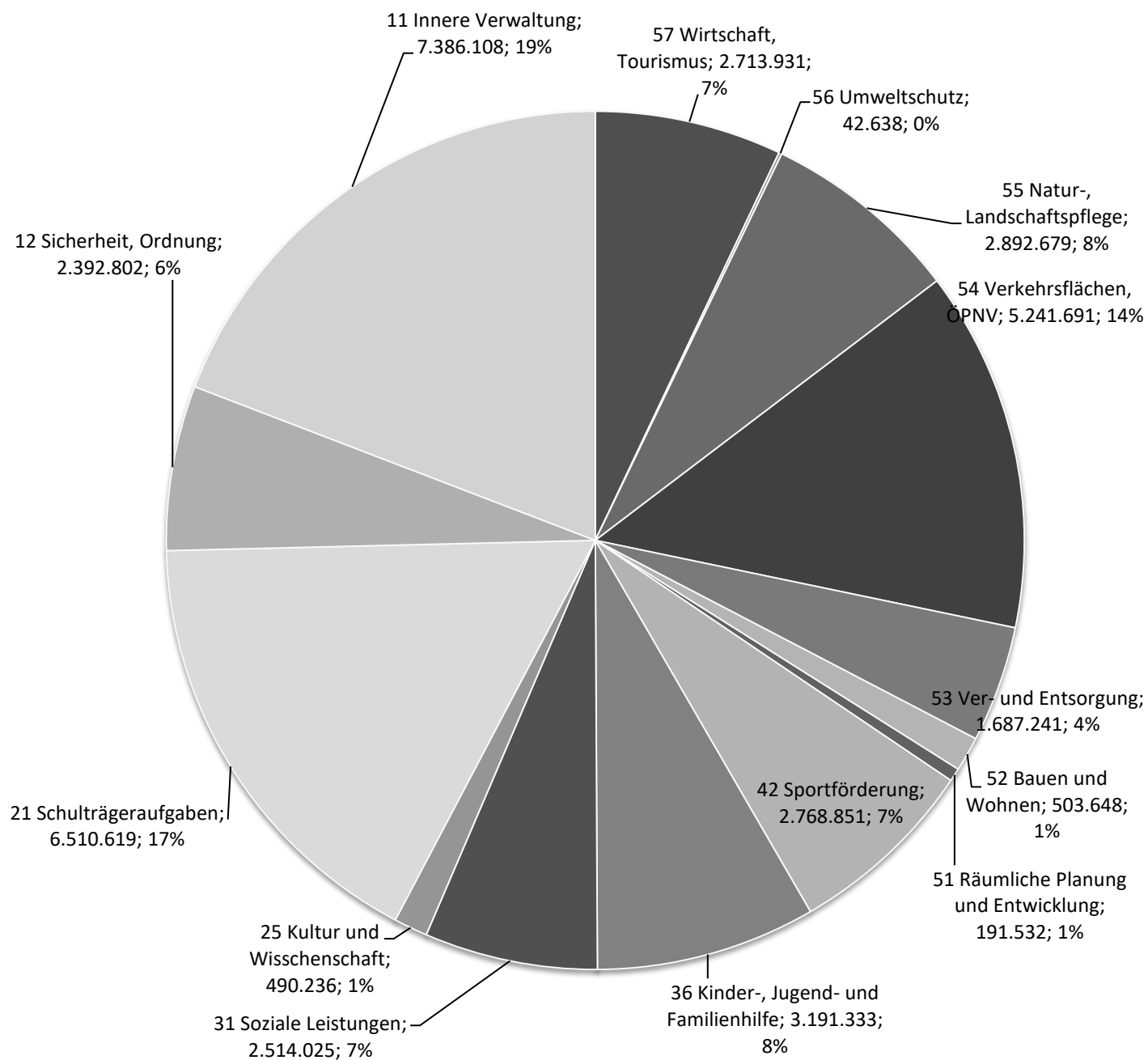
Die Darstellungen des Gesamthaushaltes sollen einen Überblick geben welche Themenfelder und Aufwands- und Ertragsarten den Haushalt maßgeblich prägen

6.1 Zuschussbedarf der Produktbereiche



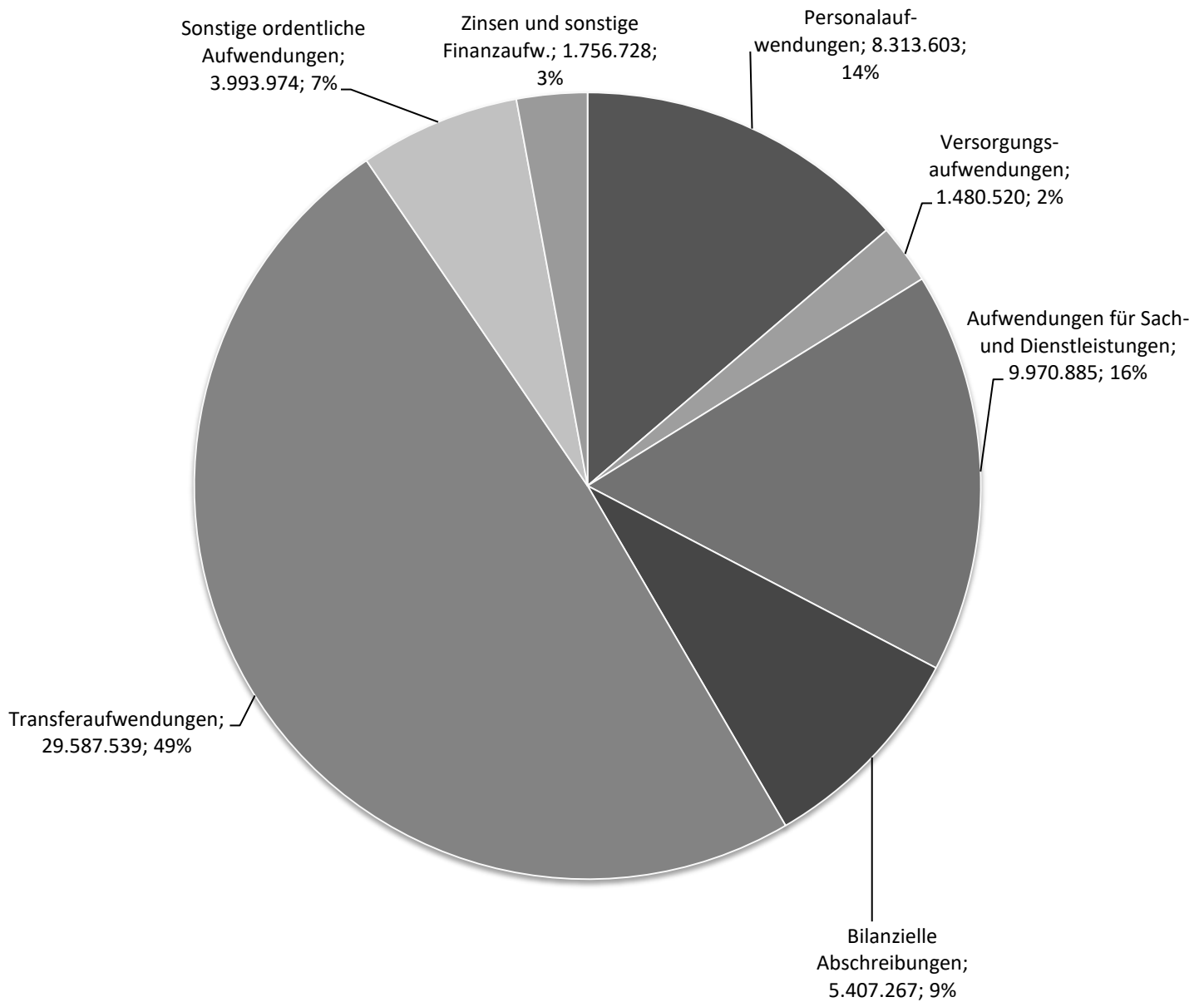
6.2 Aufwendungen der Produktbereiche

Aufwendungen Plan 2021 der Produktbereiche (ohne Allg. Finanzwirtschaft)
in EUR und %



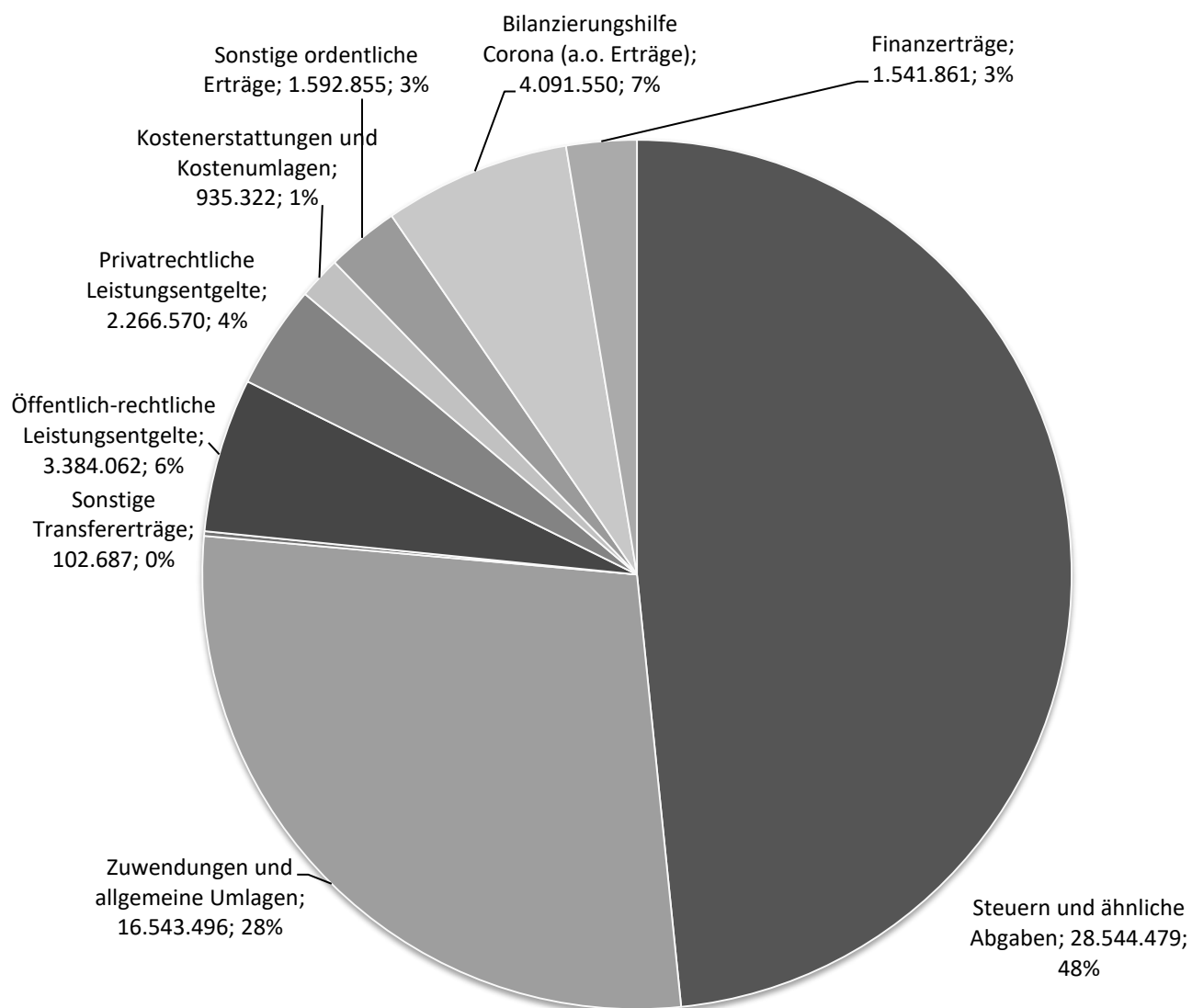
6.3 Aufwandsarten des Gesamthaushaltes

Aufwendungen Plan 2021 nach Aufwandsarten in EUR und %



6.4 Ertragsarten des Gesamthaushaltes

Erträge Plan 2021 nach Ertragsarten in EUR und %



6.5. Erläuterung der Kontengruppen

6.5.1 Erträge

Unter Erträgen versteht man Vorgänge, die das Nettovermögen bzw. das Eigenkapital erhöhen.

Die vorgeschriebenen Kontengruppen für die Erträge richten sich in Reihenfolge und Bezeichnung nach der Gliederung der Ergebnisrechnung. Diese hat die Aufgabe, über die Art, die Höhe und die Quellen der Ergebniskomponenten vollständig und klar zu informieren. Die Ertragsseite ist dabei grundsätzlich nach den Quellen und Ursachen des Ressourcenaufkommens einer Kommune strukturiert (z.B. Steuern und ähnliche Abgaben). Sie nimmt nach Wesentlichkeitsgesichtspunkten ab. Sie endet in der Struktur mit den außerordentlichen Erträgen, welche außerhalb des ordentlichen Verwaltungsablaufs der Kommune anfallen, aber dennoch durch die Aufgabenerfüllung verursacht wurden.

Die Erträge beinhalten die folgenden Kontengruppen:

1. Steuern und ähnliche Abgaben
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen
3. Sonstige Transfererträge
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen
7. Sonstige ordentliche Erträge
8. Aktivierte Eigenleistungen
9. Bestandsveränderungen
19. Finanzerträge
23. Außerordentliche Erträge
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

1. Steuern und ähnliche Abgaben:

Steuern sind hoheitlich und ohne Anspruch auf individuelle Gegenleistung, zwangsweise auferlegte, laufende oder einmalige Geldleistungen. Die Steuern zählen zu den öffentlich-rechtlichen Abgaben. Steuern dienen den Kommunen zur Ertragserzielung und damit zur Finanzierung der öffentlichen Aufgabenwahrnehmung (z.B. Infrastruktur, Bildung). Die Erträge aus Steuern sind dabei an keinen besonderen Zweck gebunden.

Beispiele:

- Grund- und Gewerbesteuer
- Gemeindeanteile an Einkommen- und Umsatzsteuer
- Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Zweitwohnungssteuer
- Familienleistungsausgleich (Kompensationsleistung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder zum Ausgleich der Mehrbelastung durch die Mitfinanzierung des Kindergeldes)

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen sind allgemein Finanzhilfen von anderen Behörden oder Organisationen zugunsten der Stadt Mechernich. Umlageverbände erhalten von ihren angehörenden Mitgliedern Umlagen. Die Stadt Mechernich erhält keine Umlagen.

Beispiele:

- Schlüsselzuweisungen vom Land
- Bedarfszuweisungen (Zuweisungen zum Ausgleich besonderer Härten bei der Erhebung von Abwassergebühren)
- Schulpauschale, Inklusionspauschale
- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Spenden für laufende Zwecke
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen

3. Sonstige Transfererträge

Unter Transferleistungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung werden Zahlungen verstanden, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen, soweit es sich nicht um eine Zuwendung handelt. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorfällen, nicht auf einem Leistungsaustausch, und werden im Rahmen des Finanzwesens sowohl als Transfererträge als auch als Transferaufwendungen erfasst.

Beispiele:

- Ersatz von sozialen Leistungen
- Schuldendiensthilfen
- Andere sonstige Transfererträge (Erträge die an andere Haushalte weitergeleitet werden z.B. Miete Müllgefäße, Altpapier)

4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren sind öffentlich-rechtliche Abgaben, die einmalig oder regelmäßig/laufend anfallen können. Sie werden von Bürgern bzw. Unternehmen als **Gegenleistung** für die (tatsächliche) Inanspruchnahme öffentlicher Leistungen entrichtet.

Beispiele:

- Verwaltungsgebühren (z.B. Baugenehmigungsgebühren, Standesamtsgebühren, Mahngebühren)
- Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (z.B. Eintrittsgelder Bergbaumuseum, Benutzungsgebühren Turnhallen, Büchereigebühren, Müllabfuhrrentgelte, Friedhofsgebühren, Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren, Sondernutzungsgebühren)
- Zweckgebundene Abgaben
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich

5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Das Entgelt ist eine Zahlung, die für das Erbringen einer Leistung zu entrichten ist. Liegt der Zahlungsverpflichtung ein privatrechtlicher Vertrag zugrunde, so spricht man von privatrechtlichen Entgelten.

Beispiele:

- Eintrittsgelder Schwimmbad, Einspeiseentgelte Photovoltaik
- Mieten und Pachten
- Erträge aus Verkauf
- Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Leihgebühren Verkehrszeichen, Erstattungen Dritter für Bauhofleistungen)

6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen liegt i.d.R. ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde. Unerheblich ist, auf welcher Rechtsgrundlage die Erstattungspflicht beruht, ob die Erstattung die Kosten des Empfängers voll oder nur teilweise deckt oder ob sie pauschaliert ist. Bei einer pauschalierten Erstattung wird von Kostenumlagen gesprochen.

Beispiele:

- Kostenerstattungen anderer Gemeinden i.Z.m. interkommunaler Zusammenarbeit (z.B. Rechnungsprüfung)
- Kostenerstattung verbundener Unternehmen (ETZ, Stadtwerke) für EDV Leistungen

7. Sonstige ordentliche Erträge

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen gehören alle Erträge, die nicht einer anderen Kontengruppe zuzuordnen sind. Hierzu zählen insbesondere Erträge aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und Konzessionsabgaben.

Beispiele:

- Konzessionsabgaben
- Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (z.B. Grundstücke)
- Bußgelder und Säumniszuschläge
- Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten
- Erträge aus Zuschreibungen
- Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen
- Andere sonstige ordentliche Erträge (z.B. Wertberichtigungen auf Forderungen, mögliche Erträge aus Bewertung Fremdwährungsverbindlichkeiten)

8. Aktivierte Eigenleistungen

Aktivierten Eigenleistungen stehen Aufwendungen gegenüber, die zur Herstellung von Anlagevermögen eingesetzt wurden. Einzubeziehen sind nur Aufwendungen, die zugleich auch Herstellungskosten darstellen.

Beispiele:

- Herstellung von investiven Anlagegütern durch den Bauhof

9. Bestandsveränderungen

Bestandsveränderungen sind Verminderungen des Bestands an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr. Grundlage der Ermittlung der Bestandsveränderungen ist die Inventur zum Bilanzstichtag. Bestandsveränderungen können sich aus Mengen- und/oder Bewertungsänderungen ergeben.

19. Finanzerträge

Zu den Finanzerträgen zählen Zinserträge, Erträge aus Beteiligungen, z.B. Dividenden oder andere Gewinnanteile sowie sonstige Finanzerträge.

Beispiele:

- Zinserträge
- Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (z.B. Gewinnausschüttung Energie Mechnich, Eigenkapitalverzinsung Stadtwerke Abwasser, Kapitalausschüttung SunPark)

23. Außerordentliche Erträge

Diese beruhen auf seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen von wesentlicher Bedeutung. Dabei ist bei der Beurteilung der Frage, ob es sich um außerordentliche Erträge handelt, auf die Eigenart der jeweiligen Kommune abzustellen, insbesondere die Wesentlichkeit eines Vorgangs ist anhand der Umstände bei der jeweiligen Kommune zu bestimmen. Der Begriff der außerordentlichen Erträge ist eng auszulegen, die handelsrechtlichen Regelungen bieten eine Orientierung für die Beurteilung eines Vorgangs.

Die Corona Bilanzierungshilfe ist als außerordentlicher Ertrag zu buchen und zu veranschlagen.

27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen umfassen alle Erträge, die durch Verrechnungen zwischen den Produkten entstehen. Die internen Leistungsbeziehungen werden in den Teilergebnisrechnungen ausgewiesen, da sie für den Gesamthaushalt ausgeglichen sein müssen. Hierunter fallen keine Kostenerstattungen von Dritten.

Beispiele:

- Bauhofleistungen

6.5.2 Aufwendungen

Als Aufwand bezeichnet man den in Geld bewerteten Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen (Ressourcenverbrauch) innerhalb eines Haushaltsjahres. Aufwendungen vermindern das Eigenkapital. Allgemein gilt, dass ein Aufwand nicht zwangsläufig mit einer Auszahlung verbunden sein muss. Ebenso ist eine Auszahlung nicht notwendigerweise mit einem Aufwand verbunden.

Die Aufwendungen beinhalten die folgenden Kontengruppen:

11. Personalaufwendungen
12. Versorgungsaufwendungen
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
14. Bilanzielle Abschreibungen
15. Transferaufwendungen
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen
24. Außerordentliche Aufwendungen
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

11. Personalaufwendungen

Unter Personalaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den aktiv Beschäftigten der Stadt zu verstehen. Dazu gehören in erster Linie die Bruttobeträge der Entgelte der Beschäftigten und der Bezüge der Beamten einschließlich des Urlaubs- und Weihnachtsgeldes sowie Sachbezüge, die u.U. als geldwerter Vorteil zu versteuern sind. Weiterhin sind die Personalnebenaufwendungen hier zu buchen. Im Rahmen der Perioden- und Jahresabschlussarbeiten erfolgt die Buchung der Aufwendungen für Pensionsrückstellungen, der Aufwendungen für Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub, nicht ausbezahlte Überstunden und Mehrarbeit.

Beispiele:

- Dienstaufwendungen Beamte, tariflich Beschäftigte und sonstige Beschäftigte
- Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte
- Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung
- Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte
- Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte
- Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte

12. Versorgungsaufwendungen

Unter Versorgungsaufwand sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den ehemaligen Beschäftigten der Kommune zu verstehen. Dazu gehören in erster Linie die Bruttobeträge der Versorgungsaufwendungen der Beamten bzw. ihrer Hinterbliebenen.

Beispiele:

- Versorgungsbezüge Beamte
- Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger und Hinterbliebene
- Zuführungen zu Pensions- oder Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger

13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen alle Aufwendungen der Kommune für empfangene Sach- und Dienstleistungen im laufenden Haushaltsjahr. Es handelt sich hierbei um ordentliche Aufwendungen, d.h. um Aufwendungen, die im Rahmen der gewöhnlichen Geschäfts- bzw. Verwaltungstätigkeit regelmäßig wiederkehrend anfallen und planbar sind.

In Abgrenzung zu den anderen Kontengruppen bzw. Positionen in der Ergebnisrechnung fallen hierunter nicht die Personalaufwendungen, Transferaufwendungen, bilanzielle Abschreibungen, sonstige ordentliche Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie auch investive Maßnahmen.

Beispiele:

- Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
- Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (z.B. Straßen, Oberflächenentwässerungsanteil)
- Mieten und Pachten, Leasing
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (z.B. Strom, Wasser, Heizung, Reinigung)
- Unterhaltung des beweglichen Vermögens (z.B. Reparaturkosten, Ersatzteile)
- Haltung von Fahrzeugen
- Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (z.B. Untersuchungen, Fallpauschalen für Personalabrechnung, Arbeitsbekleidung)

- Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (z.B. Schülerbeförderungskosten, Druckkosten Bundesdruckerei, Entgelte Altpapiersammlung)

14. Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanzielle Abschreibung erfasst den Werteverzehr von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens. Die bilanzielle Abschreibung erfolgt planmäßig auf Basis der Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, welche ihrerseits über die voraussichtliche Nutzungsdauer verteilt werden.

Beispiele:

- Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände
- GWG-Vollabschreibung

15. Transferaufwendungen

Zu den Transferleistungen gehören alle Leistungen der Kommune an Dritte, die ohne eine konkrete Gegenleistung erbracht werden. Die Leistungen sind insbesondere dadurch gekennzeichnet, dass sie nicht auf einen konkreten Leistungsaustausch ausgerichtet sind.

Beispiele:

- Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke (z.B. Krankenhausumlage an Land, Verlustabdeckung Eifeltherme, Weiterleitung Zuweisung Abwassergebührenhilfe, Beitrag Erftverband)
- Aufwendungen Sozialhilfe
- Gewerbesteuerumlage
- Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit
- Kreisumlagen
- Sonstige Transferaufwendungen (z.B. Transferaufwand Müllgefäße, Altpapier)

16. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Als Auffangposition sind hier alle weiteren Aufwendungen erfasst, die dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind und unter keiner der vorangestellten Aufwandspositionen erfasst werden können.

Beispiele:

- Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (z.B. Reisekosten, Aus- und Fortbildung)
- Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (z.B. Aufwandsentschädigungen Ortsvorsteher, Rats- und Ausschussmitglieder, Wehrleitung, Lohnkostenerstattungen Feuerwehr)
- Geschäftsaufwendungen (z.B. Telefon, Porto, amtl. Bekanntmachungen, Werbung, Beratungshonorar, Werbung, Gutachten, Fachliteratur)
- Steuern, Versicherungen und Schadensfälle
- Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen (z.B. Niederschlagung und Wertberichtigung von Forderungen)
- Besondere ordentliche Aufwendungen
- Verfügungsmittel
- Fraktionszuwendungen

- Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (z.B. Aufwendungen aus der Bewertung von Fremdwährungsverbindlichkeiten)

20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsen sind der Preis für die Überlassung von Fremdkapital über einen festgelegten Zeitraum. Es handelt sich daher um Finanzaufwendungen, deren Ansatz regelmäßig einen Ansatz von Verbindlichkeiten in der Bilanz voraussetzt.

Beispiele:

- Zinsaufwendungen (z.B. Kassenkreditzinsen, Zinsen für Investitionskredite, Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer)
- Sonstige Finanzaufwendungen (z.B. Kontoführungsgebühren, Terminalkosten, Aufwand für Rücklastschriften)

24. Außerordentliche Aufwendungen

Aufwendungen, die außerhalb des ordentlichen Verwaltungsverlaufes anfallen, aber durch die Aufgabenerfüllung der Gemeinde verursacht wurden, werden als außerordentliche Aufwendungen bezeichnet. Außerordentliche Aufwendungen beruhen auf seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen von wesentlicher Bedeutung. Dabei ist bei der Beurteilung der Frage, ob es sich um außerordentliche Aufwendungen handelt, auf die Eigenart der Kommune abzustellen; insbesondere die Wesentlichkeit eines Vorgangs ist anhand der Umstände bei der jeweiligen Kommune zu bestimmen. Der Begriff der außerordentlichen Aufwendungen ist eng auszulegen, die handelsrechtlichen Regelungen bilden eine Orientierung für die Beurteilung eines Vorgangs.

28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (nur in Teilplänen)

Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ILV) umfassen alle Aufwendungen, die durch Verrechnungen zwischen den Produkten entstehen. Die internen Leistungsbeziehungen werden nur in den Teilergebnisrechnungen ausgewiesen, da sie für den Gesamthaushalt ausgeglichen sein müssen.

Beispiele:

- Bauhofleistungen

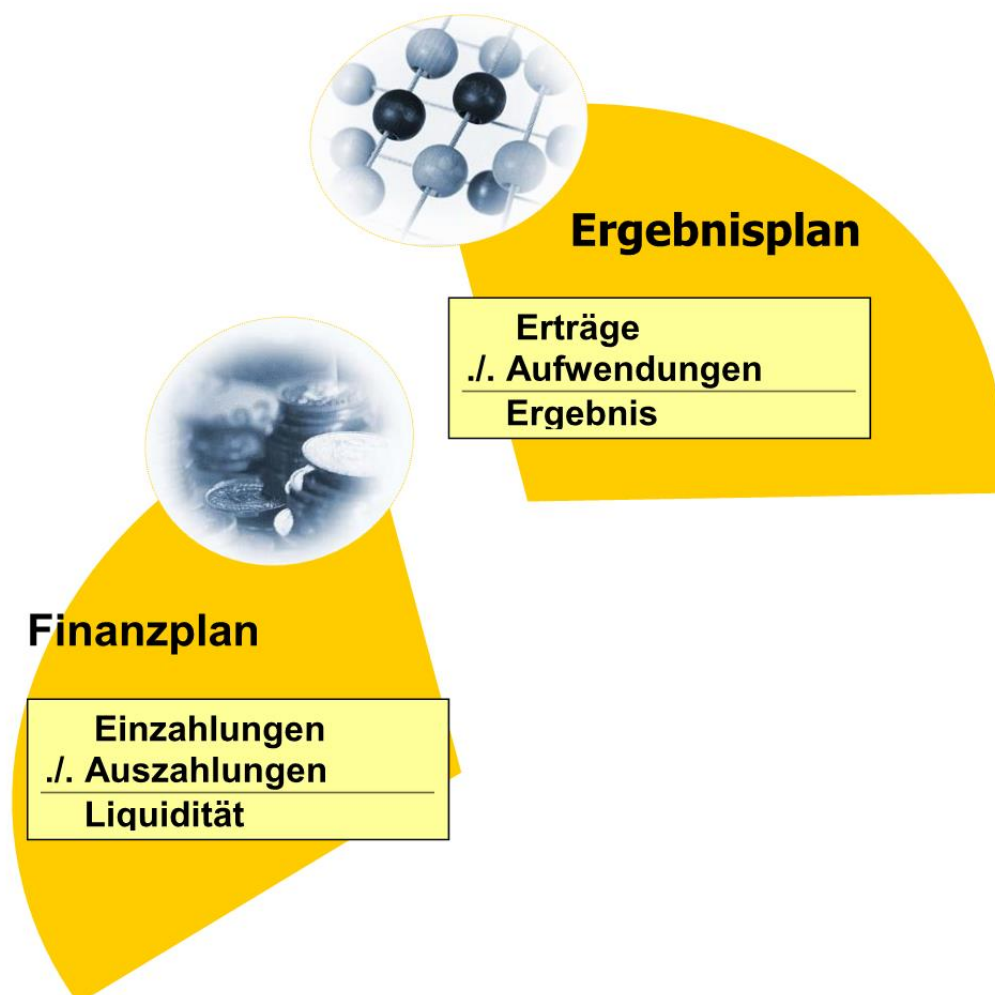
27. globaler Minderaufwand

Im Rahmen des zweiten NKF- Weiterentwicklungsgesetzes wurde die Möglichkeit geschaffen, zur Erleichterung des Haushaltsausgleichs einen globalen Minderaufwand zu veranschlagen. Globale Minderaufwendungen sind im Haushaltsplan negativ veranschlagte Aufwendungen, die im Rahmen der Ausführung des Haushaltsplans durch Einsparungen auszugleichen sind. Bei den globalen Minderaufwendungen handelt es sich um eine Ausnahme vom Einzelveranschlagungsprinzip. Die Stadt Mechernich macht von dieser Möglichkeit keinen Gebrauch.

Verrechnete Erträge und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des gemeindlichen Anlagevermögens, die für die kommunale Aufgabenerfüllung nicht mehr benötigt werden, sind unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Gleiches gilt für Erträge und Aufwendungen aus der Wertveränderung von Finanzanlagen.

4. Gesamtpläne



Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	31.457.321,54	31.072.641,00	28.544.479,00	31.082.511,00	31.832.886,00	33.010.609,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.525.298,57	15.377.159,00	16.543.496,00	15.897.908,00	16.565.800,00	17.572.719,00
3	+ Sonstige Transfererträge	2.039.386,71	82.340,00	102.687,00	104.741,00	106.840,00	108.981,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.816.835,08	3.242.919,00	3.384.062,00	3.435.761,00	3.452.815,00	3.487.700,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.926.293,35	2.099.290,00	2.266.570,00	2.336.167,00	2.224.539,00	2.174.532,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	853.582,68	969.834,00	935.322,00	940.028,00	944.766,00	949.526,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.683.622,31	3.887.364,00	1.592.855,00	2.944.829,00	2.448.846,00	1.616.902,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	20.345,08	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	29.357,50	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	64.352.042,82	56.731.547,00	53.369.471,00	56.741.945,00	57.576.492,00	58.920.969,00
11	- Personalaufwendungen	7.702.516,05	8.186.573,00	8.313.603,00	8.494.765,00	8.708.078,00	8.823.706,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.497.859,69	1.530.000,00	1.480.520,00	1.480.520,00	1.480.520,00	1.480.520,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.010.556,25	9.301.382,00	9.970.885,00	9.330.110,00	9.551.376,00	9.484.386,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.512.188,99	5.061.465,00	5.407.267,00	5.524.771,00	5.726.565,00	6.298.888,00
15	- Transferaufwendungen	28.604.017,09	28.668.140,00	29.587.539,00	29.805.443,00	30.431.032,00	31.040.181,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.111.052,16	3.624.775,00	3.993.974,00	4.042.662,00	3.967.522,00	3.910.755,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	60.438.190,23	56.372.335,00	58.753.788,00	58.678.271,00	59.865.093,00	61.038.436,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.913.852,59	359.212,00	-5.384.317,00	-1.936.326,00	-2.288.601,00	-2.117.467,00
19	+ Finanzerträge	1.625.266,93	1.580.266,00	1.541.861,00	1.541.861,00	1.541.861,00	1.541.861,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.648.426,67	1.902.026,00	1.756.728,00	1.652.138,00	1.551.539,00	1.522.359,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-23.159,74	-321.760,00	-214.867,00	-110.277,00	-9.678,00	19.502,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.890.692,85	37.452,00	-5.599.184,00	-2.046.603,00	-2.298.279,00	-2.097.965,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	4.091.550,00	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	4.091.550,00	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	3.890.692,85	37.452,00	-1.507.634,00	-2.046.603,00	-2.298.279,00	-2.097.965,00
<u>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</u>							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
29	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 28)	0	0	0	0	0	0

Finanzplan							
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	31.831.771,21	31.072.641,00	28.544.479,00	31.082.511,00	31.832.886,00	33.010.609,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.869.152,23	13.247.846,00	14.270.544,00	13.498.430,00	14.044.063,00	14.697.578,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.239.084,71	82.340,00	102.687,00	104.741,00	106.840,00	108.981,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.438.224,76	2.745.118,00	2.860.902,00	2.875.223,00	2.889.631,00	2.904.107,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.685.495,27	2.046.446,00	2.155.043,00	2.224.079,00	2.111.880,00	2.061.300,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.094.299,71	969.834,00	881.322,00	885.758,00	890.223,00	894.709,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	61.600,15	1.395.961,00	1.271.692,00	1.278.057,00	1.284.456,00	1.290.885,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.415.578,30	1.734.351,00	1.696.717,00	1.697.492,00	1.698.271,00	1.699.054,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.635.206,34	53.294.537,00	51.783.386,00	53.646.291,00	54.858.250,00	56.667.223,00
10	- Personalauszahlungen	6.838.064,32	7.730.855,00	7.851.165,00	8.032.327,00	8.245.640,00	8.361.268,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-175.409,60	1.979.468,00	1.935.208,00	1.935.208,00	1.935.208,00	1.935.208,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.505.605,87	8.526.641,00	9.105.750,00	8.495.312,00	8.700.832,00	8.617.890,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.790.044,38	1.902.026,00	1.756.728,00	1.652.138,00	1.551.539,00	1.522.359,00
14	- Transferauszahlungen	28.576.171,60	28.668.140,00	29.587.539,00	29.805.443,00	30.431.032,00	31.040.181,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.436.770,47	3.105.818,00	3.513.814,00	3.520.256,00	3.448.843,00	3.395.894,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.971.247,04	51.912.948,00	53.750.204,00	53.440.684,00	54.313.094,00	54.872.800,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	9.663.959,30	1.381.589,00	-1.966.818,00	205.607,00	545.156,00	1.794.423,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.088.473,04	13.353.953,00	10.626.947,00	12.072.904,00	7.732.016,00	4.026.715,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.512.389,43	5.436.000,00	46.000,00	4.386.230,00	2.446.462,00	46.695,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	132.409,08	314.298,00	314.297,00	314.297,00	314.297,00	2.024.105,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	819.727,81	1.886.000,00	1.170.000,00	2.025.500,00	620.000,00	325.000,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	9.992,48	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.562.991,84	20.990.251,00	12.157.244,00	18.798.931,00	11.112.775,00	6.422.515,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.411.050,46	1.565.000,00	4.290.000,00	1.086.000,00	250.000,00	250.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.076.509,33	18.161.500,00	13.530.865,00	17.826.751,00	5.930.545,00	2.637.865,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	965.648,90	1.588.287,00	2.793.100,00	1.306.500,00	2.347.900,00	962.100,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	782.000,00	7.033.000,00	3.698.000,00	408.000,00	396.000,00	362.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	214.723,40	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.449.932,09	28.347.787,00	24.311.965,00	20.627.251,00	8.924.445,00	4.211.965,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	5.113.059,75	-7.357.536,00	-12.154.721,00	-1.828.320,00	2.188.330,00	2.210.550,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	14.777.019,05	-5.975.947,00	-14.121.539,00	-1.622.713,00	2.733.486,00	4.004.973,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.237.129,39	7.740.189,00	24.506.711,00	2.973.738,00	852.327,00	851.518,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	17.344.575,51	3.259.636,00	14.526.647,00	3.162.035,00	3.137.415,00	4.102.975,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-13.107.446,12	4.480.553,00	9.980.064,00	-188.297,00	-2.285.088,00	-3.251.457,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 35)	1.669.572,93	-1.495.394,00	-4.141.475,00	-1.811.010,00	448.398,00	753.516,00
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.118.662,25	5.788.235,18	4.292.841,18	151.366,18	-1.659.643,82	-1.211.245,82
38	= Liquide Mittel (= Zeilen 36 und 37)	5.788.235,18	4.292.841,18	151.366,18	-1.659.643,82	-1.211.245,82	-457.729,82

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis
Teilhaushalt	1	2	3	4	5	6	7
P111 Innere Verwaltung	1.691.774	7.046.253	-5.354.479	-27.655	-5.382.134		-5.382.134
P11101 Verwaltungssteuerung und Service	1.691.774	7.046.253	-5.354.479	-27.655	-5.382.134		-5.382.134
P112 Sicherheit und Ordnung	650.481	2.309.572	-1.659.091	-200	-1.659.291		-1.659.291
P11201 Statistik und Wahlen	10.193	108.613	-98.420		-98.420		-98.420
P11202 Ordnungsangelegenheiten	449.700	1.265.806	-816.106	-200	-816.306		-816.306
P11206 Brandschutz	190.588	935.153	-744.565		-744.565		-744.565
P121 Schulträgeraufgaben	2.091.702	6.452.027	-4.360.325		-4.360.325		-4.360.325
P12111 Grundschulen	1.411.535	2.283.435	-871.900		-871.900		-871.900
P12112 Hauptschulen		23.636	-23.636		-23.636		-23.636
P12115 Realschule							
P12116 Gesamtschule	395.067	1.101.967	-706.900		-706.900		-706.900
P12117 Gymnasium	240.009	799.610	-559.601		-559.601		-559.601
P12121 Sonderschule		423.238	-423.238		-423.238		-423.238
P12141 Schülerbeförderung	11.000	1.134.402	-1.123.402		-1.123.402		-1.123.402
P12143 Sonstige schulische Aufgaben	34.091	685.739	-651.648		-651.648		-651.648
P125 Kultur	47.464	482.176	-434.712	-10	-434.722		-434.722
P12552 Museen, Sammlungen und Ausstellungen	32.550	108.763	-76.213	-10	-76.223		-76.223
P12563 Musikschule	462	66.361	-65.899		-65.899		-65.899
P12571 Volkshochschule	462	18.425	-17.963		-17.963		-17.963
P12572 Bücherei	13.990	118.984	-104.994		-104.994		-104.994
P12581 Heimat- und sonstige Kunstpflege		169.643	-169.643		-169.643		-169.643
P131 Soziale Hilfen	1.036.642	2.452.855	-1.416.213		-1.416.213		-1.416.213
P13112 Grundsicherungsleistungen nach SGB II							
P13113 Leistungen für Asylbewerber	893.128	1.208.604	-315.476		-315.476		-315.476
P13115 Soziale Einrichtungen	143.514	1.172.121	-1.028.607		-1.028.607		-1.028.607
P13151 Sonstige soziale Leistungen		72.130	-72.130		-72.130		-72.130
P136 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	853.893	3.035.963	-2.182.070		-2.182.070		-2.182.070
P13661 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	800.097	2.808.133	-2.008.036		-2.008.036		-2.008.036
P13663 Sonst. Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien		1.100	-1.100		-1.100		-1.100
P13666 Einrichtungen der Jugendarbeit	53.796	226.730	-172.934		-172.934		-172.934
P142 Sportförderung	182.698	2.684.082	-2.501.384	-431	-2.501.815		-2.501.815
P14221 Förderung des Sports	1.357	25.177	-23.820		-23.820		-23.820

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan							
Ertrags- und Aufwandsarten	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis
Teilhaushalt	1	2	3	4	5	6	7
P14224 Sportstätten und Bäder	181.341	2.658.905	-2.477.564	-431	-2.477.995		-2.477.995
P151 Räumliche Planung und Entwicklung		191.532	-191.532		-191.532		-191.532
P15111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geo-Info		191.532	-191.532		-191.532		-191.532
P152 Bauen und Wohnen	547.699	492.528	55.171		55.171		55.171
P15221 Bau- und Grundstücksordnung	513.791	425.186	88.605		88.605		88.605
P15222 Wohnungsbauförderung	30.809	29.781	1.028		1.028		1.028
P15223 Denkmalschutz und -pflege	3.099	37.561	-34.462		-34.462		-34.462
P153 Ver- und Entsorgung	2.746.846	1.544.583	1.202.263	1.009.748	2.212.011		2.212.011
P15331 Elektrizitätsversorgung	781.273	211	781.062	209.018	990.080		990.080
P15332 Gasversorgung	50.000		50.000		50.000		50.000
P15337 Abfallwirtschaft	1.663.066	1.543.793	119.273		119.273		119.273
P15338 Abwasserbeseitigung	252.507	579	251.928	800.730	1.052.658		1.052.658
P154 Verkehrsflächen und -anlagen	909.244	4.826.230	-3.916.986		-3.916.986		-3.916.986
P15441 Gemeindestraßen	661.964	3.793.073	-3.131.109		-3.131.109		-3.131.109
P15445 Straßenreinigung	203.890	178.000	25.890		25.890		25.890
P15446 Parkeinrichtungen	35.423	38.649	-3.226		-3.226		-3.226
P15447 ÖPNV	7.967	816.508	-808.541		-808.541		-808.541
P155 Natur- und Landschaftspflege	989.838	2.376.890	-1.387.052	-59	-1.387.111		-1.387.111
P15551 Öffentliches Grün	7.312	69.173	-61.861		-61.861		-61.861
P15552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	9.445	806.674	-797.229	-59	-797.288		-797.288
P15553 Friedhöfe	520.850	295.529	225.321		225.321		225.321
P15554 NaturundLandschaft	2.297	59.251	-56.954		-56.954		-56.954
P15555 Land- und Forstwirtschaft	449.934	1.146.263	-696.329		-696.329		-696.329
P156 Umweltschutz		42.638	-42.638		-42.638		-42.638
P15661 Umweltschutzmaßnahmen		42.638	-42.638		-42.638		-42.638
P157 Wirtschaft und Tourismus	519.179	2.473.445	-1.954.266	42.896	-1.911.370		-1.911.370
P15771 Wirtschaftsförderung	6.083	192.055	-185.972		-185.972		-185.972
P15773 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	502.853	2.147.469	-1.644.616	42.896	-1.601.720		-1.601.720
P15775 Tourismus	10.243	133.921	-123.678		-123.678		-123.678
P161 Allgemeine Finanzwirtschaft	41.102.011	22.343.014	18.758.997	-1.239.156	17.519.841	4.091.550	21.611.391
P16111 AllgemeineFinanzwirtschaft	41.090.287	22.333.114	18.757.173	-1.239.156	17.518.017	4.091.550	21.609.567
P16112 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	11.724	9.900	1.824		1.824		1.824

Haushaltsquerschnitt Finanzplan											
Ein- und Auszahlungsarten	Einzahlung en aus laufender Verwaltung stätigkeit	Auszahlun gen aus laufender Verwaltung stätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltung stätigkeit	Einzahlung en aus Investition stätigkeit	Auszahlun gen aus Investition stätigkeit	Saldo aus Investition stätigkeit	Finanzmitt elüberschu ss/- fehlbetrag	Einzahlung en aus Finanzieru ngstätigkei t	Auszahlun gen aus Finanzieru ngstätigkei t	Saldo aus Finanzieru ngstätigkei t	Verpflichtu ngsermäch tigungen
Teilhaushalt	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
P111 Innere Verwaltung	1.503.555	6.554.273	-5.050.718	300.000	5.320.000	-5.020.000	-10.070.718	10.000.000	10.000.000		1.130.000
P11101 Verwaltungssteuerung und Service	1.503.555	6.554.273	-5.050.718	300.000	5.320.000	-5.020.000	-10.070.718	10.000.000	10.000.000		1.130.000
P112 Sicherheit und Ordnung	510.384	2.016.788	-1.506.404	158.600	2.071.500	-1.912.900	-3.419.304				723.000
P11201 Statistik und Wahlen	10.193	108.613	-98.420				-98.420				
P11202 Ordnungsangelegenheiten	447.300	1.263.573	-816.273		6.000	-6.000	-822.273				
P11206 Brandschutz	52.891	644.602	-591.711	158.600	2.065.500	-1.906.900	-2.498.611				723.000
P121 Schulträgeraufgaben	1.115.203	5.464.705	-4.349.502	1.403.902	2.273.665	-869.763	-5.219.265				983.595
P12111 Grundschulen	1.050.566	1.959.477	-908.911	751.594	715.600	35.994	-872.917				
P12112 Hauptschulen		23.636	-23.636				-23.636				
P12116 Gesamtschule		681.677	-681.677	419.844	369.900	49.944	-631.733				
P12117 Gymnasium	23.200	585.459	-562.259	232.464	460.300	-227.836	-790.095				
P12121 Sonderschule		423.238	-423.238				-423.238				
P12141 Schülerbeförderung	11.000	1.134.402	-1.123.402				-1.123.402				
P12143 Sonstige schulische Aufgaben	30.437	656.816	-626.379		727.865	-727.865	-1.354.244				983.595
P125 Kultur	32.599	464.785	-432.186		6.600	-6.600	-438.786				
P12552 Museen, Sammlungen und Ausstellungen	18.000	92.373	-74.373		6.600	-6.600	-80.973				
P12563 Musikschule	462	66.361	-65.899				-65.899				
P12571 Volkshochschule	462	18.425	-17.963				-17.963				
P12572 Bücherei	13.675	117.983	-104.308				-104.308				
P12581 Heimat- und sonstige Kunstpflege		169.643	-169.643				-169.643				
P131 Soziale Hilfen	1.015.128	2.376.847	-1.361.719		10.000	-10.000	-1.371.719				
P13113 Leistungen für Asylbewerber	893.128	1.208.604	-315.476				-315.476				
P13115 Soziale Einrichtungen	122.000	1.096.113	-974.113		10.000	-10.000	-984.113				
P13151 Sonstige soziale Leistungen		72.130	-72.130				-72.130				
P136 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	727.328	2.781.965	-2.054.637		1.110.000	-1.110.000	-3.164.637				850.000
P13661 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	682.128	2.578.593	-1.896.465		1.040.000	-1.040.000	-2.936.465				800.000

Haushaltsquerschnitt Finanzplan											
Ein- und Auszahlungsarten	Einzahlung en aus laufender Verwaltung stätigkeit	Auszahlun gen aus laufender Verwaltung stätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltung stätigkeit	Einzahlung en aus Investition stätigkeit	Auszahlun gen aus Investition stätigkeit	Saldo aus Investition stätigkeit	Finanzmitt elüberschu ss/- fehlbetrag	Einzahlung en aus Finanzieru ngstätigkei t	Auszahlun gen aus Finanzieru ngstätigkei t	Saldo aus Finanzieru ngstätigkei t	Verpflichtu ngsermäch tigungen
P13663 Sonst. Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien		1.100	-1.100				-1.100				
P13666 Einrichtungen der Jugendarbeit	45.200	202.272	-157.072		70.000	-70.000	-227.072				50.000
P142 Sportförderung	79.888	2.397.174	-2.317.286	558.385	829.000	-270.615	-2.587.901				150.000
P14221 Förderung des Sports		23.385	-23.385	89.985		89.985	66.600				
P14224 Sportstätten und Bäder	79.888	2.373.789	-2.293.901	468.400	829.000	-360.600	-2.654.501				150.000
P151 Räumliche Planung und Entwicklung		191.532	-191.532				-191.532				
P15111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geo-Info		191.532	-191.532				-191.532				
P152 Bauen und Wohnen	547.600	492.255	55.345		5.000	-5.000	50.345				
P15221 Bau- und Grundstücksordnung	513.791	425.186	88.605				88.605				
P15222 Wohnungsbauförderung	30.809	29.781	1.028				1.028				
P15223 Denkmalschutz und -pflege	3.000	37.288	-34.288		5.000	-5.000	-39.288				
P153 Ver- und Entsorgung	3.751.687	1.558.318	2.193.369		3.568.000	-3.568.000	-1.374.631				
P15331 Elektrizitätsversorgung	1.031.949	41.869	990.080		3.558.000	-3.558.000	-2.567.920				
P15332 Gasversorgung	50.000		50.000				50.000				
P15337 Abfallwirtschaft	1.616.501	1.515.870	100.631		10.000	-10.000	90.631				
P15338 Abwasserbeseitigung	1.053.237	579	1.052.658				1.052.658				
P154 Verkehrsflächen und -anlagen	159.698	2.131.724	-1.972.026	6.373.000	7.850.000	-1.477.000	-3.449.026				7.091.886
P15441 Gemeindestraßen	28.476	1.145.780	-1.117.304	1.202.000	2.615.000	-1.413.000	-2.530.304				6.108.000
P15445 Straßenreinigung	124.953	175.943	-50.990				-50.990				
P15446 Parkeinrichtungen	5.600	8.303	-2.703				-2.703				
P15447 ÖPNV	669	801.698	-801.029	5.171.000	5.235.000	-64.000	-865.029				983.886
P155 Natur- und Landschaftspflege	431.777	1.449.100	-1.017.323	326.000	205.000	121.000	-896.323				
P15551 ÖffentlichesGrün	3.765	46.600	-42.835	80.000	70.000	10.000	-32.835				
P15552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen		791.362	-791.362	246.000	110.000	136.000	-655.362				
P15553 Friedhöfe	412.466	284.283	128.183				128.183				

Haushaltsquerschnitt Finanzplan											
Ein- und Auszahlungsarten	Einzahlung en aus laufender Verwaltung stätigkeit	Auszahlun gen aus laufender Verwaltung stätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltung stätigkeit	Einzahlung en aus Investition stätigkeit	Auszahlun gen aus Investition stätigkeit	Saldo aus Investition stätigkeit	Finanzmitt elüberschu ss/- fehlbetrag	Einzahlung en aus Finanzieru ngstätigkei t	Auszahlun gen aus Finanzieru ngstätigkei t	Saldo aus Finanzieru ngstätigkei t	Verpflichtu ngsermäch tigungen
P15554 NaturundLandschaft	2.297	58.959	-56.662		25.000	-25.000	-81.662				
P15555 Land- und Forstwirtschaft	13.249	267.896	-254.647				-254.647				
P156 Umweltschutz		42.638	-42.638				-42.638				
P15661 Umweltschutzmaßnahmen		42.638	-42.638				-42.638				
P157 Wirtschaft und Tourismus	613.603	2.314.607	-1.701.004	498.759	1.063.200	-564.441	-2.265.445	402.612	402.612		1.084.680
P15771 Wirtschaftsförderung	6.083	192.055	-185.972				-185.972				
P15773 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	603.420	2.002.877	-1.399.457	498.759	1.013.200	-514.441	-1.913.898	402.612	402.612		1.084.680
P15775 Tourismus	4.100	119.675	-115.575		50.000	-50.000	-165.575				
P161 Allgemeine Finanzwirtschaft	41.294.936	23.513.493	17.781.443	2.538.598		2.538.598	20.320.041	14.104.099	4.124.035	9.980.064	
P16111 AllgemeineFinanzwirtschaft	41.283.212	23.503.593	17.779.619	2.538.598		2.538.598	20.318.217	14.104.099	4.124.035	9.980.064	
P16112 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	11.724	9.900	1.824				1.824				

5. Teilergebnis- und Teilfinanzpläne

Wir in Mechernich

Konzern:
Geschäftsbereich:
Produktbereich:

1 Stadt Mechernich
P1 Stadt Mechernich
P111 Innere Verwaltung

Kurzbeschreibung

Die Innere Verwaltung umfasst die Verwaltungsführung, die politischen Gremien sowie die internen Querschnitts- und Serviceeinheiten. Die Leistungen der Innere Verwaltung stellen den sog. innerbetrieblichen Overhead dar. Sie sollen möglichst schrank organisiert sein, um die Overhead-Kosten der kommunalen Dienstleistungen möglichst niedrig zu halten.

Ziele

Das Ergebnis pro Einwohner soll einen möglichst positiven Wert erreichen (geringer Zukunftsschuld).
Die Kennzahl zeigt an, in welchem Maße der Produktbereich Innere Verwaltung den Gesamtraumrat belastet. Entfallen sind auch die inneren Verrechnungen, mit denen die Stadt Mechernich die Leistungen der Innere Verwaltung gegenüber den Produkten des Haushaltes abrechnet.

Ziele

Der Anteil des ordentlichen Aufwandes des Produktbereiches vom ordentlichen Aufwand des Gesamtraumrates soll möglichst niedrig sein. Die Kennzahl zeigt an, welchen Anteil der Aufwand im PB Innere Verwaltung vom Gesamtaufwand des Haushaltes ausmacht. Da die Leistungen der Innere Verwaltung nicht unmittelbar einen Nutzen für den Bürger darstellen, muss es Ziel sein, den Anteil der inneren Verwaltung so gering wie möglich zu halten. Je geringer der Aufwandsanteil der Innere Verwaltung, umso größer ist die anteilige Finanzierungsquote, die in Produkte und Leistungen für den Bürger entfallen kann.

Leistungen / Steuerungsgrößen

		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
Gemeindeorgane	Anzahl	32,00	31,00	31,00	32,00	32,00	32,00
1 Ratmitglieder	Anzahl	170,81	0,00	189,00	187,00	187,00	188,00
2 Plan VZ-Stellen (Stadt-Eigenbetrieb)	Anzahl						

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011 EUR	Ansatz 2012 EUR	Ansatz 2013 EUR	Planung 2014 EUR	Planung 2015 EUR	Planung 2016 EUR
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.540,00	83.908	80.283	88.079	40.345	36.220
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.776,01	141.248	129.588	129.543	150.683	182.713
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	808.908,80	808.999	810.881	811.583	811.583	811.583
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	488.988,09	388.380	388.734	389.548	389.888	389.888
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.898.872,28	3.218.594	2.080.219	1.897.347	1.397.347	872.347
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen	300,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.087.782,09	4.506.124	3.128.649	2.783.257	2.439.607	1.732.529
11 - Personalaufwendungen	1.998.899,90	1.928.994	2.054.405	1.973.817	1.927.883	1.977.590
12 - Versorgungsaufwendungen	1.770.021,47	1.281.088	1.082.000	1.082.000	1.082.000	1.082.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	499.488,68	484.971	488.330	490.472	490.674	490.674
14 - Abschreibungen	383.981,44	384.808	384.808	384.808	384.808	384.808
15 - Transferaufwendungen	1.400,00	700	700	700	700	700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.580.822,09	2.787.337	1.729.347	1.588.583	1.238.583	838.583
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.972.393,54	6.817.589	5.688.791	5.486.619	5.106.534	4.871.589

Kennzahlenset mit interkommunalem Vergleich

Die innere Verwaltung umfasst die Verwaltungsführung, die politischen Gremien sowie die internen Querschnitts- und Serviceeinheiten. Die Leistungen der inneren Verwaltungen stellen den sog. Inbetrieblichen Overhead dar. Sie sollen möglichst schlank organisiert sein, um die Overhead-Kosten der kommunalen Dienstleistungen möglichst niedrig zu halten.

11.1 BEREINIGTES Ergebnis mit inneren Verrechnungen je Einwohner

Zielrichtung: Das Ergebnis soll einen möglichst positiven Wert erreichen (geringer Zuschuss)

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Maße der Produktbereich Innere Verwaltung den öffentlichen Haushalt belastet. In Vergleichskommunen gibt es in einigen Aufgabenbereichen unterschiedliche Veranschlagungssystematiken und Ausgliederungen in anderen Organisationsformen. Deshalb bietet es sich an, das BEREINIGTE Ergebnis zu betrachten. Hier sind das Personalmanagement sowie das Immobilien- und Gebäudemanagement nicht enthalten.

	Stadt Mechernich	IKVS-Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	-61,62 €	-95,63 €	✓		2020	-80,16 €	
2016	-77,13 €	-96,86 €	✓		2021	-85,56 €	
2017	-82,12 €	-63,19 €	✗	absolut:	2022	-91,76 €	absolut:
2018	-81,72 €	-106,28 €	✓	-20,70 €	2023	-93,35 €	-14,61
2019	-82,32 €	-122,37 €	✓	in %:	2024	-94,77 €	in %:
Ø	-76,98 €	-96,87 €	✓	-33,59%	Ø	-89,12 €	-18,23%

11.2 BEREINIGTE Dienstaufwendungen des je Einwohner

Zielrichtung: Die Dienstaufwendungen sollen einen möglichst niedrigen Wert erreichen

Der Zuschussbedarf im Produktbereich Innere Verwaltung wird im Wesentlichen von der Aufwandsseite bestimmt. Bei den Aufwendungen der inneren Verwaltungen sind zuvorderst die Personal- bzw. Dienstaufwendungen bestimmend. Die Kennzahl ist ein Indikator für die Angemessenheit der Personalausstattung im Bereich der Inneren Verwaltung

	Stadt Mechernich	IKVS-Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	40,06 €	55,49 €	✓		2020	43,33 €	
2016	45,42 €	52,95 €	✓		2021	43,75 €	
2017	43,32 €	55,71 €	✓	absolut: 6,00 €	2022	46,78 €	absolut: 4,55
2018	42,62 €	56,22 €	✓		2023	47,36 €	
2019	46,06 €	61,08 €	✓	in %: 14,98%	2024	47,88 €	in %: 10,50%
Ø	43,50 €	56,29 €	✓		Ø	45,82 €	

11.3 BEREINIGTE sächliche Aufwendungen ohne innere Verrechnungen und Abschreibungen Einwohner

Zielrichtung: Die Sachaufwendungen sollen einen möglichst niedrigen Wert erreichen

Bei den Aufwendungen der inneren Verwaltungen sind zwar zuvorderst die Personal- bzw. Dienstaufwendungen bestimmend, jedoch kann auch der Sachaufwand eine nicht unerhebliche Aufwandsgröße darstellen. Innere Verrechnungen und Abschreibungen sind nicht enthalten, um den Blick ausschließlich auf die zahlungswirksamen Sachaufwendungen richten zu können.

	Stadt Mechernich	IKVS-Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	19,97 €	38,81 €	✓		2020	24,99 €	
2016	21,28 €	44,04 €	✓		2021	27,72 €	
2017	22,39 €	34,56 €	✓	absolut: 7,17 €	2022	29,13 €	absolut: 4,27
2018	23,26 €	30,19 €	✓		2023	29,22 €	
2019	27,14 €	40,98 €	✓	in %: 35,90%	2024	29,26 €	in %: 17,09%
Ø	22,81 €	37,72 €	✓		Ø	28,06 €	

Kurzbeschreibung

Die innere Verwaltung umfasst die Verwaltungsführung, die politischen Gremien sowie die internen Querschnitts- und Serviceeinheiten. Die Leistungen der inneren Verwaltungen stellen

den sog. innerbetrieblichen Overhead dar. Sie sollen möglichst schlank organisiert sein, um die Overhead-Kosten der kommunalen Dienstleistungen möglichst niedrig zu halten.

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Plan VZ-Stellen (Stadt+Eigenbetrieb)	Anzahl	146,00	143	145	145	143	143
Gemeindeorgane								
2	Ratsmitglieder	Anzahl	31,00	32	38	38	38	38

Teilergebnisplan

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	43,67	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.051,73	58.990	66.059	61.422	59.032	52.251
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.954,20	163.278	188.224	219.167	220.117	221.072
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	857.266,60	902.400	910.924	915.482	920.069	924.679
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	563.388,22	512.792	511.416	513.989	516.579	519.181
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.784.374,88	1.609.679	15.151	1.359.227	855.304	15.381
10	= Ordentliche Erträge	8.404.079,30	3.247.139	1.691.774	3.069.287	2.571.101	1.732.564
11	- Personalaufwendungen	2.430.508,97	2.863.557	2.972.564	3.062.037	3.099.391	3.154.715
12	- Versorgungsaufwendungen	1.497.859,69	1.530.000	1.480.520	1.480.520	1.480.520	1.480.520
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	629.543,97	760.597	760.542	768.172	775.903	783.715
14	- Bilanzielle Abschreibungen	509.241,97	366.324	514.520	514.022	444.324	502.819
15	- Transferaufwendungen	2.250,00	4.518	4.610	4.704	4.800	4.898
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.915.395,48	1.136.858	1.313.497	1.320.196	1.326.942	1.333.717
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.984.800,08	6.661.854	7.046.253	7.149.651	7.131.880	7.260.384
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.419.279,22	-3.414.715	-5.354.479	-4.080.364	-4.560.779	-5.527.820
19	+ Finanzerträge	1.883,63	40	40	40	40	40
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	25.784,00	27.556	27.695	27.836	27.977	28.118
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-23.900,37	-27.516	-27.655	-27.796	-27.937	-28.078
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.395.378,85	-3.442.231	-5.382.134	-4.108.160	-4.588.716	-5.555.898
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	1.395.378,85	-3.442.231	-5.382.134	-4.108.160	-4.588.716	-5.555.898
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	152,92	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71.806,43	312.160	312.160	312.160	312.160	312.160
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.323.725,34	-3.754.391	-5.694.294	-4.420.320	-4.900.876	-5.868.058

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P111	Innere Verwaltung

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.157,88	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.174.116,94	4.690.000,00	0	0	4.340.000,00	2.400.000,00	0
4	aus Beiträgen u. ä. Entgelten	204.171,00	0	300.000,00	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	13.399.445,82	4.690.000,00	300.000,00	0	4.340.000,00	2.400.000,00	0
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.372.144,38	1.020.000,00	4.140.000,00	0	1.086.000,00	250.000,00	250.000,00
8	für Baumaßnahmen	855.864,36	759.000,00	980.000,00	1.130.000,00	2.705.000,00	100.000,00	1.070.000,00
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	175.709,05	115.000,00	200.000,00	0	175.000,00	175.000,00	175.000,00
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	3.403.717,79	1.894.000,00	5.320.000,00	1.130.000,00	3.966.000,00	525.000,00	1.495.000,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	9.995.728,03	2.796.000,00	-5.020.000,00	-1.130.000,00	374.000,00	1.875.000,00	-1.495.000,00

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	P11101	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	P1110101	Gemeindeorgane

Kurzbeschreibung

Sitzungsdienst für den Rat und die Ausschüsse der Stadt Mechernich sowie Auszahlung von Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgeldern und Fraktionszuschüssen.

Produktverantwortung

FB 5, Frau Holtmeier, Tel.: 49-4003

Zielgruppe

Rat, Ausschüsse, Fraktionen

Politisches Gremium

Stadtrat, Haupt- und Finanzausschuss

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Ratsmitglieder	Anzahl	31,00	32	38	38	38	38
2	Sitzungen Rat/Ausschüsse	Anzahl	21,00	25	19	19	19	19
3	Sitzungen Verw.Konferenz	Anzahl	7,00	12	12	12	12	12
4	Sitzungsstd. Rat/Ausschüsse	Std.	41,20	46	38	38	38	38

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
Rats- und Ausschussarbeit								
1	durchschn. Sitzungsdauer	Std./Anzahl	1,96	2	2	2	2	2

Teilergebnisplan

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.620,17	45.818	45.019	45.246	45.474	45.703
10	= Ordentliche Erträge	38.620,17	45.818	45.019	45.246	45.474	45.703
11	- Personalaufwendungen	513.330,75	612.386	665.286	675.971	682.697	690.334
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5,00	369	160	162	164	166
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.527,39	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	287.522,50	299.127	411.024	413.090	415.170	417.260
17	= Ordentliche Aufwendungen	802.385,64	911.882	1.076.470	1.089.223	1.098.031	1.107.760
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-763.765,47	-866.064	-1.031.451	-1.043.977	-1.052.557	-1.062.057
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-763.765,47	-866.064	-1.031.451	-1.043.977	-1.052.557	-1.062.057
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-763.765,47	-866.064	-1.031.451	-1.043.977	-1.052.557	-1.062.057
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27,37	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-763.792,84	-866.064	-1.031.451	-1.043.977	-1.052.557	-1.062.057

Konzern
Geschäftsbereich
Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

P
P1
P111
P11101
P1110101

Mechernich
Stadt Mechernich
Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Gemeindeorgane

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	EUR	2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3		5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	1.527,39	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.527,39	0	0	0	0	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-1.527,39	0	0	0	0	0	0

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	P11101	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	P1110103	Repräsentation / Städtepartnerschaft

Kurzbeschreibung

Der Bürgermeister wird in Repräsentationsangelegenheiten unterstützt. Dazu gehören die Vorbereitung und die Durchführung städt. Veranstaltungen (z. B. Neujahrs- und Tollitätenempfang), das Erstellen von Glückwunschscheiben an Jubilare, Kondolenzscheiben, Nachrufen etc.

Im Rahmen der Städtepartnerschaft wird die verwaltungsmäßige Abwicklung aller Angelegenheiten im Rahmen der Städtepartnerschaften zur südfranzösischen Stadt Nyons und zur polnischen Stadt Skarszewy wahrgenommen, dazu gehört insbesondere die Organisation von Veranstaltungen - ggf. in Zusammenarbeit mit Vereinen und Verbänden - sowie Zahlung von Zuschüssen zu Veranstaltungen im Rahmen der Städtepartnerschaft.

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss, Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Produktverantwortung

FB 5, Frau Holtmeier, Tel.: 49-4003

Zielgruppe

Mechernicher Einwohner(-innen), Schüler, Vereine, südfranz. Partnerstadt Nyons, polnische Partnerstadt Skarszewy

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Repräsentationsan- gelegenheiten	Anzahl	850,00	905	862	954	885	1.106
2	Veranstaltungen Städtepartnerschaft	Anzahl	3,00	3	1	3	3	3

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.026,89	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	916,85	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.943,74	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	19.821,98	15.970	16.634	17.003	17.247	17.496
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.628,86	1.711	1.600	1.616	1.633	1.650
15	- Transferaufwendungen	2.250,00	4.518	4.610	4.704	4.800	4.898
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.475,97	39.261	30.527	30.686	30.847	31.008
17	= Ordentliche Aufwendungen	51.176,81	61.460	53.371	54.009	54.527	55.052
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-48.233,07	-61.460	-53.371	-54.009	-54.527	-55.052
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-48.233,07	-61.460	-53.371	-54.009	-54.527	-55.052
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-48.233,07	-61.460	-53.371	-54.009	-54.527	-55.052
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.540,65	11.010	11.010	11.010	11.010	11.010
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-57.773,72	-72.470	-64.381	-65.019	-65.537	-66.062

Kennzahlenset mit interkommunalem Vergleich

Die Rechnungsprüfung ist die interne Kontroll- und Überwachungsinstanz. Geprüft wird die Einhaltung von Rechtsvorschriften im Haushalts- und Vergaberecht sowie die Wirtschaftlichkeit, wobei in der Praxis der verfahrensorientierte Prüfungsansatz (Einhaltung von Vorschriften) gegenüber dem ergebnisorientierten Ansatz (Wirtschaftlichkeit) deutlich überwiegt.

Mit der Einführung der Doppik wurden von den Kommunen, auch der Stadt Mechernich, Prüfungstätigkeiten verstärkt an Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vergeben (Prüfung Jahresabschlüsse, Bilanzen). Dies hat tendenziell zu einem geringeren Personaleinsatz in der kommunalen Rechnungsprüfung geführt.

11.04.1 Ergebnis ohne innere Verrechnungen je Einwohner

Zielrichtung: Das Ergebnis der Rechnungsprüfung soll möglichst hoch sein (geringer Zuschussbedarf)

Die Vergleichsbetrachtung folgt dem Grundsatz des geringsten Ressourcenverbrauchs im Leistungsbereich der inneren Verwaltung, dem auch die Rechnungsprüfung zuzurechnen ist.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	-2,43 €	-4,24 €	✔	➔	2020	-3,30 €	➔
2016	-3,42 €	-3,45 €	⚠		2021	-3,56 €	
2017	-3,06 €	-4,20 €	✔	absolut:	2022	-3,77 €	absolut:
2018	-3,15 €	-4,41 €	✔	-0,79 €	2023	-3,79 €	-0,51
2019	-3,22 €	-4,81 €	✔	in %:	2024	-3,81 €	in %:
Ø	-3,06 €	-4,22 €	✔	0,33%	Ø	-3,65 €	0,15%

11.04.2 Dienstaufwendungen des je Einwohner

Zielrichtung: Die Dienstaufwendungen sollen einen möglichst niedrigen Wert erreichen

Der Aufwand in der Rechnungsprüfung wird im Wesentlichen durch den Personaleinsatz bestimmt, weshalb die Dienstaufwendungen ein guter Indikator für das Maß der Personalausstattung sind. Da die Stadt Mechernich die Prüfung der Jahresabschlüsse seit Einführung des NKF an externe Wirtschaftsprüfer vergibt, ist für eine aussagekräftige Beurteilung neben den Personalaufwendungen auch der sächliche Aufwand zu betrachten

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	1,28 €	3,40 €	✓	➔	2020	1,24 €	➔
2016	1,28 €	3,41 €	✓		2021	1,26 €	
2017	1,22 €	3,47 €	✓	absolut:	2022	1,35 €	absolut:
2018	1,29 €	3,35 €	✓	0,04 €	2023	1,37 €	0,14
2019	1,32 €	3,89 €	✓	in %:	2024	1,38 €	in %:
Ø	1,28 €	3,50 €	✓	0,03%	Ø	1,32 €	0,11%

11.04.3 Aufwand ohne innere Verrechnungen Einwohner

Zielrichtung: Die Aufwendungen sollen einen möglichst niedrigen Wert erreichen

Die Aufwendungen umfassen die Personalkosten, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie die sonstigen ordentlichen Aufwendungen. Die Aufwendungen für externe Wirtschaftsprüfer werden hier ebenfalls ausgewiesen.

Anwendungen für externe Wirtschaftsprüfer werden hier ebenfalls ausgewiesen:							
	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	3,18 €	4,78 €	✓	➔	2020	3,45 €	➔
2016	3,56 €	3,86 €	✓		2021	3,56 €	
2017	3,19 €	4,91 €	✓	absolut:	2022	3,77 €	absolut:
2018	3,42 €	4,72 €	✓	0,18 €	2023	3,79 €	0,36
2019	3,36 €	5,25 €	✓	in %:	2024	3,81 €	in %:
Ø	3,34 €	4,70 €	✓	0,06%	Ø	3,68 €	0,10%

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	P11101	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	P1110104	Rechnungsprüfung

Kurzbeschreibung

Das örtliche Rechnungsprüfungsamt nimmt die Kontrolle des gesamten städtischen Finanzgebarens als unabhängige Stelle vor. Es arbeitet dem Rechnungsprüfungsausschuß zu. Die Jahresrechnung wird von einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft.

Politisches Gremium

Rechnungsprüfungsausschuss

Produktverantwortung

RPA, Herr Winand, Tel.: 49-4414

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, LHO, HGrG

Absolute Kennzahlen

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
	1	2	3	4	5	6
1 Sitzungen RP-Ausschuss Anzahl	2,00	2	2	2	2	2

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.146	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.887,27	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.887,27	4.146	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	44.254,52	51.796	54.107	55.157	55.855	56.566
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2,69	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.066,69	43.726	46.930	47.169	47.412	47.656
17	= Ordentliche Aufwendungen	90.318,52	95.522	101.037	102.326	103.267	104.222
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-86.431,25	-91.376	-101.037	-102.326	-103.267	-104.222
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-86.431,25	-91.376	-101.037	-102.326	-103.267	-104.222
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-86.431,25	-91.376	-101.037	-102.326	-103.267	-104.222
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-86.431,25	-91.376	-101.037	-102.326	-103.267	-104.222

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	P11101	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	P1110105	Allg. Verw.Angelegenheiten / Einrichtungen f. die gesamte Verwaltung

Kurzbeschreibung

Betrieb und Verwaltung des Rathauses. Die Hausverwaltung umfasst die Raum- und Telefonverwaltung, den Hausmeisterdienst und die Reinigung und Bewirtschaftung des Rathauses.

Politisches Gremium

Stadtrat, Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortung

FB 5, Frau Böttcher, Tel.: 49-4517

Zielgruppe

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Bürger

Erläuterungen

4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Der Ansatz 2020 war zu optimistisch kalkuliert, im Jahr 2021 erfolgte eine Anpassung auf die tatsächliche Entwicklung der Vorjahre.

16. sonstige ordentliche Aufwendungen:

Im Jahr 2019 wurden Wertberichtigungen auf den Schweizer Franken i.H.v. 505 TEUR für die Finanzierung des Rathauses eingebucht.

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Büroarbeitsplätze	Anzahl	0,00	118	119	120	120	120
2	Kopien	Stck.	841.815,00	750.000	840.000	840.000	840.000	840.000
3	Nutzfläche Rathaus	qm	3.256,00	3.256	3.256	3.256	3.256	3.256

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Kosten je qm Nutzfläche (Rathaus)	/qm	411,07	249	254	255	256	256
2	Kosten pro Kopie	/Stck.	0,01	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.876,00	34.640	32.709	30.477	28.617	22.148
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.484,20	1.000	2.205	2.217	2.230	2.243
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.934,60	105.032	35.935	36.116	36.297	36.479
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.837,88	23.638	23.760	23.883	24.008	24.134
10	= Ordentliche Erträge	82.132,68	164.310	94.609	92.693	91.152	85.004
11	- Personalaufwendungen	156.434,63	159.285	171.154	175.041	177.633	180.264
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.409,27	187.380	173.809	175.556	177.326	179.113
14	- Bilanzielle Abschreibungen	158.282,29	154.917	153.022	150.871	147.589	141.168
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	935.303,23	309.332	327.634	329.292	330.959	332.633
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.338.429,42	810.914	825.619	830.760	833.507	833.178
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.256.296,74	-646.604	-731.010	-738.067	-742.355	-748.174
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.256.296,74	-646.604	-731.010	-738.067	-742.355	-748.174

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	P11101	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	P1110105	Allg. Verw.Angelegenheiten / Einrichtungen f. die gesamte Verwaltung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-1.256.296,74	-646.604	-731.010	-738.067	-742.355	-748.174
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	152,92	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.997,14	263.590	263.590	263.590	263.590	263.590
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.276.140,96	-910.194	-994.600	-1.001.657	-1.005.945	-1.011.764

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Investitionstätigkeit		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18.722,17	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	7.722,51	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	26.444,68	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-26.444,68	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

Kennzahlenset mit interkommunalem Vergleich

Die EDV und TUIV ist eine bedeutende interne Service-Leistung im Produktbereich innere Verwaltung. Strategisch lassen sich die Kommunen, was die Aufgabenwahrnehmung anbelangt, in zwei Lager teilen. Die Minderheit organisiert die komplette TUIV vor Ort in Eigenregie und gehört keiner Datenzentrale an. Die Mehrheit der Kommunen hingegen ist einer Datenzentrale/IT-Dienstleister angeschlossen und nimmt deren/dessen Leistungen in Anspruch. Dennoch müssen auch diese Kommunen den örtlichen Betreuungsaufwand im Hause durch eigenes Personal sicherstellen.

Die Stadt Mechernich gehört keiner Datenzentrale an.

11.06.1 Ergebnis ohne innere Verrechnungen je Einwohner (nur EDV und TUIV)

Zielrichtung: Das ordentliche Ergebnis je Einwohner soll möglichst positiv sein (Zuschuss möglichst niedrig)

Der Zuschussbedarf der EDV/TUIV bestimmt sich nach der Kennzahl Ergebnis je Einwohner. Da das Ausmaß der inneren Verrechnungen in den Kommunen sehr unterschiedlich gehandhabt wird, werden diese nicht berücksichtigt. Es fließen also nur die direkten Aufwendungen und Erträge der TUIV in diese Kennzahl ein.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	-9,72 €	-20,99 €	✓		2020	-15,58 €	
2016	-12,25 €	-20,04 €	✓		2021	-13,71 €	
2017	-12,78 €	-22,67 €	✓	absolut:	2022	-15,44 €	absolut:
2018	-13,16 €	-24,10 €	✓	-4,22 €	2023	-16,39 €	-1,68
2019	-13,94 €	-27,25 €	✓	in %:	2024	-17,26 €	in %:
Ø	-12,37 €	-23,01 €	✓	43,42%	Ø	-15,68 €	10,78%

11.06.2 Dienstaufwendungen des je Einwohner (nur EDV und TUIV)

Zielrichtung: Die Dienstaufwendungen sollen einen möglichst niedrigen Wert erreichen

Zur differenzierten Betrachtung der Aufwandsseite sind Personal- und Sachaufwendungen zu analysieren. Der Dienstaufwand wird im Wesentlichen durch die Mitarbeiter/innen in der zentralen EDV-Service-Stelle bestimmt. Autonome Kommunen, die keiner Datenzentrale bzw. keinem IT-Dienstleister angeschlossen sind, werden tendenziell einen höheren Dienstaufwand ausweisen, als die Kommunen, die wesentliche Teile ihrer Aufgaben ausgelagert haben. Dafür werden in diesen Kommunen die Sachaufwendungen höher sein. Maßgeblich ist letztlich also die Größe der Gesamtaufwendungen.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	4,63 €	5,44 €	✓		2020	5,91 €	
2016	4,88 €	5,35 €	✓		2021	4,81 €	
2017	5,15 €	5,76 €	✓	absolut:	2022	5,14 €	absolut:
2018	5,19 €	5,89 €	✓	1,09 €	2023	5,21 €	-0,65
2019	5,72 €	6,37 €	✓	in %:	2024	5,26 €	in %:
Ø	5,11 €	5,76 €	✓	23,54%	Ø	5,27 €	-11,00%

11.06.3 sächliche Aufwendungen ohne innere Verrechnungen und Abschreibungen Einwohner (nur EDV und TUIV)

Zielrichtung: Die Sachaufwendungen sollen einen möglichst niedrigen Wert erreichen

Zur differenzierten Betrachtung der Aufwandsseite sind auch die sächlichen Aufwendungen (Aufwand für Sach- und Dienstleistungen sowie sonstige ordentliche Aufwendungen) zu analysieren. Autonome Kommunen, die keiner Datenzentrale bzw. keinem IT-Dienstleister angeschlossen sind, werden tendenziell einen niedrigeren Sachaufwand ausweisen, als die Kommunen, die wesentliche Teile ihrer Aufgaben ausgelagert haben und hierfür entsprechende Zahlungen tätigen.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	3,33 €	12,58 €	✓		2020	6,13 €	
2016	5,94 €	11,62 €	✓		2021	6,19 €	
2017	5,38 €	12,82 €	✓	absolut: 3,02 €	2022	6,51 €	absolut: 0,41
2018	5,96 €	12,74 €	✓		2023	6,53 €	
2019	6,35 €	12,84 €	✓	in %:	2024	6,54 €	in %:
Ø	5,39 €	12,52 €	✓	90,69%	Ø	6,38 €	6,69%

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	P11101	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	P1110106	Organisationsangelegenheiten

Kurzbeschreibung

Neben der Verwaltungsorganisation werden auch Controllinginstrumente zur Steuerungsunterstützung eingeführt und eingesetzt. Im Bereich der Elektronischen Datenverarbeitung ist die Stadt Mechernich in Auswahl und Einsatz der Technikunterstützung autonom. Sie ist keinem Rechenzentrum angeschlossen.

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortung

FB 5 - Frau Bung, Tel.: 49-4510 (Organisation)

FB 5 - Herr Käppeler, Tel.: 49-4560 (IT)

Erläuterungen

14. Bilanzielle Abschreibungen:

Die jährliche Steigerung ergibt sich aus dem Investitionsbedarf der jeweiligen Jahre. Da es sich in der Regel um Anlagegüter mit einer kurzen Abschreibungsdauer handelt, steigt der Abschreibungsaufwand entsprechend.

Zielgruppe

MitarbeiterInnen

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
EDV und TUIV								
1	PC - Arbeitsplätze	Anzahl	221,00	225	314	320	325	330
2	davon Verwaltung	Anzahl	122,00	120	127	130	130	130
3	davon Feuerwehr	Stck.	0,00	0	20	20	20	20
4	I-Pads (Schulen)	Stck.	0,00	0	890	890	890	890
5	davon Schulen	Stck.	0,00	0	167	170	175	180

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Ergebnis der EDV je PC-Arbeitsplatz (Verwaltung)	/Anzahl	3.489,70	3.842	3.416	3.551	3.754	3.950

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.802,73	7.700	16.707	14.301	13.772	13.459
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.063,22	37.653	39.636	39.836	40.038	40.240
10	= Ordentliche Erträge	62.865,95	45.353	56.343	54.137	53.810	53.699
11	- Personalaufwendungen	246.274,34	261.427	223.794	228.920	232.336	235.805
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.517,34	39.560	25.970	26.230	26.493	26.759
14	- Bilanzielle Abschreibungen	61.706,20	69.574	78.192	100.964	123.613	145.383
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	150.956,36	150.987	162.261	163.080	163.904	164.731
17	= Ordentliche Aufwendungen	479.454,24	521.548	490.217	519.194	546.346	572.678
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-416.588,29	-476.195	-433.874	-465.057	-492.536	-518.979
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-416.588,29	-476.195	-433.874	-465.057	-492.536	-518.979

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	P11101	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	P1110106	Organisationsangelegenheiten

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-416.588,29	-476.195	-433.874	-465.057	-492.536	-518.979
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-416.588,29	-476.195	-433.874	-465.057	-492.536	-518.979

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	449,50	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	449,50	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	160.760,56	100.000	185.000	0	160.000	160.000	160.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	160.760,56	100.000	185.000	0	160.000	160.000	160.000
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-160.311,06	-100.000	-185.000	0	-160.000	-160.000	-160.000

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	P11101	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	P1110107	Personalangelegenheiten

Kurzbeschreibung

Die Personalverwaltung umfasst alle personalbuchhalterischen Tätigkeiten (incl. Reisekostenabrechnung, Beamtenversorgung etc.). Mit der Beihilfeberechnung ist die Beihilfestelle der Rheinischen Versorgungskasse gegen Abrechnung beauftragt. Die Personalwirtschaft ist die Gesamtheit aller Maßnahmen, die den Personalbestand zielorientiert gestalten oder verändern. Darunter fallen Personalbeschaffung, Personalauslese, Personalentwicklung, Personaleinsatz, Personalfreistellung und Förderung familiengerechter Beschäftigungsverhältnisse.

Weitere Differenzen ergeben sich aus der Veranschlagung bzw. der Verbuchung der Inanspruchnahme der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen.

Politisches Gremium

Stadtrat, Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortung

FB 5 - Herr Claßen, Tel.: 49-4500

Zielgruppe

Auszubildende, Praktikanten, Referendare

Zielgruppe

Personal

Erläuterungen

11. Personalaufwendungen:

Die Differenz des Ergebnisses 2019 zu den Planwerten 2021-2024 ergibt sich aus der Veranschlagung der Leistungsprämie. Die Veranschlagung erfolgt zentral beim Produkt Personalangelegenheiten, die Auszahlung erfolgt jedoch mitarbeiterbezogen und somit auf alle Produkte verteilt.

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Beschäftigte (ohne Eigenbetriebe u.a.)	Anzahl	178,00	140	182	184	184	184
2	Beschäftigte (Eigenbetriebe)	Anzahl	13,00	16	14	14	14	14
3	Bezügeempfänger	Anzahl	191,00	200	198	198	198	198
4	Plan VZ-Stellen (ohne Eigenbetriebe)	Anzahl	131,00	128	130	130	129	129
5	davon besetzte VZ-Stellen (ohne Eigenbetriebe u.a.)	Anzahl	91,00	107	92	91	91	91
6	Plan VZ-Stellen Beamte (ohne Eigenbetriebe u.a.)	Anzahl	12,00	13	12	11	9	9
7	Plan VZ-Stellen TVöD (ohne Eigenbetriebe u.a.)	Anzahl	119,00	115	118	119	120	120
8	Plan VZ-Stellen (Eigenbetriebe)	Anzahl	15,00	15	15	15	14	14
9	davon besetzte VZ-Stellen (Eigenbetriebe)	Anzahl	15,00	15	14	13	13	13
10	Plan VZ-Stellen Beamte (Eigenbetriebe)	Anzahl	1,00	1	1	1	0	0
11	Plan VZ-TVöD (Eigenbetriebe)	Anzahl	14,00	14	14	14	14	14
Ausbildung								
12	Beschäftigte in Aus- / Fortbildung	Anzahl	5,00	10	5	5	5	4
13	davon Angestelltenlehrgänge	Anzahl	0,00	5	1	1	1	0
14	davon Auszubildende	Anzahl	5,00	5	4	4	4	4
Beamtenversorgung								
16	RVK-Umlage	EUR	1.145.647,00	1.135.000	1.146.000	1.230.000	1.330.000	1.330.000
17	Versorgungsempfänger	Anzahl	25,00	24	25	27	29	29
Beihilfe								
18	Beihilfefälle	Anzahl	375,00	250	380	380	380	380
19	Beihilfevolumen	EUR	310.938,00	260.000	320.000	320.000	320.000	320.000

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	P11101	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	P1110107	Personalangelegenheiten

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
Reisekosten								
20	Abrechnungen Reisekosten	Anzahl	190,00	200	200	200	200	200

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.506,08	114.003	113.572	114.143	114.717	115.294
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-858.140,85	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	-704.634,77	114.003	113.572	114.143	114.717	115.294
11	- Personalaufwendungen	271.295,05	552.593	464.451	469.551	472.919	493.049
12	- Versorgungsaufwendungen	1.497.859,69	1.530.000	1.480.520	1.480.520	1.480.520	1.480.520
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.686,23	37.000	42.295	42.718	43.147	43.580
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.843,05	103.134	102.132	102.659	103.188	103.720
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.872.684,02	2.222.727	2.089.398	2.095.448	2.099.774	2.120.869
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.577.318,79	-2.108.724	-1.975.826	-1.981.305	-1.985.057	-2.005.575
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.577.318,79	-2.108.724	-1.975.826	-1.981.305	-1.985.057	-2.005.575
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-2.577.318,79	-2.108.724	-1.975.826	-1.981.305	-1.985.057	-2.005.575
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.577.318,79	-2.108.724	-1.975.826	-1.981.305	-1.985.057	-2.005.575

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	P11101	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	P1110108	Öffentlichkeitsarbeit

Kurzbeschreibung

Tätigkeiten der zentralen Pressestelle einschl. Mechernicher Bürgerbrief / Amtliche Bekanntmachungen / Internetseite Stadt (Aktuelles)

Politisches Gremium

Produktverantwortung

FB 5, Frau Holtmeier, Tel.: 49-4003

Zielgruppe

Mechernicher Einwohner(-innen), Verwaltung, Besucher der Internetseite

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Ausgaben Bürgerbrief	Anzahl	26,00	26	26	26	26	26

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	12.879	12.944	13.009	13.075	13.141
10	= Ordentliche Erträge	0,00	12.879	12.944	13.009	13.075	13.141
11	- Personalaufwendungen	13.945,44	17.666	18.828	19.255	19.543	19.833
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-0,08	0	14.499	14.644	14.791	14.939
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.655,90	90.746	113.927	114.503	115.081	115.662
17	= Ordentliche Aufwendungen	115.601,26	108.412	147.254	148.402	149.415	150.434
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-115.601,26	-95.533	-134.310	-135.393	-136.340	-137.293
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-115.601,26	-95.533	-134.310	-135.393	-136.340	-137.293
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-115.601,26	-95.533	-134.310	-135.393	-136.340	-137.293
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-115.601,26	-95.533	-134.310	-135.393	-136.340	-137.293

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	P11101	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	P1110109	Rats- und Verwaltungsbeauftragte

Kurzbeschreibung	Produktverantwortung
Rats- und Verwaltungsbeauftragte sind als Stabstellen die Gleichstellungsbeauftragte und die Datenschutzstelle. Die Aufgaben umfassen die Hinwirkung zur Gleichstellung von Frau und Mann bei personalwirtschaftlichen Maßnahmen in der Verwaltung sowie den Schutz des Einzelnen bei der Verarbeitung personenbezogener Daten	FB 4 - Frau Kucia, Tel.: 49-4412 (Gleichstellung)
Politisches Gremium	Zielgruppe
Stadttrat	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Bürgerinnen und Bürger
Produktverantwortung	Auftragsgrundlage
RPA - Herr Winand, Tel.-Nr.: 49-4414 (Datenschutz)	Grundgesetz, Landesgleichstellungsgesetz, Gemeindeordnung, Hauptsatzung
	Auftragsgrundlage
	Datenschutzgesetz

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	- Personalaufwendungen	19.092,83	18.379	18.987	19.414	19.696	19.987
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-0,48	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.058,68	595	1.412	1.427	1.443	1.459
17	= Ordentliche Aufwendungen	20.151,03	18.974	20.399	20.841	21.139	21.446
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-20.151,03	-18.974	-20.399	-20.841	-21.139	-21.446
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-20.151,03	-18.974	-20.399	-20.841	-21.139	-21.446
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-20.151,03	-18.974	-20.399	-20.841	-21.139	-21.446
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-20.151,03	-18.974	-20.399	-20.841	-21.139	-21.446

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	P11101	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	P1110111	Finanzmanagement

Kurzbeschreibung

Aufstellung, Abwicklung und der Abschluss der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes sowie die Aufstellung der Jahresrechnung. Als zentrale Buchhaltung werden sämtliche Buchungs- und Zahlungsvorgänge der Kernverwaltung sowie der Stadtwerke, der Eifeltherme Zikkurat GmbH, der Energie Mechernich und der Tourismusagentur abgewickelt.

Die Finanzbuchhaltung übernimmt im Rahmen des Forderungsmanagements die Aufgabe der zentralen Stundungsstelle.

Die Stadtkasse wickelt für die gesamte Verwaltung den Zahlungsverkehr ab, auch die Vollstreckung sowohl städt. Forderungen, als auch fremder öffentlich-rechtliche oder privatrechtliche Geldforderungen im Wege der Amtshilfe wird durchgeführt.

Das Steueramt ist für die Veranlagung der städt. Steuern und Abgaben zuständig. Die Erträge werden im Produkt "Allgemeine Finanzwirtschaft" verbucht und veranschlagt.

Erläuterungen

4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:
Hier handelt es sich in der Hauptsache um Mahngebühren.

16. sonstige ordentliche Aufwendungen:
Im Jahr 2019 mussten einige Forderungen aufgrund Nichteinbringlichkeit erlassen werden, dies führte dann zu entsprechenden Aufwendungen.

20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:
Aufgrund des, auch für die nächsten Jahre niedrigen prognostizierten Zinsniveaus, wurde bei den Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung nur geringe Steigerungen eingeplant. Auch bei einem Anstieg von Liquiditätskrediten ist nicht mit einem Anstieg der Zinsaufwendungen zu rechnen da gerade im kurz- bis mittelfristigen Bereich weiterhin negative Zinssätze zu erwarten sind.

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortung

FB 5 - Herr Mannz, Tel: 49-4530

Zielgruppe

Gesamtverwaltung

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Bilanzvolumen	TEUR	232.772,00	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
4	Hebesatz Gewerbesteuer	%	498,00	498	498	498	498	498
5	Hebesatz Grundsteuer A	%	463,00	463	463	463	463	463
6	Hebesatz Grundsteuer B	%	595,00	595	595	595	595	595
Hundesteuer								
7	Hunde	Anzahl	2.941,00	2.950	2.950	2.950	2.950	2.950
8	Jahressteuer für 1 Hund / Hund	EUR	69,00	69	69	69	69	69
9	Jahressteuer für 2 Hunde / Hund	EUR	115,00	115	115	115	115	115
10	Jahressteuer für 3 Hunde / Hund	EUR	138,00	138	138	138	138	138
Stadtkasse								
12	Stundungen	Anzahl	71,00	75	75	75	75	75
13	gestundete Beträge	EUR	183.229,00	250.000	200.000	200.000	200.000	20.000
14	Niederschlagungen	Anzahl	44,00	60	50	50	50	50
15	niedergeschlagene Beträge	EUR	111.027,00	250.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Vergnügungssteuer								
16	Spielgeräte	Anzahl	70,00	135	70	70	70	70
Vollstreckung								

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	P11101	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	P1110111	Finanzmanagement

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	durchschn. Niederschlagungsbetrag	EUR/Anzahl	2.523,34	4.167	2.400	2.400	2.400	2.400
2	durchschn. Stundungsbetrag	EUR/Anzahl	2.580,69	3.333	2.667	2.667	2.667	267

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	111.990,00	157.530	158.319	159.111	159.908	160.709
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.997,81	3.335	3.352	3.369	3.386	3.403
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	274.743,61	266.635	266.007	267.339	268.678	270.024
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	23.701,64	15.075	15.151	15.227	15.304	15.381
10	= Ordentliche Erträge	412.433,06	442.575	442.829	445.046	447.276	449.517
11	- Personalaufwendungen	699.760,32	633.675	665.450	679.185	688.342	697.641
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.521,88	10.087	13.655	13.794	13.934	14.075
14	- Bilanzielle Abschreibungen	231,00	160	133	106	105	105
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.655,06	18.386	23.042	23.183	23.325	23.468
17	= Ordentliche Aufwendungen	802.168,26	662.308	702.280	716.268	725.706	735.289
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-389.735,20	-219.733	-259.451	-271.222	-278.430	-285.772
19	+ Finanzerträge	1.853,33	40	40	40	40	40
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	25.784,00	27.556	27.695	27.836	27.977	28.118
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-23.930,67	-27.516	-27.655	-27.796	-27.937	-28.078
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-413.665,87	-247.249	-287.106	-299.018	-306.367	-313.850
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-413.665,87	-247.249	-287.106	-299.018	-306.367	-313.850
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-413.665,87	-247.249	-287.106	-299.018	-306.367	-313.850

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	P11101	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	P1110111	Finanzmanagement

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
4	aus Beiträgen u. ä. Entgelten	52,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	52,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	52,00	0	0	0	0	0	0

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	P11101	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	P1110113	Liegenschaftsverwaltung

Kurzbeschreibung

Allgemeine Leistungen im Zusammenhang mit der Flächenbewirtschaftung sowie der bedarfsgerechten Bereitstellung von Flächen.

Erläuterungen

7. sonstige ordentliche Erträge:

Die Position umfasst die Erträge aus Grundstücksverkäufen sowie die Abgänge der entsprechenden Grundstückswerte aus dem Anlagevermögen der Stadt Mechernich. Aus diesem Grund kommt es bei dieser Position zu großen Schwankungen.

Politisches Gremium

Stadtrat, Haupt- und Finanzausschuss, Stadtentwicklungsausschuss

Produktverantwortung

FB 2 - Herr Dierichsweiler, Tel.: 49-4220

Zielgruppe

Bürger, Architekten, Fachämter, Grundstücksinteressenten

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	43,67	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.347,00	3.350	3.347	3.348	3.347	3.348
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.480,00	4.748	27.700	57.839	57.979	58.120
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	226.266,78	220.177	226.178	227.309	228.446	229.589
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.313,20	4.912	4.938	4.964	4.990	5.016
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.615.329,82	1.594.604	0	1.344.000	840.000	0
10	= Ordentliche Erträge	7.896.780,47	1.827.791	262.163	1.637.460	1.134.762	296.073
11	- Personalaufwendungen	82.311,31	79.045	96.124	97.995	99.243	100.509
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.017,84	28.501	28.888	29.181	29.478	29.777
14	- Bilanzielle Abschreibungen	201.681,00	3.800	144.548	123.714	31.548	73.049
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.645,85	8.151	9.586	9.646	9.706	9.766
17	= Ordentliche Aufwendungen	409.656,00	119.497	279.146	260.536	169.975	213.101
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	7.487.124,47	1.708.294	-16.983	1.376.924	964.787	82.972
19	+ Finanzerträge	30,30	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	30,30	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	7.487.154,77	1.708.294	-16.983	1.376.924	964.787	82.972
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	7.487.154,77	1.708.294	-16.983	1.376.924	964.787	82.972
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.149,99	21.350	21.350	21.350	21.350	21.350
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	7.463.004,78	1.686.944	-38.333	1.355.574	943.437	61.622

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	P11101	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	P1110113	Liegenschaftsverwaltung

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	EUR	2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3		5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.708,38	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.173.913,19	4.690.000,00	0	0	4.340.000,00	2.400.000,00	0
4	aus Beiträgen u. ä. Entgelten	204.119,00	0	300.000,00	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	13.398.740,57	4.690.000,00	300.000,00	0	4.340.000,00	2.400.000,00	0
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.353.422,21	1.020.000,00	4.140.000,00	0	1.086.000,00	250.000,00	250.000,00
8	für Baumaßnahmen	307.738,18	459.000,00	700.000,00	1.130.000,00	2.705.000,00	100.000,00	1.070.000,00
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.661.160,39	1.479.000,00	4.840.000,00	1.130.000,00	3.791.000,00	350.000,00	1.320.000,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	10.737.580,18	3.211.000,00	-4.540.000,00	-1.130.000,00	549.000,00	2.050.000,00	-1.320.000,00

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	P11101	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	P1110115	Gebäudemanagement

Kurzbeschreibung

Das Produkt umfaßt als Vorkostenstelle die Verwaltungskosten im Zusammenhang mit der Bereitstellung von städt. Gebäuden. Die direkten Kosten der Gebäude werden den entsprechenden Produkten zugeordnet.

Die Stadt vermietet in verschiedenen Ortsteilen städt. Wohnhäuser bzw. Wohnungen an Privatpersonen. Das Gebäudemanagement ist für Hochbaumaßnahmen, die Unterhaltung und Bewirtschaftung dieser Objekte zuständig. Auch die Vermietung der Waldorfschule wird hier ab dem Jahr 2018 entsprechend abgebildet.

Ebenfalls werden sonstige Nutzflächen vermietet. Es handelt sich hier um Vermietungsobjekte, die keiner anderen Kategorie zuzuordnen sind. Zu den "Sonstigen Nutzflächen" gehören z.B. Garagen, Büroräume oder Praxisräume für Dritte, altes Rathaus Kommern, u.ä.

Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder werden von freien Trägern (z. B. AWO) bereitgestellt. Die Stadt vermietet die städt. Kindergartengebäude an die freien Träger. Auch für diese Gebäude ist das Gebäudemanagement für Hochbaumaßnahmen, die Unterhaltung und Bewirtschaftung zuständig.

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortung

FB 2 - Herr Siebum, Tel.: 49-4220

Zielgruppe

Mieter(innen)

Freie Träger (z.B. AWO, Kirchen), Kinder im Kindergartenalter

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.026,00	13.300	13.296	13.296	13.296	13.296
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	591.040,52	573.856	645.459	648.688	651.940	655.208
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.047,59	0	4.040	4.061	4.083	4.105
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-403,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	607.711,11	587.156	662.795	666.045	669.319	672.609
11	- Personalaufwendungen	334.039,41	436.333	545.691	591.755	600.602	609.456
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	383.761,97	455.485	459.666	464.271	468.937	473.656
14	- Bilanzielle Abschreibungen	85.814,09	137.873	138.625	138.367	141.469	143.114
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	150.559,50	38.794	56.837	57.131	57.430	57.730
17	= Ordentliche Aufwendungen	954.174,97	1.068.485	1.200.819	1.251.524	1.268.438	1.283.956
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-346.463,86	-481.329	-538.024	-585.479	-599.119	-611.347
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-346.463,86	-481.329	-538.024	-585.479	-599.119	-611.347
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-346.463,86	-481.329	-538.024	-585.479	-599.119	-611.347
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.007,64	13.460	13.460	13.460	13.460	13.460
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-364.471,50	-494.789	-551.484	-598.939	-612.579	-624.807

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	P11101	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	P1110115	Gebäudemanagement

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	EUR	2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3		5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	203,75	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	203,75	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	548.126,18	300.000	280.000	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	5.698,59	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	553.824,77	305.000	285.000	0	5.000	5.000	5.000
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-553.621,02	-305.000	-285.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	P11101	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	P1110116	Einrichtungen für Verwaltungsangehörige

Kurzbeschreibung

Das Produkt umfasst die Leistungen des Personalrates, des arbeitssicherheitstechnischen Dienstes und des betriebsärztlichen Dienstes.

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortung

Arbeitssicherheit und betriebsärztl. Dienst: Frau Bung Tel.-Nr.: 49-4510
PR Frau Floss Tel.-Nr.: 49-4162

Zielgruppe

Mitarbeiter/-innen der Stadt Mechnich

Auftragsgrundlage

LPVG

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.339,62	3.108	1.500	1.508	1.516	1.524
10	= Ordentliche Erträge	1.339,62	3.108	1.500	1.508	1.516	1.524
11	- Personalaufwendungen	29.948,39	25.002	32.058	32.790	33.278	33.775
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1,17	504	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.652,69	34.619	28.185	28.330	28.477	28.624
17	= Ordentliche Aufwendungen	48.599,91	60.125	60.243	61.120	61.755	62.399
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-47.260,29	-57.017	-58.743	-59.612	-60.239	-60.875
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-47.260,29	-57.017	-58.743	-59.612	-60.239	-60.875
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-47.260,29	-57.017	-58.743	-59.612	-60.239	-60.875
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	83,64	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-47.343,93	-59.767	-61.493	-62.362	-62.989	-63.625

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P112	Sicherheit und Ordnung

Kennzahlenset mit interkommunalem Vergleich

Der Produktbereich Sicherheit und Ordnung beinhaltet folgende Leistungen bzw. Produktgruppen:

- Statistik und Wahlen
- Ordnungsangelegenheiten
- Brandschutz

Da die örtliche Aufgabenstellung von der Größe der Kommune abhängig ist, wurde die vergleichende Betrachtung auf Kommunen mit einer Einwohnerzahl von 15.000 bis 35.000 eingeschränkt.

12.1 Ergebnis mit innere Verrechnungen je Einwohner

Zielrichtung: Das Ergebnis je Einwohner soll möglichst positiv sein (Zuschuss möglichst niedrig)

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Maße die Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung aus öffentlichen Mitteln bezuschusst wird.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2020-2024
2015	-45,79 €	-46,91 €	⚠️	➡️	2020	-58,76 €
2016	-51,44 €	-42,95 €	❌		2021	-61,35 €
2017	-48,42 €	-49,77 €	⚠️	absolut:	2022	-65,71 €
2018	-61,75 €	-51,33 €	❌	1,48 €	2023	-69,43 €
2019	-44,31 €	-53,02 €	✅	in %:	2024	-73,66 €
Ø	-50,34 €	-48,80 €	⚠️	3,23%	Ø	-65,78 €
						-25,36%

12.2 Personalaufwand 2 je Einwohner

Zielrichtung: Der Personalaufwand 2 soll einen möglichst niedrigen Wert erreichen

Ein maßgeblicher Kostenfaktor im Produktbereich öffentliche Sicherheit und Ordnung ist der Personaleinsatz. Zwar sind die Aufgaben in der Regel Pflichtaufgaben, jedoch liegt die Entscheidung, wie intensiv eine Aufgabe wahrgenommen wird, in der Entscheidungshoheit der Kommune. Ausfluss dieser Entscheidung ist der Dienstaufwand.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2020-2024
2015	30,42 €	29,30 €	⚠️	➡️	2020	37,90 €
2016	27,14 €	28,92 €	✅		2021	39,34 €
2017	33,79 €	31,81 €	❌	absolut:	2022	41,99 €
2018	37,27 €	32,95 €	❌	6,45 €	2023	42,47 €
2019	36,87 €	42,88 €	✅	in %:	2024	42,88 €
Ø	33,10 €	33,17 €	⚠️	21,20%	Ø	40,92 €
						13,14%

12.3 sächliche Aufwendungen ohne innere Verrechnungen und Abschreibungen Einwohner

Zielrichtung: Die Sachaufwendungen sollen einen möglichst niedrigen Wert erreichen

Der sächliche Aufwand im Produktbereich öffentliche Sicherheit und Ordnung wird im Wesentlichen bestimmt durch die Vorhaltung von Gebäuden und Fahrzeugen. Zwar sind die Aufgaben in der Regel Pflichtaufgaben, jedoch liegt die Entscheidung über das Wie der Aufgabenerfüllung bei den Kommunen (z.B. Anzahl Feuerwehrrundorte im Brandschutz).

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2020-2024
2015	22,12 €	16,16 €	❌	➡️	2020	26,06 €
2016	26,26 €	16,33 €	❌		2021	26,65 €
2017	24,57 €	18,72 €	❌	absolut:	2022	28,10 €
2018	28,76 €	18,16 €	❌	5,56 €	2023	28,27 €
2019	27,68 €	20,24 €	❌	in %:	2024	28,39 €
Ø	25,88 €	17,92 €	❌	25,14%	Ø	27,49 €
						8,94%

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P112	Sicherheit und Ordnung

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
Einwohnermeldewesen								
1	Einwohner	Anzahl	28.141,00	28.400	28.550	28.700	28.900	29.100
Feuerwehr								
2	Einsätze Feuerwehr	Stck.	526,00	580	537	537	537	537
3	Mitglieder Feuerwehr	Anzahl	775,00	660	775	780	780	785

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164.633,93	112.610	137.697	133.648	119.761	119.243
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	309.430,74	279.042	280.918	282.329	283.749	285.174
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.233,00	4.250	4.216	4.238	4.262	4.286
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128.511,03	95.146	99.955	100.458	100.965	101.474
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	603.132,81	127.059	127.695	128.336	128.980	129.627
10	= Ordentliche Erträge	1.209.941,51	618.107	650.481	649.009	637.717	639.804
11	- Personalaufwendungen	991.238,45	1.049.820	1.117.155	1.140.893	1.156.736	1.172.801
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	542.843,28	499.262	526.089	531.362	536.693	542.076
14	- Bilanzielle Abschreibungen	370.760,18	238.081	292.984	303.028	373.765	475.809
15	- Transferaufwendungen	29.126,34	30.000	30.600	31.212	31.837	32.474
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	306.714,83	345.639	342.744	344.519	346.308	348.103
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.240.683,08	2.162.802	2.309.572	2.351.014	2.445.339	2.571.263
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.030.741,57	-1.544.695	-1.659.091	-1.702.005	-1.807.622	-1.931.459
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	154,00	0	200	201	203	205
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-154,00	0	-200	-201	-203	-205
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.030.895,57	-1.544.695	-1.659.291	-1.702.206	-1.807.825	-1.931.664
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-1.030.895,57	-1.544.695	-1.659.291	-1.702.206	-1.807.825	-1.931.664
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	145,20	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	160.513,57	83.030	83.030	83.030	83.030	83.030
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.191.263,94	-1.627.725	-1.742.321	-1.785.236	-1.890.855	-2.014.694

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	EUR	2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3		5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	99.334,13	90.000,00	158.600,00	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	96.573,26	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	4.119,09	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	200.026,48	90.000,00	158.600,00	0	0	0	0
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.514,63	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	291.040,12	300.000,00	442.000,00	40.000,00	180.000,00	0	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	192.439,48	695.000,00	1.629.500,00	683.000,00	663.000,00	1.710.000,00	400.000,00
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	503.994,23	995.000,00	2.071.500,00	723.000,00	843.000,00	1.710.000,00	400.000,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-303.967,75	-905.000,00	-1.912.900,00	-723.000,00	-843.000,00	-1.710.000,00	-400.000,00

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P112	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	P11201	Statistik und Wahlen
Produkt	P1120101	Statistik, Wahlen und Zählungen

Kurzbeschreibung
Organisation und Durchführung der Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europaparlamentswahlen, einschl. Volksinitiativen und Bürgerbegehren.
Politisches Gremium
Wahlausschuss, Wahlprüfungsausschuss, Rat
Produktverantwortung

FB 5 - Frau Holtmeier, Tel.: 49-4003

Zielgruppe
Wahlberechtigte
Auftragsgrundlage
Wahlgesetze, GO, Beschlüsse der pol. Gremien

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
Bundestagswahl								
1	davon Briefwahl (BT)	Anzahl	0,00	0	5.000	0	0	0
2	Wahlberechtigte (BT)	Anzahl	0,00	0	22.000	0	0	0
3	Wähler (BT)	Anzahl	0,00	0	17.000	0	0	0
Europawahl								
4	davon Briefwahl (EUW)	Anzahl	3.678,00	0	0	0	0	4.000
5	Wahlberechtigte (EUW)	Anzahl	21.725,00	0	0	0	0	22.500
6	Wähler (EUW)	Anzahl	13.510,00	0	0	0	0	14.500
Kommunalwahl (Bürgerm. / Landrat)								
7	davon Briefwahl (BM / LR)	Anzahl	0,00	4.000	0	0	0	0
8	Wahlberechtigte (BM / LR)	Anzahl	0,00	23.400	0	0	0	0
9	Wähler (BM / LR)	Anzahl	0,00	15.500	0	0	0	0
Kommunalwahl (Kreistag / LR)								
Kommunalwahl (Rat / Kreistag)								
13	davon Briefwahl (Rat / KT)	Anzahl	0,00	4.000	0	0	0	0
14	Wahlberechtigte (Rat / KT)	Anzahl	0,00	23.400	0	0	0	0
15	Wähler (Rat / KT)	Anzahl	0,00	15.500	0	0	0	0
Landtagswahl								
16	davon Briefwahl (LT)	Anzahl	0,00	0	0	4.000	0	0
17	Wahlberechtigte (LT)	Anzahl	0,00	0	0	22.500	0	0
18	Wähler (LT)	Anzahl	0,00	0	0	15.500	0	0

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.933,96	10.142	10.193	10.245	10.297	10.349
10	= Ordentliche Erträge	27.933,96	10.142	10.193	10.245	10.297	10.349
11	- Personalaufwendungen	49.586,59	36.563	52.668	53.859	54.653	55.461
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12,94	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.168,51	40.736	55.945	56.235	56.526	56.817
17	= Ordentliche Aufwendungen	74.768,04	77.299	108.613	110.094	111.179	112.278
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-46.834,08	-67.157	-98.420	-99.849	-100.882	-101.929

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P112	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	P11201	Statistik und Wahlen
Produkt	P1120101	Statistik, Wahlen und Zählungen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-46.834,08	-67.157	-98.420	-99.849	-100.882	-101.929
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-46.834,08	-67.157	-98.420	-99.849	-100.882	-101.929
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.323,20	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-48.157,28	-68.657	-99.920	-101.349	-102.382	-103.429

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P112	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	P11202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	P1120201	Allgemeine Gefahrenabwehr

Kurzbeschreibung

Enthalten sind alle Aufgaben der Stadt nach dem Ordnungsbehördengesetz sowie alle Pflichtaufgaben zur Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung. Aufwendungen und Zuschüsse für das Tierheim Mechnich werden ebenfalls bei diesem Produkt erfasst.

Erläuterungen

Produktverantwortung

FB 4 - Herr Hochgürtel, Tel.: 49-4411

Zielgruppe

Bürger

Auftragsgrundlage

OBG, OwiG, SpezialG

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	- Beerdigungen Pers. ohne Angeh.	Anzahl	35,00	45	45	45	45	45
2	- besondere Kontrollen Außendienst	Anzahl	115,00	100	100	100	100	100
3	- Kontrollen nach JugendschutzG	Anzahl	33,00	30	30	30	30	30
4	- Unterbringung pschy. Kranker	Anzahl	39,00	33	35	35	35	35
5	- Wildschäden	Anzahl	20,00	14	15	15	15	15
6	- zwangsw. Zuführung zu Schulen	Anzahl	11,00	10	10	10	10	10
Kampfhunde								
7	Hunde insgesamt	Stck.	2.956,00	2.950	3.050	3.080	3.110	3.150
8	erfasst lt. LHVO	Stck.	1.446,00	1.422	1.530	1.555	1.580	1.605
9	davon Kategorie "20/40"	Stck.	1.422,00	1.400	1.500	1.525	1.550	1.575
10	davon n. Anlage I LHVO	Stck.	4,00	3	5	5	5	5
11	davon n. Anlage II LHVO	Stck.	20,00	19	25	25	25	25
12	Erlaubnisse / Befreiungen	Stck.	5,00	5	5	5	5	5

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.964,22	10.758	11.290	11.349	11.409	11.469
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	1.200	1.200	1.206	1.213	1.220
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.136,07	41.628	41.205	41.412	41.621	41.831
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.107,80	1.500	1.508	1.517	1.526	1.535
10	= Ordentliche Erträge	64.408,09	55.086	55.203	55.484	55.769	56.055
11	- Personalaufwendungen	198.993,83	237.252	249.982	255.715	259.542	263.420
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.485,41	53.832	53.948	54.491	55.041	55.596
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.726,79	200	1.277	1.194	1.194	1.194
15	- Transferaufwendungen	29.126,34	30.000	30.600	31.212	31.837	32.474
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.101,83	47.535	46.845	47.096	47.350	47.605
17	= Ordentliche Aufwendungen	315.434,20	368.819	382.652	389.708	394.964	400.289

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P112	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	P11202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	P1120201	Allgemeine Gefahrenabwehr

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-251.026,11	-313.733	-327.449	-334.224	-339.195	-344.234
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-251.026,11	-313.733	-327.449	-334.224	-339.195	-344.234
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-251.026,11	-313.733	-327.449	-334.224	-339.195	-344.234
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	600,48	2.780	2.780	2.780	2.780	2.780
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-251.626,59	-316.513	-330.229	-337.004	-341.975	-347.014

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	4.404,79	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	4.404,79	0	0	0	0	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.404,79	0	0	0	0	0	0

Konzern	P	Mechnernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnernich
Produktbereich	P112	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	P11202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	P1120202	Führung des Gaststätten- und Gewerberegisters

Kurzbeschreibung	Produktverantwortung
Jeder Gewerbebetrieb im Stadtgebiet wird im städt. Gewerberegister erfasst. Für die Bereiche Gaststätten, Spielhallen, Reisegewerbe werden Erlaubnisse erteilt und ggf. Untersagungen ausgesprochen. Ebenfalls wird die Überwachung von Gewerbebetrieben gem. der Gewerbeordnung wahrgenommen.	FB 4 - Herr Hochgürtel, Tel.: 49-4411
Erläuterungen	Zielgruppe
	Gewerbetreibende
	Auftragsgrundlage
	GewO, GastG, LSchlG, Spezialgesetze

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Betriebe gesamt	Anzahl	2.608,00	2.653	2.653	2.653	2.653	2.653
2	eingetragene Gewerbebetriebe	Anzahl	2.553,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
3	Gaststättenbetriebe	Anzahl	55,00	53	53	53	53	53
4	Gewerbeabmeldungen	Anzahl	234,00	250	250	250	250	250
5	Gewerbeanmeldungen	Anzahl	252,00	350	350	350	350	350

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Ergebnis je eingetr. Gewerbe- u. Gaststättenbetrieb		-6,64	-9	-12	-12	-13	-13
2	Kosten je eingetr. Gewerbe- u. Gaststättenbetrieb		16,09	18	21	22	22	22

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.250,57	25.000	25.125	25.251	25.378	25.505
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	407,55	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	24.658,12	25.000	25.125	25.251	25.378	25.505
11	- Personalaufwendungen	40.762,71	46.206	54.610	55.851	56.675	57.516
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	762,49	633	1.000	1.010	1.021	1.032
14	- Bilanzielle Abschreibungen	98,00	50	44	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	345,50	2.135	996	1.004	1.012	1.020
17	= Ordentliche Aufwendungen	41.968,70	49.024	56.650	57.865	58.708	59.568
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.310,58	-24.024	-31.525	-32.614	-33.330	-34.063

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P112	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	P11202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	P1120202	Führung des Gaststätten- und Gewerberegisters

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-17.310,58	-24.024	-31.525	-32.614	-33.330	-34.063
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-17.310,58	-24.024	-31.525	-32.614	-33.330	-34.063
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-17.310,58	-24.024	-31.525	-32.614	-33.330	-34.063

Konzern	P	Mechnernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnernich
Produktbereich	P112	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	P11202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	P1120203	Verkehrsregelung und -lenkung

Kurzbeschreibung

Im Bereich der Verkehrslenkung und -regelung werden verkehrsrechtliche Anordnungen (Verkehrszeichen, Verkehrseinrichtungen) und im Bereich der Verkehrssicherung Entscheidungen über erlaubnispflichtige Tätigkeiten im Verkehrsrecht getroffen. Bei Sondervorhaben und im Bereich der Verkehrsplanung werden Stellungnahmen aus verkehrsrechtlicher Sicht abgegeben.

Für eine über den Gemeingebrauch hinausgehende Nutzung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze kann auf Antrag eine Erlaubnis erteilt werden. Diese Sondernutzungserlaubnis ist gebührenpflichtig.

Die Einhaltung von Ge- und Verboten im ruhenden Verkehr wird laufend überwacht. Verstöße werden mit einem Verwarnungsgeld geahndet.

Erläuterungen

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortung

FB 4 - Herr Hochgürtel, Tel.: 49-4411

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegerecht, Satzungsrecht

Auftragsgrundlage

StVG, StVO

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	KFZ Bestand	Stck.	21.420,00	21.550	21.550	21.550	21.550	21.550
2	davon PKW	Stck.	17.325,00	17.400	17.400	17.400	17.400	17.400
3	Straßenverkehrsunfälle	Anzahl	103,00	100	100	100	100	100
Straßenverkehrswesen								
4	- Anwohnerparkausweise	Stck.	26,00	30	30	30	30	30
5	- Ausnahmegenehmigungen	Stck.	185,00	200	200	200	200	200
6	- Genehmigung Arbeitsstellen	Stck.	166,00	150	150	150	150	150
7	- Genehmigung Gerüst u.ä.	Stck.	113,00	80	100	100	100	100
8	- Genehmigung Sondertransporte	Stck.	146,00	130	130	130	130	130
9	- Genehmigung Veranstaltungen	Stck.	88,00	80	40	80	80	80
10	- Parkerleichterungen f. Behinderte	Stck.	51,00	50	50	50	50	50
11	- verkehrsl. Anordnung (§ 45 StVO)	Stck.	115,00	120	120	120	120	120
12	Verkehrszählungen	Stck.	38,00	35	50	50	50	50
Überwachung ruhender Verkehr								
13	Kontrollstunden	Std.	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	Verwarnungen	Stck.	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
Straßenverkehrswesen								
1	KFZ Bestand je Einwohner	Stck./Anzahl	0,76	1	1	1	1	1
2	Unfälle je km Stadtstrasse	Anzahl/km	0,58	1	1	1	1	1

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P112	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	P11202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	P1120203	Verkehrsregelung und -lenkung

Relative Kennzahlen

		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		1	2	3	4	5	6
3	Verkehrsl. Anordnung (§ 45 StVO) je km Stadtstrasse	0,65	1	1	1	1	1
	Stck./km						
Überwachung ruhender Verkehr							
4	Ergebnis je Verwarnung	-2,39	4	1	1	1	1
	/Stck.						
5	Kosten je Verwarnung	11,07	9	11	11	12	12
	/Stck.						
6	Verwarnungen pro Kontrollstunde	10,00	10	10	10	10	10
	Stck./Std.						

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.554,95	23.200	23.316	23.434	23.553	23.672
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	87.050,66	125.000	125.625	126.254	126.886	127.521
10	= Ordentliche Erträge	111.605,61	148.200	148.941	149.688	150.439	151.193
11	- Personalaufwendungen	193.924,59	171.853	180.019	184.146	186.906	189.693
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	863,65	2.061	1.615	1.633	1.652	1.671
14	- Bilanzielle Abschreibungen	608,00	400	682	1.882	1.882	1.882
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.046,68	7.238	5.168	5.206	5.244	5.282
17	= Ordentliche Aufwendungen	199.442,92	181.552	187.484	192.867	195.684	198.528
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-87.837,31	-33.352	-38.543	-43.179	-45.245	-47.335
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	154,00	0	200	201	203	205
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-154,00	0	-200	-201	-203	-205
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-87.991,31	-33.352	-38.743	-43.380	-45.448	-47.540
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-87.991,31	-33.352	-38.743	-43.380	-45.448	-47.540
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	214,38	580	580	580	580	580
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-88.205,69	-33.932	-39.323	-43.960	-46.028	-48.120

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							

Konzern
Geschäftsbereich
Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

P
P1
P112
P11202
P1120203

Mechernich
Stadt Mechernich
Sicherheit und Ordnung
Ordnungsangelegenheiten
Verkehrsregelung und -lenkung

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	EUR	2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3		5	6	7
	Auszahlungen							
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0	6.000	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	6.000	0	0	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	0	-6.000	0	0	0	0

Konzern	P	Mechnernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnernich
Produktbereich	P112	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	P11202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	P1120204	Bürgerbüro / Meldeangelegenheiten

Kurzbeschreibung

Das Einwohnermeldeamt ist die am meisten nachgefragte Stelle in einer Verwaltung. Hier werden Bürgeranliegen die im Zusammenhang mit dem Meldewesen, Ausweispapieren etc. stehen bearbeitet.

Produktverantwortung

FB 4 - Frau Jambor, Tel.: 49-4410

Zielgruppe

BürgerInnen

Auftragsgrundlage

MeldeG, PassG

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Einwohner	Anzahl	28.141,00	28.400	28.550	28.700	28.900	29.100
Bürger-Info								
2	wöchentliche Öffnungszeit	Std.	34,00	28	34	34	34	34
Einwohnermeldewesen								
3	Bearbeitungen (EWO)	Anzahl	8.560,00	8.420	9.350	9.920	10.530	11.100
4	Abmeldungen	Anzahl	1.450,00	1.400	1.600	1.800	2.000	2.200
5	Anmeldungen	Anzahl	1.800,00	1.700	1.900	2.100	2.300	2.400
6	Ummeldungen	Anzahl	1.050,00	1.100	1.150	1.200	1.250	1.300
7	Personalausweise	Anzahl	2.900,00	2.900	3.000	3.100	3.200	3.350
8	Reisepässe	Anzahl	1.030,00	1.000	1.300	1.300	1.350	1.400
9	Kinderausweise	Anzahl	330,00	320	400	420	430	450
10	Einwohner mit Nebenwohnsitz	Anzahl	423,00	407	430	445	460	480

Relative Kennzahlen

		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		1	2	3	4	5	6
Einwohnermeldewesen							
1	Erträge Einwohnermeldewesen je Bearbeitung	19,80	17	15	14	14	13
2	Kosten Einwohnermeldewesen je Bearbeitung	42,90	40	34	33	31	30

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P112	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	P11202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	P1120204	Bürgerbüro / Meldeangelegenheiten

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	182.364,02	158.642	159.436	160.234	161.037	161.843
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	450,00	612	616	620	624	628
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.584,98	1.300	1.307	1.314	1.321	1.328
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	261,20	559	562	565	568	571
10	= Ordentliche Erträge	189.660,20	161.113	161.921	162.733	163.550	164.370
11	- Personalaufwendungen	267.056,18	277.940	291.208	297.183	301.172	305.221
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.993,35	104.386	105.314	106.369	107.434	108.510
14	- Bilanzielle Abschreibungen	120,75	100	353	314	314	314
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.053,15	10.785	10.236	10.295	10.355	10.415
17	= Ordentliche Aufwendungen	408.223,43	393.211	407.111	414.161	419.275	424.460
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-218.563,23	-232.098	-245.190	-251.428	-255.725	-260.090
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-218.563,23	-232.098	-245.190	-251.428	-255.725	-260.090
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-218.563,23	-232.098	-245.190	-251.428	-255.725	-260.090
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-218.563,23	-232.098	-245.190	-251.428	-255.725	-260.090

Konzern	P	Mechnernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnernich
Produktbereich	P112	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	P11202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	P1120205	Personenstandswesen

Kurzbeschreibung

Im Standesamt werden die Personenstandsbücher geführt sowie sämtliche Leistungen nach dem Personenstandsgesetz in Verbindung mit dem BGB und dem internationalen Privatrecht (IPR) erbracht.

Produktverantwortung

FB 4 - Frau Keil, Tel.: 49-4420

Erläuterungen

7. sonstige ordentliche Erträge:

Im Jahr 2019 wurde aufgrund des Ausscheidens eines Mitarbeiters die entsprechende Versorgungs- und Beihilferückstellung aufgelöst. Es handelt sich allerdings lediglich um eine Verschiebung, die entsprechenden Beträge werden jetzt beim Produkt – Personalmanagement – geführt.

Zielgruppe

Bürger

Auftragsgrundlage

BGB, Personenstandsgesetz, IPR

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Bearbeitungen (STA)	Anzahl	1.669,00	1.670	1.755	1.755	1.755	1.755
2	- Eheschließungen	Anzahl	128,00	120	125	125	125	125
3	- Geburten	Anzahl	895,00	850	900	900	900	900
4	- Sterbefälle	Anzahl	646,00	700	730	730	730	730

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Bearbeitungen (STA) je Einwohner	/Anzahl	0,06	0	0	0	0	0
2	Personalaufwand Standesamt je Bearbeitung		114,51	132	127	129	131	132

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.956,83	55.830	56.110	56.391	56.673	56.957
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.183,00	2.438	2.400	2.412	2.425	2.438
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	430.325,60	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	493.465,43	58.268	58.510	58.803	59.098	59.395
11	- Personalaufwendungen	191.108,91	219.654	222.392	226.449	229.156	231.902
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.348,33	3.201	2.711	2.739	2.767	2.795
14	- Bilanzielle Abschreibungen	155,00	80	77	77	77	77
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.896,09	10.424	6.729	6.767	6.806	6.845
17	= Ordentliche Aufwendungen	197.508,33	233.359	231.909	236.032	238.806	241.619
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	295.957,10	-175.091	-173.399	-177.229	-179.708	-182.224

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P112	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	P11202	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	P1120205	Personenstandswesen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	295.957,10	-175.091	-173.399	-177.229	-179.708	-182.224
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	295.957,10	-175.091	-173.399	-177.229	-179.708	-182.224
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	295.957,10	-175.091	-173.399	-177.229	-179.708	-182.224

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P112	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	P11206	Brandschutz
Produkt	P1120601	Feuerwehr

Kurzbeschreibung

Die Leistung umfaßt die Brandbekämpfung, die technische Hilfeleistung sowie Erstmaßnahmen bei Unfällen zur Abwehr von Personen-, Sach- und Umweltschäden. Der Feuerschutz wird in Mechernich durch die Freiwillige Feuerwehr sichergestellt. Im Ordnungsamt erfolgen die Beschaffungen der Feuerwehr und die gesamte verwaltungstechnische Abwicklung zur Sicherstellung des Feuerschutzes.

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss, Stadtrat

Produktverantwortung

FB 4 - Herr Hochgürtel, Tel.: 49-4411

Erläuterungen

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen,

7. sonstige ordentliche Erträge und

14. ordentliche Abschreibungen:

Im Jahr 2019 kam es zu erhöhten Abschreibungen, diesen standen jedoch höhere Auflösungen von erhaltenen Zuweisungen und Verkaufserlöse gegenüber.

Zielgruppe

Bevölkerung

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Feuerschutz- und die Hilfeleistung

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Einsätze	Stck.	526,00	580	537	537	537	537
2	davon m. Menschenrettung	Stck.	6,00	8	8	8	8	8
3	- Brandbekämpfung (Feuer I)	Stck.	51,00	40	40	40	40	40
4	- Brandbekämpfung (Feuer II)	Stck.	14,00	15	15	15	15	15
5	- Brandbekämpfung (Feuer III)	Stck.	0,00	1	2	2	2	2
6	- GSG	Stck.	3,00	5	5	5	5	5
7	- Hochwassereinsätze	Stck.	20,00	50	20	20	20	20
8	- Ölspuren	Stck.	66,00	62	65	65	65	65
9	- techn.Hilfeleistung m. Menschenr.	Stck.	48,00	10	50	50	50	50
10	- techn.Hilfeleistung o. Menschenr.	Stck.	196,00	200	200	200	200	200
11	- überörtliche Hilfe	Stck.	0,00	22	10	10	10	10
12	- sonstige Einsätze	Stck.	25,00	80	30	30	30	30
13	- Sturmeinsätze	Stck.	42,00	50	45	45	45	45
14	blinde Alarmer gesamt	Anzahl	61,00	45	55	55	55	55
15	- blinde Alarmer	Stck.	31,00	15	25	25	25	25
16	- blinde Alarmer d. Meldeanlagen	Stck.	30,00	30	30	30	30	30
17	Feuerwehrmitglieder	Anzahl	775,00	660	775	780	780	785
18	davon Aktive	Anzahl	487,00	400	490	490	490	490
19	davon Altersabteilung	Anzahl	138,00	130	135	140	140	145
20	davon Jugendfeuerwehr	Anzahl	150,00	130	150	150	150	150
23	Feuerwehrfahrzeuge	Anzahl	33,00	31	33	33	33	33
24	Standorte Löschgruppen	Stck.	15,00	15	15	15	15	15

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P112	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	P11206	Brandschutz
Produkt	P1120601	Feuerwehr

Relative Kennzahlen

		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		1	2	3	4	5	6
1	Aktive Feuerwehrleute je Einwohner	0,02	0	0	0	0	0
2	Aktive Feuerwehrleute je Fahrzeug	14,76	13	15	15	15	15
5	Einsätze je Tausend Einwohner /Anzahl	18,69	20	19	19	19	18
6	Fahrzeuge (FW) je Tausend Einwohner	1,17	1	1	1	1	1
7	Fehlalarmierungsquote	11,60	8	10	10	10	10

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164.633,93	112.610	137.697	133.648	119.761	119.243
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	333,55	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	400,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.856,02	42.076	47.250	47.487	47.726	47.966
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	83.980,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	295.203,50	154.686	184.947	181.135	167.487	167.209
11	- Personalaufwendungen	49.805,64	56.588	56.651	57.843	58.637	59.444
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	384.377,57	335.149	361.501	365.120	368.778	372.472
14	- Bilanzielle Abschreibungen	365.051,64	237.251	290.551	299.561	370.298	472.342
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	192.509,22	216.637	206.624	207.662	208.708	209.759
17	= Ordentliche Aufwendungen	991.744,07	845.625	915.327	930.186	1.006.421	1.114.017
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-696.540,57	-690.939	-730.380	-749.051	-838.934	-946.808
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-696.540,57	-690.939	-730.380	-749.051	-838.934	-946.808
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-696.540,57	-690.939	-730.380	-749.051	-838.934	-946.808
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	158.375,51	78.170	78.170	78.170	78.170	78.170
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-854.916,08	-769.109	-808.550	-827.221	-917.104	-1.024.978

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P112	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	P11206	Brandschutz
Produkt	P1120601	Feuerwehr

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	99.334,13	90.000,00	158.600,00	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	96.573,26	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	4.119,09	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	200.026,48	90.000,00	158.600,00	0	0	0	0
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.514,63	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	291.040,12	300.000,00	442.000,00	40.000,00	180.000,00	0	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	188.034,69	695.000,00	1.623.500,00	683.000,00	663.000,00	1.710.000,00	400.000,00
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	499.589,44	995.000,00	2.065.500,00	723.000,00	843.000,00	1.710.000,00	400.000,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-299.562,96	-905.000,00	-1.906.900,00	-723.000,00	-843.000,00	-1.710.000,00	-400.000,00

Konzern	P	Mechnernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnernich
Produktbereich	P112	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	P11206	Brandschutz
Produkt	P1120602	Vorbeugender Brandschutz

Kurzbeschreibung

Im Rahmen des vorbeugenden Brandschutzes nach dem Gesetz über den Feuerschutz und die Hilfeleistung bei Unglücksfällen und öffentlichen Notständen (FSHG) ist es Aufgabe der Gemeinden Brandschauen durchzuführen. Ziel dieser Brandschauen ist der erhöhte brand- und explosionsgefährdet sind oder in denen bei Ausbruch eines Brandes oder einer Explosion eine große Zahl von Personen oder erhebliche Sachwerte gefährdet sein würden. Die Brandschauen sowie die Stellungnahmen an die Brandschutzdienststelle des Kreises Euskirchen bei relevanten Bauvorhaben werden von einem externen Brandschutztechniker durchgeführt.

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss, Stadtrat

Produktverantwortung

FB 4 - Herr Hochgürtel, Tel.: 49-4411

Zielgruppe

Eigentümer/Nutzer von Räumlichkeiten die zum Aufenthalt von Personen errichtet oder betrieben werden

Auftragsgrundlage

FSHG, Brandschautzung

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Brandschauen	Stck.	30,00	15	30	30	30	30

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Kosten / Brandschau	/Stck.	386,45	928	661	670	677	683

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.006,60	5.612	5.641	5.670	5.699	5.728
10	= Ordentliche Erträge	3.006,60	5.612	5.641	5.670	5.699	5.728
11	- Personalaufwendungen	0,00	3.764	9.625	9.847	9.995	10.144
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-0,46	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.593,85	10.149	10.201	10.254	10.307	10.360
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.593,39	13.913	19.826	20.101	20.302	20.504
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.586,79	-8.301	-14.185	-14.431	-14.603	-14.776
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.586,79	-8.301	-14.185	-14.431	-14.603	-14.776
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-8.586,79	-8.301	-14.185	-14.431	-14.603	-14.776
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	145,20	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.441,59	-8.301	-14.185	-14.431	-14.603	-14.776

Kennzahlenset mit interkommunalem Vergleich

Der Produktbereich Schulträgeraufgaben umfasst alle Schulformen sowie die sonstigen schulischen Aufgaben.

Aufgrund der Unterschiede bei der Trägerschaft von schulischen Einrichtungen sind vergleichende Betrachtungen auf der Ebene des Produktbereiches nur bedingt aussagefähig. So lassen sich Aussagen zu Wirtschaftlichkeit und Qualität einzelner Schulformen eher auf den untergeordneten Berichtsebenen der einzelnen Schulformen ableiten.

Die Ebene des Produktbereiches bietet sich vielmehr an, um die für den Haushalt resultierende Gesamtbelastung aus den Schulträgeraufgaben zu vergleichen.

Steuerungsrelevant ist die Anpassung der kommunalen schulischen Infrastruktur an sich verändernde Inhalte (z.B. verstärkte Ganztagsangebote) aber auch die zeitnahe Anpassung insbesondere der räumlichen Kapazitäten an die in der Regel schrumpfende Zielgruppe der Kinder im Schulalter.

21.1 Kinder und Jugendliche im Schulalter (6 bis unter 18)

Zielrichtung: Die Zahl der Kinder und Jugendlichen im Schulalter soll konstant bleiben oder gar wachsen

Der erste Blick gilt der Entwicklung der Kernzielgruppe, und zwar der Kinder und Jugendlichen im Schulalter aus dem eigenen Gemeinde- bzw. Stadtgebiet. Aus dieser Gruppe lässt sich der Kernbedarf für die örtliche schulische Infrastruktur ableiten, auch wenn vielerorts Schüler (Schuleinpendler) aus anderen Städten und Gemeinden beschult werden.

Nachfolgend ist die Zahl der Kinder und Jugendlichen im Schulalter von 6 Jahre bis 18 Jahre abgebildet. Eine sinkende Anzahl bedeutet, dass langfristig ein Erfordernis zur Anpassung der schulischen Infrastruktur besteht.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2020-2024
2015	3.434	2.812	✓		2020	3.284
2016	3.506	2.837	✓		2021	k.A.
2017	3.332	2.718	✓		2022	k.A.
2018	3.484	2.733	✓	absolut: -220	2023	k.A.
2019	3.214	2.513	✓	in %:	2024	k.A.
Ø	3.394	2.723	✓	-6,41%	Ø	k.A.

21.2 Ergebnis mit inneren Verrechnungen je Einwohner im Schulalter (6 bis unter 18)

Zielrichtung: Das Ergebnis je Einwohner 6 - unter 18 Jahre soll einen möglichst hohen Wert erreichen (möglichst niedriger Zuschuss)

Die Kennzahl stellt den Zuschussbedarf ins Verhältnis zur oben bereits dargestellten Kernzielgruppe. Unberücksichtigt in dieser Betrachtung bleiben z.B. auswärtige Schüler. Die Kennzahl bringt damit zum Ausdruck, welchen Zuschuss der kommunale Haushalt bezogen auf Kinder und Jugendliche im Schulalter aus der eigenen Bevölkerung aufbringen muss.

Ein vom Durchschnitt stark abweichender Zuschussbedarf bei dieser Kennzahl muss nicht unbedingt auf überdurchschnittlich hohe bzw. niedrige schülerbezogene Aufwendungen zurückzuführen sein (siehe hierzu Berichte bei den Schulformen). Es kann auch ein Indikator dafür sein, dass - bei höherem Zuschussbedarf überdurchschnittlich viele auswärtige Schüler beschult werden, für die es keine angemessenen Erträge in Form von Erstattungen anderer Kommunen gibt (insbesondere Problem in NRW - Schulträgerprinzip) - bei niedrigerem Zuschussbedarf viele Schüler aus der Gemeinde auspendeln und andernorts die Schule besuchen.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2020-2024
2015	-1.130,28 €	-1.264,85 €	✓		2020	-1.018,87 €
2016	-967,75 €	-1.260,23 €	✓		2021	k.A.
2017	-1.032,64 €	-1.309,03 €	✓		2022	k.A.
2018	-1.043,87 €	-1.401,78 €	✓	absolut: -65,92 €	2023	k.A.
2019	-1.196,20 €	-926,36 €	✗	in %:	2024	k.A.
Ø	-1.074,15 €	-1.232,45 €	✓	0,06%	Ø	k.A.

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Schüler alle Schulformen	Anzahl	2.539,00	2.651	2.626	2.649	2.570	2.580
Förderschulen								
Gesamtschule								
11	Fachräume (Gesamtschule)	Anzahl	14,00	15	14	14	14	14
12	Klassen Gesamtschule	Stck.	34,00	37	40	40	40	40
13	Klassenräume (Gesamtschule)	Stck.	47,00	57	72	72	72	72
14	Schüler (Gesamtschule)	Anzahl	887,00	948	999	1.005	1.012	1.000
15	Schüler Ganzttag (Gesamtschule)	Anzahl	887,00	948	999	1.005	1.012	1.000
16	Schüler PC (Gesamtschule)	Anzahl	163,00	190	100	100	100	100
Grundschulen								
19	Fachräume Grundschulen	Anzahl	24,00	23	23	23	23	23
20	Klassen (Grundschulen)	Anzahl	44,00	43	45	45	45	45
21	Klassenräume Grundschulen	Anzahl	45,00	45	45	45	45	45
22	Schüler Grundschulen	Anzahl	1.025,00	1.067	1.100	1.128	1.136	1.147
23	Schüler PC Grundschulen	Anzahl	175,00	140	360	360	360	360
24	Unterrichtsräume GS	Anzahl	69,00	68	68	68	68	68
25	verf. Ganztagesplätze GS	Anzahl	510,00	540	540	540	540	540
Gymnasium								
28	Fachräume (Gymnasium)	Anzahl	13,00	20	13	13	13	13
29	Klassen (Gymnasium)	Anzahl	16,00	15	14	14	14	17
30	Klassenräume (Gymnasium)	Anzahl	31,00	28	31	31	31	31
31	Schüler (Gymnasium)	Anzahl	627,00	636	527	516	422	433
32	Schüler PC (Gymnasium)	Anzahl	50,00	50	170	170	170	170
33	Unterrichtsräume Gymn.	Anzahl	44,00	48	44	44	44	44
Schülerbeförderung								
50	Fahrschüler	Anzahl	1.542,00	1.550	1.550	1.600	1.650	1.650

Relative Kennzahlen

		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		1	2	3	4	5	6
1	Kosten pro Schüler (alle Schulformen)	-1.500,97	-1.556	-1.655	-1.634	-1.745	-1.751
Förderschulen							
Grundschulen							
5	Angebot Ganztagesplätze je Hundert Grundschüler	49,76	51	49	48	48	47
6	durchschn. Klassengröße Grundschulen	23,30	25	24	25	25	25
7	Ergebnis je Schüler (Grundschulen)	-671,20	-841	-793	-792	-804	-818

Relative Kennzahlen

		Ergebnis 2019 1	Ansatz 2020 2	Ansatz 2021 3	Planung 2022 4	Planung 2023 5	Planung 2024 6
8	Schüler je Unterrichtsraum (Grundschulen)	14,86	16	16	17	17	17
Gymnasium							
9	Ergebnis je Schüler (Gymnasium)	-800,59	-898	-1.043	-1.033	-1.304	-1.269
10	Schüler je Unterrichtsraum (Gymnasium)	14,25	13	12	12	10	10
Schülerbeförderung							
16	Anteil Fahrschüler von Schülern insgesamt in %	Anzahl/ 60,73	58	59	60	64	64

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR 1	Ansatz 2020 EUR 2	Ansatz 2021 EUR 3	Planung 2022 EUR 4	Planung 2023 EUR 5	Planung 2024 EUR 6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.742,69	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.979.056,44	1.975.435,00	2.089.769,00	2.182.547,00	2.300.414,00	2.369.787,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250,00	500,00	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	369,75	0	775,00	780,00	785,00	790,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.827,49	1.152,00	1.158,00	1.164,00	1.170,00	1.176,00
10	= Ordentliche Erträge	1.996.246,37	1.977.087,00	2.091.702,00	2.184.491,00	2.302.369,00	2.371.753,00
11	- Personalaufwendungen	950.158,69	950.527,00	948.493,00	916.161,00	986.689,00	998.800,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.070.431,70	2.386.137,00	2.542.013,00	2.543.205,00	2.567.732,00	2.592.509,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	919.810,70	830.573,00	987.322,00	1.050.688,00	1.195.203,00	1.227.760,00
15	- Transferaufwendungen	1.426.961,16	1.486.949,00	1.566.004,00	1.597.562,00	1.629.039,00	1.661.146,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	439.842,42	447.345,00	408.195,00	405.251,00	407.334,00	409.424,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.807.204,67	6.101.531,00	6.452.027,00	6.512.867,00	6.785.997,00	6.889.639,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.810.958,30	-4.124.444,00	-4.360.325,00	-4.328.376,00	-4.483.628,00	-4.517.886,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.810.958,30	-4.124.444,00	-4.360.325,00	-4.328.376,00	-4.483.628,00	-4.517.886,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-3.810.958,30	-4.124.444,00	-4.360.325,00	-4.328.376,00	-4.483.628,00	-4.517.886,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69.968,36	58.592,00	58.592,00	58.592,00	58.592,00	58.592,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.880.926,66	-4.183.036,00	-4.418.917,00	-4.386.968,00	-4.542.220,00	-4.576.478,00

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	EUR	2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3		5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.025,50	1.602.281,00	1.403.902,00	0	2.973.918,00	985.096,00	938.396,00
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	37.025,50	1.602.281,00	1.403.902,00	0	2.973.918,00	985.096,00	938.396,00
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	35.633,28	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	2.501.052,56	4.814.500,00	1.740.865,00	983.595,00	4.342.865,00	327.865,00	327.865,00
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	274.937,77	563.287,00	532.800,00	0	263.500,00	253.900,00	205.100,00
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.811.623,61	5.377.787,00	2.273.665,00	983.595,00	4.606.365,00	581.765,00	532.965,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-2.774.598,11	-3.775.506,00	-869.763,00	-983.595,00	-1.632.447,00	403.331,00	405.431,00

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P121	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	P12111	Grundschulen
Produkt	P1211101	Grundschule Mechnich

Kurzbeschreibung

Die Stadt Mechnich ist Schulträger und somit zuständig für die Bereitstellung der Unterrichtsmittel, der Bereitstellung und Unterhaltung des Schulgebäudes sowie des Personals mit Ausnahme der Pädagogen.

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Produktverantwortung

FB 3 - Herr Göbbel, Tel.: 49-4310

Zielgruppe

Grundschülerinnen und -schüler sowie deren Erziehungsberechtigte

Auftragsgrundlage

SchulG, Verordnungen, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Schüler GS Mech.	Anzahl	368,00	372	379	382	371	375
2	Klassen (GS Mech.)	Anzahl	16,00	15	16	16	16	16
3	Klassenräume (GS Mech.)	Anzahl	16,00	16	16	16	16	16
4	Fachräume (GS Mech.)	Anzahl	9,00	8	8	8	8	8
5	Schüler PC	Anzahl	50,00	0	125	125	125	125
6	verf. Plätze Ganztagesbetr. (GS Mech.)	Anzahl	150,00	180	180	180	180	180
7	bel. Plätze Ganztagesbetr. (GS Mech.)	Anzahl	160,00	180	180	180	180	180

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	durchschn. Klassengröße GS Mechnich		23,00	25	24	24	23	23
2	Ergebnis je Schüler (GS Mechnich)	/Anzahl	-378,68	-586	-534	-537	-566	-572

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	452.481,16	476.101	452.136	465.317	479.738	491.960
10	= Ordentliche Erträge	452.481,16	476.101	452.136	465.317	479.738	491.960
11	- Personalaufwendungen	66.711,51	67.251	64.611	66.098	67.089	68.096
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.193,66	147.358	145.462	146.776	148.108	149.452
14	- Bilanzielle Abschreibungen	95.542,85	88.740	101.216	107.571	117.869	125.413
15	- Transferaufwendungen	297.706,70	362.336	323.790	330.267	336.873	343.611
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.680,09	28.532	19.514	19.615	19.720	19.825
17	= Ordentliche Aufwendungen	591.834,81	694.217	654.593	670.327	689.659	706.397

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P121	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	P12111	Grundschulen
Produkt	P1211101	Grundschule Mechnich

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-139.353,65	-218.116	-202.457	-205.010	-209.921	-214.437
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-139.353,65	-218.116	-202.457	-205.010	-209.921	-214.437
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-139.353,65	-218.116	-202.457	-205.010	-209.921	-214.437
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.068,06	23.906	23.906	23.906	23.906	23.906
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-158.421,71	-242.022	-226.363	-228.916	-233.827	-238.343

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Investitionstätigkeit		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	147.390	449.636	0	143.356	144.528	121.052
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	147.390	449.636	0	143.356	144.528	121.052
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	96.828,43	45.000	450.000	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	16.125,30	24.508	53.100	0	33.500	32.800	10.900
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	112.953,73	69.508	503.100	0	33.500	32.800	10.900
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-112.953,73	77.882	-53.464	0	109.856	111.728	110.152

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P121	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	P12111	Grundschulen
Produkt	P1211102	Grundschule Kommern

Kurzbeschreibung

Die Stadt Mechernich ist Schulträger und somit zuständig für die Bereitstellung der Unterrichtsmittel, der Bereitstellung und Unterhaltung des Schulgebäudes sowie des Personals mit Ausnahme der Pädagogen.

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Produktverantwortung

FB 3 - Herr Göbbel, Tel.: 49-4310

Zielgruppe

Grundschülerinnen und -schüler sowie deren Erziehungsberechtigte

Auftragsgrundlage

SchulG, Verordnungen, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Schüler (GS Komm.)	Anzahl	253,00	285	307	331	335	340
2	Klassen (GS Komm.)	Anzahl	12,00	12	13	13	13	13
3	Klassenräume (GS Komm.)	Anzahl	13,00	13	13	13	13	13
4	Fachräume (GS Komm.)	Anzahl	7,00	7	7	7	7	7
5	Schüler PC (GS Komm.)	Anzahl	66,00	70	100	100	100	100
6	verf. Plätze Ganztagesbetr. (GS Komm.)	Anzahl	150,00	150	150	150	150	150
7	bel. Plätze Ganztagesbetr. (GS Komm.)	Anzahl	141,00	150	150	150	150	150

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	durchschn. Klassengröße GS Kommern		21,08	24	24	25	26	26
2	Ergebnis je Schüler (GS Kommern)	/Anzahl	-1.034,01	-1.134	-985	-935	-940	-943

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	341.005,16	327.826	387.047	398.142	407.056	414.355
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	275	277	279	281
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	353,87	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	341.359,03	327.826	387.322	398.419	407.335	414.636
11	- Personalaufwendungen	100.721,16	104.173	93.798	95.959	97.192	98.857
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.734,44	179.304	171.746	173.389	175.038	176.705
14	- Bilanzielle Abschreibungen	91.048,60	88.466	106.905	115.375	120.517	123.937
15	- Transferaufwendungen	265.922,31	255.048	298.746	304.721	310.817	317.034
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.536,74	24.037	18.417	18.513	18.612	18.711

Konzern	P	Mechnernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnernich
Produktbereich	P121	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	P12111	Grundschulen
Produkt	P1211102	Grundschule Kommern

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	= Ordentliche Aufwendungen	602.963,25	651.028	689.612	707.957	722.176	735.244
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-261.604,22	-323.202	-302.290	-309.538	-314.841	-320.608
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-261.604,22	-323.202	-302.290	-309.538	-314.841	-320.608
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-261.604,22	-323.202	-302.290	-309.538	-314.841	-320.608
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.360,35	7.786	7.786	7.786	7.786	7.786
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-271.964,57	-330.988	-310.076	-317.324	-322.627	-328.394

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	82.276	137.366	0	113.196	114.146	98.454
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	82.276	137.366	0	113.196	114.146	98.454
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	265.683,62	0	0	0	50.000	0	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	21.630,67	18.336	71.200	0	36.700	23.200	5.500
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	287.314,29	18.336	71.200	0	86.700	23.200	5.500
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-287.314,29	63.940	66.166	0	26.496	90.946	92.954

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P121	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	P12111	Grundschulen
Produkt	P1211103	Grundschule Lückerrath

Kurzbeschreibung

Die Stadt Mechnich ist Schulträger und somit zuständig für die Bereitstellung der Unterrichtsmittel, der Bereitstellung und Unterhaltung des Schulgebäudes sowie des Personals mit Ausnahme der Pädagogen.

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Produktverantwortung

FB 3 - Herr Göbbel, Tel.: 49-4310

Zielgruppe

Grundschülerinnen und -schüler sowie deren Erziehungsberechtigte

Auftragsgrundlage

SchulG, Verordnungen, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Schüler (GS Lück.)	Anzahl	191,00	183	186	186	203	205
2	Klassen (GS Lück.)	Anzahl	8,00	8	8	8	8	8
3	Klassenräume (GS Lück.)	Anzahl	8,00	8	8	8	8	8
4	Fachräume (GS Lück.)	Anzahl	5,00	5	5	5	5	5
5	Schüler PC (GS Lück.)	Anzahl	32,00	40	60	60	60	60
6	verf. Plätze Ganztagesbetr. (GS Lück.)	Anzahl	100,00	100	100	100	100	100
7	bel. Plätze Ganztagesbetr. (GS Lück.)	Anzahl	107,00	105	105	105	105	105

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	durchschn. Klassengröße GS Lückerrath		23,88	23	23	23	25	26
2	Ergebnis je Schüler (GS Lückerrath)	/Anzahl	-839,36	-1.210	-1.209	-1.253	-1.181	-1.220

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	253.330,86	259.525	253.561	257.803	261.552	262.915
10	= Ordentliche Erträge	253.330,86	259.525	253.561	257.803	261.552	262.915
11	- Personalaufwendungen	61.361,92	91.459	86.357	88.344	89.469	91.015
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.996,12	118.684	114.936	116.089	117.260	118.442
14	- Bilanzielle Abschreibungen	49.975,92	48.191	60.570	65.736	69.681	74.474
15	- Transferaufwendungen	193.235,59	203.480	198.896	202.874	206.932	211.071
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.078,28	19.220	17.724	17.817	17.912	18.007
17	= Ordentliche Aufwendungen	413.647,83	481.034	478.483	490.860	501.254	513.009
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-160.316,97	-221.509	-224.922	-233.057	-239.702	-250.094

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P121	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	P12111	Grundschulen
Produkt	P1211103	Grundschule Lückerath

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-160.316,97	-221.509	-224.922	-233.057	-239.702	-250.094
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-160.316,97	-221.509	-224.922	-233.057	-239.702	-250.094
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.198,94	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-164.515,91	-225.759	-229.172	-237.307	-243.952	-254.344

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	133.680	64.988	0	60.338	60.914	67.256
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	133.680	64.988	0	60.338	60.914	67.256
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	166.521,22	135.500	73.000	0	115.000	0	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	24.080,62	39.167	30.200	0	13.700	13.700	20.100
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	190.601,84	174.667	103.200	0	128.700	13.700	20.100
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-190.601,84	-40.987	-38.212	0	-68.362	47.214	47.156

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P121	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	P12111	Grundschulen
Produkt	P1211104	Grundschule Satzvey

Kurzbeschreibung

Die Stadt Mechnich ist Schulträger und somit zuständig für die Bereitstellung der Unterrichtsmittel, der Bereitstellung und Unterhaltung des Schulgebäudes sowie des Personals mit Ausnahme der Pädagogen.

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales,

Produktverantwortung

FB 3 - Herr Göbbel, Tel.: 49-4310

Zielgruppe

Grundschülerinnen und -schüler sowie deren Erziehungsberechtigte

Auftragsgrundlage

SchulG, Verordnungen, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Schüler (GS Satz.)	Anzahl	213,00	227	228	229	227	227
2	Klassen (GS Satz.)	Anzahl	8,00	8	8	8	8	8
3	Klassenräume (GS Satz.)	Anzahl	8,00	8	8	8	8	8
4	Fachräume (GS Satz.)	Anzahl	3,00	3	3	3	3	3
5	Schüler PC (GS Satz.)	Anzahl	27,00	30	75	75	75	75
6	verf. Plätze Ganztagesbetr. (GS Satz.)	Anzahl	110,00	110	110	110	110	110
7	bel. Plätze Ganztagesbetr. (GS Satz.)	Anzahl	122,00	125	130	130	130	130

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	durchschn. Klassengröße GS Satzvey		26,62	28	29	29	28	28
2	Ergebnis je Schüler (GS Satzvey)	/Anzahl	-594,85	-590	-624	-638	-657	-674

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.742,69	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	258.632,45	299.204	318.516	326.464	333.110	339.049
10	= Ordentliche Erträge	261.375,14	299.204	318.516	326.464	333.110	339.049
11	- Personalaufwendungen	35.392,29	36.674	37.567	38.431	38.801	39.593
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.699,45	109.164	112.303	113.431	114.575	115.731
14	- Bilanzielle Abschreibungen	40.488,72	34.454	55.267	60.237	63.532	66.264
15	- Transferaufwendungen	196.055,86	233.288	238.134	242.897	247.755	252.711
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.441,78	19.642	17.476	17.568	17.662	17.756
17	= Ordentliche Aufwendungen	388.078,10	433.222	460.747	472.564	482.325	492.055
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-126.702,96	-134.018	-142.231	-146.100	-149.215	-153.006

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P121	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	P12111	Grundschulen
Produkt	P1211104	Grundschule Satzvey

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-126.702,96	-134.018	-142.231	-146.100	-149.215	-153.006
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-126.702,96	-134.018	-142.231	-146.100	-149.215	-153.006
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.438,07	8.020	8.020	8.020	8.020	8.020
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-144.141,03	-142.038	-150.251	-154.120	-157.235	-161.026

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Investitionstätigkeit		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.025,50	65.532	99.604	0	83.392	89.498	73.560
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	37.025,50	65.532	99.604	0	83.392	89.498	73.560
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	442.227,23	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	1.369,67	3.836	38.100	0	16.500	22.500	4.800
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	443.596,90	3.836	38.100	0	16.500	22.500	4.800
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-406.571,40	61.696	61.504	0	66.892	66.998	68.760

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P121	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	P12116	Gesamtschule
Produkt	P1211601	Gesamtschule Mechernich

Kurzbeschreibung

Die Stadt Mechernich hatte zum Schuljahr 2013/14 eine Sekundarschule errichtet. Die Sekundarschule wurde in Räumen der Hauptschule und der Realschule untergebracht und nutzte auch die Fachräume dieser Schulen (gemeinsam bis zum Ende des Schuljahres 2017/18). Zum Schuljahr 2015/16 wurde die Sekundarschule in eine Gesamtschule umgewandelt.

Die Stadt Mechernich ist Schulträger und somit zuständig für die Bereitstellung der Unterrichtsmittel, der Bereitstellung und Unterhaltung des Schulgebäudes sowie des Personals mit Ausnahme der Pädagogen.

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales.

Produktverantwortung

FB 3 - Herr Göbbel - Tel.: 49-4310

Zielgruppe

Gesamtschülerinnen und -schüler sowie deren Erziehungsberechtigte

Auftragsgrundlage

SchulG, Verordnungen, Rats- und Ausschussbeschlüsse.

Erläuterungen

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Schüler (Gesamtschule)	Anzahl	887,00	948	999	1.005	1.012	1.000
2	Klassen (Gesamtschule)	Anzahl	34,00	37	40	40	40	40
3	Klassenräume (Gesamtschule)	Anzahl	47,00	57	72	72	72	72
4	Fachräume (Gesamtschule)	Anzahl	14,00	15	14	14	14	14
5	Schüler PC (Gesamtschule)	Anzahl	163,00	190	100	100	100	100
6	Schüler Ganztags (Gesamtschule)	Anzahl	887,00	948	999	1.005	1.012	1.000

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	durchschn. Klassengröße Sekundarschule		26,09	26	25	25	25	25
2	Ergebnis je Schüler (Gesamtschule)	/Anzahl	-527,18	-693	-708	-698	-686	-680

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.795,28	325.635	395.067	427.671	454.140	480.343
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.378,43	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	197.173,71	325.635	395.067	427.671	454.140	480.343
11	- Personalaufwendungen	84.716,08	103.432	106.693	109.147	110.582	112.447
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	350.136,09	419.456	477.649	482.440	486.653	490.911

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P121	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	P12116	Gesamtschule
Produkt	P1211601	Gesamtschule Mechnich

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Bilanzielle Abschreibungen	124.558,38	349.248	420.290	438.998	452.015	456.492
15	- Transferaufwendungen	16.151,70	30.000	30.000	30.600	31.212	31.837
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.216,71	80.848	67.335	67.675	68.020	68.366
17	= Ordentliche Aufwendungen	664.778,96	982.984	1.101.967	1.128.860	1.148.482	1.160.053
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-467.605,25	-657.349	-706.900	-701.189	-694.342	-679.710
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-467.605,25	-657.349	-706.900	-701.189	-694.342	-679.710
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-467.605,25	-657.349	-706.900	-701.189	-694.342	-679.710
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.324,32	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-473.929,57	-660.099	-709.650	-703.939	-697.092	-682.460

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	489.799	419.844	0	351.800	381.886	368.804
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	489.799	419.844	0	351.800	381.886	368.804
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.971,74	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	1.303.339,71	4.080.000	230.000	0	40.000	0	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	123.873,05	465.000	139.900	0	88.000	114.700	98.100
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.444.184,50	4.545.000	369.900	0	128.000	114.700	98.100
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-1.444.184,50	-4.055.201	49.944	0	223.800	267.186	270.704

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P121	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	P12117	Gymnasium
Produkt	P1211701	Gymnasium Am Turmhof

Kurzbeschreibung

Die Stadt Mechernich ist Schulträger und somit zuständig für die Bereitstellung der Unterrichtsmittel, der Bereitstellung und Unterhaltung des Schulgebäudes sowie des Personals mit Ausnahme der Pädagogen.

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Produktverantwortung

FB 3 - Herr Göbbel, Tel.: 49-4310

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler des Gymnasiums und sowie deren Erziehungsberechtigte

Auftragsgrundlage

SchulG, Verordnungen, Ratsbeschlüsse

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Schüler (Gymn.) Sek. I	Anzahl	381,00	377	310	310	300	300
2	Schüler (Gymn.) Sek. II	Anzahl	246,00	259	217	206	122	133
3	Klassen (Gymn.)	Anzahl	16,00	15	14	14	14	17
4	Klassenräume (Gymn.)	Anzahl	31,00	28	31	31	31	31
5	Fachräume (Gymn.)	Anzahl	13,00	20	13	13	13	13
7	Schüler PC (Gymn.)	Anzahl	50,00	50	170	170	170	170

Relative Kennzahlen

		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		1	2	3	4	5	6
Gymnasium							
1	durchschn. Klassengröße (nur Sek. I)	23,81	25	22	22	21	18

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	275.021,02	240.582	239.509	262.108	279.480	295.528
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250,00	500	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	369,75	0	500	503	506	509
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.391,58	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	277.032,35	241.082	240.009	262.611	279.986	296.037
11	- Personalaufwendungen	154.641,62	162.690	128.943	131.909	133.887	135.894
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288.984,07	329.855	367.717	357.458	360.938	364.453
14	- Bilanzielle Abschreibungen	228.512,68	213.784	214.151	226.359	255.177	264.768
15	- Transferaufwendungen	24.630,00	23.200	23.200	23.900	23.900	23.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.236,31	82.744	55.599	55.879	56.165	56.452
17	= Ordentliche Aufwendungen	779.004,68	812.273	789.610	795.505	830.067	845.467
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-501.972,33	-571.191	-549.601	-532.894	-550.081	-549.430

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P121	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	P12117	Gymnasium
Produkt	P1211701	Gymnasium Am Turmhof

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-501.972,33	-571.191	-549.601	-532.894	-550.081	-549.430
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-501.972,33	-571.191	-549.601	-532.894	-550.081	-549.430
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.578,62	11.880	11.880	11.880	11.880	11.880
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-514.550,95	-583.071	-561.481	-544.774	-561.961	-561.310

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	683.604	232.464	0	221.836	194.124	209.270
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	683.604	232.464	0	221.836	194.124	209.270
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18.661,54	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	216.372,36	554.000	260.000	0	60.000	0	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	87.628,91	12.440	185.800	0	75.100	47.000	65.700
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	322.662,81	566.440	445.800	0	135.100	47.000	65.700
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-322.662,81	117.164	-213.336	0	86.736	147.124	143.570

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P121	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	P12121	Sonderschule
Produkt	P1212101	Stephanusschule Zülrich, Dependence Satzvey

Kurzbeschreibung

Die Stadt Zülrich ist Schulträger, die Stadt Mechernich ist jedoch zuständig für die Bereitstellung der Unterrichtsmittel, der Bereitstellung und Unterhaltung des Schulgebäudes sowie des Personals mit Ausnahme der Pädagogen. Ab dem Schuljahr 2016/17 erfolgt eine sukzessive Verlagerung des Schulbetriebes von Satzvey nach Bürvenich.

Ab dem Schuljahr 2017/18 liegt die Trägerschaft beim Kreis Euskirchen, deshalb ist ab diesem Jahr dann nur noch die entsprechende Kreisumlage veranschlagt.

Erläuterungen

15. Transferaufwendungen:

Hierbei handelt es sich um die Kreisumlage (Förderschule).

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Produktverantwortung

FB 3 - Herr Göbbel, Tel.: 49-4310

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Förderschule sowie deren Erziehungsberechtigte

Auftragsgrundlage

SchulG, Verordnungen, Ratsbeschlüsse

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.432,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	12.432,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	59.631,94	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	863,65	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	52.634,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	349.597	423.238	431.703	440.338	449.145
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.449,55	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	116.579,14	349.597	423.238	431.703	440.338	449.145
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-104.147,14	-349.597	-423.238	-431.703	-440.338	-449.145
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-104.147,14	-349.597	-423.238	-431.703	-440.338	-449.145
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-104.147,14	-349.597	-423.238	-431.703	-440.338	-449.145
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-104.147,14	-349.597	-423.238	-431.703	-440.338	-449.145

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P121	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	P12121	Sonderschule
Produkt	P1212101	Stephanusschule Zülpich, Dependance Satzvey

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	5.379,99	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	5.379,99	0	0	0	0	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.379,99	0	0	0	0	0	0

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P121	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	P12141	Schülerbeförderung
Produkt	P1214101	Schülerbeförderung

Kurzbeschreibung

Die Stadt Mechnich ist als Schulträger verpflichtet, die Kosten der Beförderung für die an städtischen Schulen beschulten Schülerinnen und Schüler zu tragen. Die Beförderung erfolgt im Rahmen des öffentlichen Personennahverkehrs.

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Produktverantwortung

FB 3 - Frau Klein, Tel.: 49-4313

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler die eine Schule der Stadt Mechnich besuchen

Auftragsgrundlage

Schulgesetz, Schülerfahrkostenverordnung

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019 1	Ansatz 2020 2	Ansatz 2021 3	Planung 2022 4	Planung 2023 5	Planung 2024 6
1	Fahrschüler	Anzahl	1.542,00	1.550	1.550	1.600	1.650	1.650

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019 1	Ansatz 2020 2	Ansatz 2021 3	Planung 2022 4	Planung 2023 5	Planung 2024 6
2	Ergebnis je Fahrschüler	/Anzahl	-628,03	-692	-725	-707	-695	-701
Schülerbeförderung								
3	Anteil Fahrschüler von Schülern insgesamt in %	Anzahl/	60,73	58	59	60	64	64

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR 1	Ansatz 2020 EUR 2	Ansatz 2021 EUR 3	Planung 2022 EUR 4	Planung 2023 EUR 5	Planung 2024 EUR 6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.221,00	11.232	11.000	11.817	11.817	11.817
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.352,25	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	19.573,25	11.232	11.000	11.817	11.817	11.817
11	- Personalaufwendungen	17.729,32	14.907	15.088	12.452	15.925	16.044
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	970.133,69	1.069.016	1.119.000	1.130.190	1.141.492	1.152.908
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	129,01	577	314	319	324	329
17	= Ordentliche Aufwendungen	987.992,02	1.084.500	1.134.402	1.142.961	1.157.741	1.169.281
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-968.418,77	-1.073.268	-1.123.402	-1.131.144	-1.145.924	-1.157.464
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-968.418,77	-1.073.268	-1.123.402	-1.131.144	-1.145.924	-1.157.464
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-968.418,77	-1.073.268	-1.123.402	-1.131.144	-1.145.924	-1.157.464
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-968.418,77	-1.073.268	-1.123.402	-1.131.144	-1.145.924	-1.157.464

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P121	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	P12143	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	P1214301	Sonstige schulische Aufgaben

Kurzbeschreibung

Die Leistung umfaßt alle schulischen Verwaltungsangelegenheiten, die nicht direkt den einzelnen Schulen zugeordnet werden können, sowie die Betreuungsleistungen im EDV-Bereich.

Produktverantwortung

FB 3 - Herr Göbbel, Tel.: 49-4310
FB 5 - EDV Herr Käppeler- Tel. 49-4512

Erläuterungen

Zielgruppe

SchülerInnen, Eltern, Lehrer

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Auftragsgrundlage

Schulgesetze

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.328,51	35.330	32.933	33.225	73.521	73.820
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.351,36	1.152	1.158	1.164	1.170	1.176
10	= Ordentliche Erträge	37.679,87	36.482	34.091	34.389	74.691	74.996
11	- Personalaufwendungen	338.724,60	369.941	391.800	349.642	409.202	411.944
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.580,32	13.300	23.200	23.432	23.668	23.907
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.737,55	7.690	28.923	36.412	116.412	116.412
15	- Transferaufwendungen	433.259,00	30.000	30.000	30.600	31.212	31.837
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.963,02	191.745	206.816	207.865	208.919	209.978
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.003.264,49	612.676	680.739	647.951	789.413	794.078
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-965.584,62	-576.194	-646.648	-613.562	-714.722	-719.082
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-965.584,62	-576.194	-646.648	-613.562	-714.722	-719.082
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-965.584,62	-576.194	-646.648	-613.562	-714.722	-719.082
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-965.584,62	-576.194	-646.648	-613.562	-714.722	-719.082

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P121	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	P12143	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	P1214301	Sonstige schulische Aufgaben

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	2.000.000,00	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	2.000.000,00	0	0
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	4.700,00	0	727.865,00	983.595,00	4.077.865,00	327.865,00	327.865,00
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	229,55	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	4.929,55	0	727.865,00	983.595,00	4.077.865,00	327.865,00	327.865,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.929,55	0	-727.865,00	-983.595,00	-2.077.865,00	-327.865,00	-327.865,00

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P125	Kultur

Kennzahlenset mit interkommunalem Vergleich

Der Produktbereich Kultur und Wissenschaft umfasst die klassischen Kulturprodukte wie Volkshochschule, Musikschule, Stadtbibliothek sowie die sonstigen kulturellen Leistungen der Kommune.

Die kommunalen Leistungen im Produktbereich Kultur und Wissenschaft sind sogenannte freiwillige Leistungen. Deshalb unterscheiden sich die kommunalen Leistungen nach Art, Umfang und Intensität der Aufgabenwahrnehmung teilweise erheblich voneinander.

Auf der Ebene des Produktbereiches kann eine vergleichende Betrachtung dazu dienen, die aus den kulturellen Leistungen für den Haushalt resultierende Gesamtbelastung besser einordnen zu können. Da es sich um freiwillige Leistungen handelt, ist die Möglichkeit der kommunalen Beeinflussung groß. Die Steuerungsaufgabe der politischen Führung der Kommune besteht in der Vorgabe bzw. Festlegung, wie hoch das aus dem Kulturbereich insgesamt entstehende Defizit sein soll bzw. maximal sein darf. Im Rahmen dieser Steuerungsvorgabe sind Zielkonflikte zwischen fachlich Wünschenswertem einerseits und finanziell langfristig Leistbarem andererseits aufzulösen.

25.1 Ergebnis des Produktbereichs mit inneren Verrechnungen je Einwohner

Zielrichtung: Das Ergebnis je Einwohner soll einen möglichst hohen Wert erreichen (möglichst niedriger Zuschuss)

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Maße der öffentliche Haushalt die Leistungen des Produktbereiches Kultur und Wissenschaft je Einwohner bezuschusst. Die Kennzahl bietet sich für eine Budget- bzw. Zuschussvorgabe im Sinne einer produktübergreifenden Steuerungsvorgabe an.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	-10,88 €	-22,05 €	✓		2020	-16,07 €	
2016	-10,12 €	-20,40 €	✓		2021	-15,08 €	
2017	-11,92 €	-21,84 €	✓		2022	-16,03 €	
2018	-14,97 €	-20,16 €	✓	absolut: -1,60 €	2023	-16,18 €	absolut: -0,23
2019	-12,48 €	-22,57 €	✓	in %:	2024	-16,30 €	in %:
Ø	-12,07 €	-21,40 €	✓	14,71%	Ø	-15,93 €	1,43%

25.2 Aufwendungen des Produktbereichs mit inneren Verrechnungen je Einwohner

Zielrichtung: Der Aufwand mit inneren Verrechnungen je Einwohner soll einen möglichst niedrigen Wert erreichen

Um das Ergebnis beim Zuschussbedarf besser bewerten zu können, bietet sich ein Blick auf die Aufwendungen im Produktbereich Kultur und Wissenschaft an.

Auffälligkeiten auf der Aufwandsseite können Anlass geben, die Ursachen in den nachgeordneten Berichten der einzelnen Kulturprodukte zu ergründen.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	13,11 €	36,30 €	✓		2020	18,01 €	
2016	12,86 €	30,08 €	✓		2021	16,87 €	
2017	14,94 €	30,13 €	✓		absolut:	2022	
2018	16,49 €	33,67 €	✓	2,60 €		2023	18,07 €
2019	15,71 €	29,81 €	✓	in %:	2024	18,18 €	in %:
Ø	14,62 €	32,00 €	✓	19,83%	Ø	18,95 €	0,94%

25.3 Personalaufwand 2 je Einwohner

Zielrichtung: Der Personalaufwand 2 je Einwohner sollen einen möglichst niedrigen Wert erreichen

Die Personalaufwendungen im Produktbereich Kultur und Wissenschaft erfordern eine gesonderte Betrachtung.

In der vergleichenden Betrachtung können sich aufgrund der unterschiedlichen Leistungen starke Unterschiede ergeben, weshalb hieraus keinerlei Rückschlüsse auf die Wirtschaftlichkeit der Aufgabenwahrnehmung gezogen werden können.

Die Kennzahl verdeutlicht aber, wie stark in der Kommune die Gebundenheit an den Faktor Personal ausgeprägt ist. Umso höher die Dienstaufwendungen, umso weniger flexibel kann die Kommune kurzfristig Aufwendungen und Zuschussbedarf z.B. durch Aufgabenkritik oder Senkung von Standards zurückfahren.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	5,60 €	8,61 €	✓		2020	7,17 €	
2016	5,94 €	7,20 €	✓		2021	6,77 €	
2017	6,13 €	6,57 €	✓	absolut: 1,99	2022	7,20 €	absolut: 0,15
2018	6,85 €	8,04 €	✓		2023	7,26 €	
2019	7,59 €	8,66 €	✓	in %:	2024	7,32 €	in %:
Ø	6,42 €	7,82 €	✓	35,54%	Ø	6,09 €	2,09%

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
Bergbaumuseum								
1	Besucher Bergbaumuseum	Anzahl	7.001,00	5.500	5.000	6.000	6.000	6.000
Musikschule								
2	Musikschüler aus Mechernich	Anzahl	316,00	320	320	320	320	320
3	Musikschulunterricht in Mechernich	Std.	90,33	85	85	85	85	85
Stadtbücherei								
4	Ausleihungen Stadtbücherei	Anzahl	54.452,00	57.000	54.000	54.000	54.000	54.000
Volkshochschule								
5	Teilnehmer VHS in Mechernich	Anzahl	1.354,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
6	VHS Kurse in Mechernich	Anzahl	120,00	140	140	140	140	140

Teilergebnisplan

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.205,00	14.620,00	16.365,00	16.365,00	16.366,00	16.365,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.211,66	32.712,00	28.716,00	28.860,00	29.006,00	29.152,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	588,23	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	301,71	380,00	383,00	386,00	389,00	392,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.041,66	3.500,00	2.000,00	2.010,00	2.021,00	2.032,00
10	= Ordentliche Erträge	84.348,26	51.212,00	47.464,00	47.621,00	47.782,00	47.941,00

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	- Personalaufwendungen	153.267,89	150.684,00	129.237,00	131.209,00	132.520,00	133.857,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.277,42	146.882,00	124.574,00	125.817,00	127.085,00	128.366,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.565,92	16.400,00	17.401,00	18.061,00	17.973,00	17.376,00
15	- Transferaufwendungen	82.200,70	81.815,00	177.365,00	90.842,00	92.660,00	94.514,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.209,63	37.531,00	33.599,00	33.778,00	33.962,00	34.147,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	385.521,56	433.312,00	482.176,00	399.707,00	404.200,00	408.260,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-301.173,30	-382.100,00	-434.712,00	-352.086,00	-356.418,00	-360.319,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	10,00	11,00	12,00	13,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	-10,00	-11,00	-12,00	-13,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-301.173,30	-382.100,00	-434.722,00	-352.097,00	-356.430,00	-360.332,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-301.173,30	-382.100,00	-434.722,00	-352.097,00	-356.430,00	-360.332,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.668,59	8.050,00	8.050,00	8.050,00	8.050,00	8.050,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-317.841,89	-390.150,00	-442.772,00	-360.147,00	-364.480,00	-368.382,00

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	14.613,40	0	6.600,00	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	14.613,40	0	6.600,00	0	0	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14.613,40	0	-6.600,00	0	0	0	0

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P125	Kultur
Produktgruppe	P12552	Museen, Sammlungen und Ausstellungen
Produkt	P1255201	Bergbaumuseum

Kurzbeschreibung

In den Jahren 1989 bis 1995 wurden Teile der ehemaligen Grube GÜNNERSDORF für Besucher zugänglich gemacht. Der Gast kann in diesem Besucherbergwerk und dem dazugehörigen Bergbaumuseum heute sehen, wie und unter welchen Bedingungen die Bergleute früher das Bleierz abgebaut haben und erhält darüber hinaus im Rahmen einer sachkundigen Führung durch die Grube viele Informationen über den Mechnicher Bleierzbergbau und die Bergbaugeschichte der Region. Dafür werden Eintrittsgelder festgesetzt und erhoben. Die Betreiberschaft liegt beim Förderverein Bergbaumuseum Mechnich e.V. im Auftrage der Stadt Mechnich.

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Produktverantwortung

FB 3 - Herr Göbbel Tel.: 49-4310

Zielgruppe

Gesamtbevölkerung, Besucher

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Besucher Bergbaumuseum	Anzahl	7.001,00	5.500	5.000	6.000	6.000	6.000
2	jährl. Öffnungstage	Tage	292,00	300	250	300	300	300
3	Wochenöffnungsstunden	Std.	15,00	15	15	15	15	15

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
Bergbaumuseum								
1	durchschn. Besucher pro Öffnungstag (Bergbaum.)	Anzahl/Tage	23,98	18	20	20	20	20

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.390,00	14.310	14.550	14.551	14.551	14.551
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.656,00	22.000	18.000	18.090	18.181	18.272
10	= Ordentliche Erträge	38.046,00	36.310	32.550	32.641	32.732	32.823
11	- Personalaufwendungen	44.218,67	41.800	41.800	41.800	41.800	41.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.173,68	49.915	39.761	40.146	40.538	40.934
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.347,08	15.400	16.400	17.061	17.061	16.871
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.502,29	14.055	10.802	10.847	10.896	10.945
17	= Ordentliche Aufwendungen	106.241,72	121.170	108.763	109.854	110.295	110.550
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-68.195,72	-84.860	-76.213	-77.213	-77.563	-77.727
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	10	11	12	13
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	-10	-11	-12	-13

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P125	Kultur
Produktgruppe	P12552	Museen, Sammlungen und Ausstellungen
Produkt	P1255201	Bergbaumuseum

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-68.195,72	-84.860	-76.223	-77.224	-77.575	-77.740
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-68.195,72	-84.860	-76.223	-77.224	-77.575	-77.740
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.758,26	4.050	4.050	4.050	4.050	4.050
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-74.953,98	-88.910	-80.273	-81.274	-81.625	-81.790

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	11.496,05	0	6.600	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	11.496,05	0	6.600	0	0	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.496,05	0	-6.600	0	0	0	0

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P125	Kultur
Produktgruppe	P12563	Musikschule
Produkt	P1256301	Musikschule

Kurzbeschreibung

Die Stadt Mechernich ist Mitglied im Musikschulzweckverband Schleiden. Sie stellt Unterrichtsräume - in erster Linie in Schulgebäuden - bereit.

Produktverantwortung

FB 3 - Frau Schumacher, Tel.: 49-4322

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Jahresunterricht	Std.	545,52	570	570	570	570	570
2	- Jahresunterricht in Mechern.	Std.	90,33	85	85	85	85	85
3	Schüler gesamt (Musikschule)	Anzahl	1.477,00	1.460	1.460	1.460	1.460	1.460
4	- Schüler aus Mechern. (Musikschule)	Anzahl	316,00	320	320	320	320	320
5	Umlageaufkommen (MZV)	EUR	155.000,00	182.400	192.000	202.000	231.000	240.000
6	- Umlageaufkommen Mechernich (MZV)	EUR	35.414,64	35.500	37.300	39.200	45.000	47.000

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
Musikschule								
1	Anteil Mechernich am Umlage (MZV) in %		22,85	19	19	19	19	20
2	Anteil Mechernicher Musikschüler in %		21,39	22	22	22	22	22
3	Anteil Musikschulunterricht in Mechernich in %		16,56	15	15	15	15	15
4	Ergebnis je Mechernicher Musikschüler /Anzahl		-159,32	-194	-206	-209	-213	-216

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	356	358	360	362	364
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	294,12	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	247,79	103	104	105	106	107
10	= Ordentliche Erträge	541,91	459	462	465	468	471
11	- Personalaufwendungen	2.930,90	1.667	4.738	4.849	4.920	4.995
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.307,84	18.705	14.941	15.094	15.251	15.410
15	- Transferaufwendungen	33.740,25	35.815	40.200	41.004	41.825	42.662

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P125	Kultur
Produktgruppe	P12563	Musikschule
Produkt	P1256301	Musikschule

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	906,51	6.444	6.482	6.520	6.558	6.596
17	= Ordentliche Aufwendungen	50.885,50	62.631	66.361	67.467	68.554	69.663
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-50.343,59	-62.172	-65.899	-67.002	-68.086	-69.192
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-50.343,59	-62.172	-65.899	-67.002	-68.086	-69.192
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-50.343,59	-62.172	-65.899	-67.002	-68.086	-69.192
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	662,81	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-51.006,40	-62.172	-65.899	-67.002	-68.086	-69.192

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P125	Kultur
Produktgruppe	P12571	Volkshochschule
Produkt	P1257101	Volkshochschule

Kurzbeschreibung

Die Trägerschaft der Volkshochschule liegt beim Kreis Euskirchen.
Die Stadt Mechernich stellt lediglich Unterrichtsräume - in erster Linie in Schulgebäuden - zur Verfügung.

FB 3 - Frau Schumacher, Tel.: 49-4322

Zielgruppe

Erwachsene

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Auftragsgrundlage

Weiterbildungsgesetz

Produktverantwortung

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Kurse (VHS)	Anzahl	1.209,00	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
2	- Kurse in Mechern. (VHS)	Anzahl	120,00	140	140	140	140	140
3	Teilnehmer VHS	Anzahl	15.087,00	15.250	15.250	15.250	15.250	15.250
4	- Teilnehmer in Mechern. (VHS)	Anzahl	1.354,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5	Unterrichtsstunden (VHS)	Std.	23.055,00	23.600	23.600	23.600	23.600	23.600
6	- Unterrichtsstd. in Mechern. (VHS)	Std.	3.502,00	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
Volkshochschule								
1	Anteil Mechernicher Schüler der VHS in %		8,97	9	9	9	9	9
2	Anteil VHS Kurse in Mechernich in %		9,93	11	11	11	11	11
3	durchschn. Kursdauer in Std.	Std./Anzahl	19,07	19	19	19	19	19
4	durchschn. Kursstärke (VHS gesamt)		12,48	12	12	12	12	12
5	durchschn. Kursstärke (VHS in Mechern.)		11,28	10	10	10	10	10
6	Ergebnis pro Schüler (VHS in Mechernich)	/Anzahl	-11,35	-13	-13	-13	-13	-13

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	356	358	360	362	364
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	294,11	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	247,83	103	104	105	106	107
10	= Ordentliche Erträge	541,94	459	462	465	468	471
11	- Personalaufwendungen	1.237,68	0	3.022	3.092	3.138	3.186

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P125	Kultur
Produktgruppe	P12571	Volkshochschule
Produkt	P1257101	Volkshochschule

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.620,97	18.600	14.834	14.985	15.140	15.297
14	- Bilanzielle Abschreibungen	89,99	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	956,29	563	569	575	581	587
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.904,93	19.163	18.425	18.652	18.859	19.070
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.362,99	-18.704	-17.963	-18.187	-18.391	-18.599
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.362,99	-18.704	-17.963	-18.187	-18.391	-18.599
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-15.362,99	-18.704	-17.963	-18.187	-18.391	-18.599
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.422,48	250	250	250	250	250
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-22.785,47	-18.954	-18.213	-18.437	-18.641	-18.849

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	89,99	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	89,99	0	0	0	0	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-89,99	0	0	0	0	0	0

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P125	Kultur
Produktgruppe	P12572	Bücherei
Produkt	P1257201	Stadtbücherei

Kurzbeschreibung

Die Stadt Mechernich führt in eigener Trägerschaft eine Stadtbücherei.

Zielgruppe

Gesamtbevölkerung

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Auftragsgrundlage

freiwillige Aufgabe

Produktverantwortung

FB 3 - Herr Göbbel, Tel.: 49-4310

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Ausleihen	Anzahl	54.452,00	57.000	54.000	54.000	54.000	54.000
2	Medienbestand zum 31.12.	Anzahl	17.559,00	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
Stadtbücherei								
1	Ausleihen je Tausend Einwohner		1.934,97	2.007	1.891	1.882	1.869	1.856
2	Ergebnis je Ausleihe	/Anzahl	-2,29	-2	-2	-2	-2	-2
3	Medienbestand pro Tausend Einwohner		623,97	616	613	610	606	601
4	Medienumschlag		3,10	3	3	3	3	3

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.815,00	310	1.815	1.814	1.815	1.814
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.555,66	10.000	10.000	10.050	10.101	10.152
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-193,91	174	175	176	177	178
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.030,30	3.500	2.000	2.010	2.021	2.032
10	= Ordentliche Erträge	14.207,05	13.984	13.990	14.050	14.114	14.176
11	- Personalaufwendungen	82.585,08	83.136	54.349	55.600	56.433	57.281
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.999,09	56.144	52.788	53.319	53.858	54.402
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.128,85	1.000	1.001	1.000	912	505
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.317,18	10.795	10.846	10.906	10.967	11.029
17	= Ordentliche Aufwendungen	139.030,20	151.075	118.984	120.825	122.170	123.217
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-124.823,15	-137.091	-104.994	-106.775	-108.056	-109.041
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-124.823,15	-137.091	-104.994	-106.775	-108.056	-109.041

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P125	Kultur
Produktgruppe	P12572	Bücherei
Produkt	P1257201	Stadtbücherei

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-124.823,15	-137.091	-104.994	-106.775	-108.056	-109.041
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	363,06	30	30	30	30	30
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-125.186,21	-137.121	-105.024	-106.805	-108.086	-109.071

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	3.027,36	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	3.027,36	0	0	0	0	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.027,36	0	0	0	0	0	0

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P125	Kultur
Produktgruppe	P12581	Heimat- und sonstige Kunstpflege
Produkt	P1258101	Heimat- und sonstige Kunstpflege

Kurzbeschreibung

Die Stadt fördert kulturelle Initiativen durch Zuschüsse an Vereine und Institutionen. Auch werden zum Teil unentgeltliche Leistungen des Baubetriebshofes (z.B. Karneval) erbracht. Ferner übernimmt die Stadt teilweise die Koordination von Veranstaltungen (z.B. Kunstausstellungen im Rathaus), organisiert eigene Veranstaltungen und erstellt Veranstaltungskalender.

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Produktverantwortung

FB 3 - Frau Schumacher, Tel.: 49-4321

Zielgruppe

Bevölkerung, kulturtreibende Vereine und sonstige Institutionen

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	betreute Vereine u.ä.	Anzahl	218,00	218	218	218	218	218
2	Kunstausstellungen Rathaus	Anzahl	4,00	4	4	4	4	4
Stellen								

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.011,36	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	31.011,36	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	22.295,56	24.081,00	25.328,00	25.868,00	26.229,00	26.595,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175,84	3.518,00	2.250,00	2.273,00	2.298,00	2.323,00
15	- Transferaufwendungen	48.460,45	46.000,00	137.165,00	49.838,00	50.835,00	51.852,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.527,36	5.674,00	4.900,00	4.930,00	4.960,00	4.990,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	73.459,21	79.273,00	169.643,00	82.909,00	84.322,00	85.760,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-42.447,85	-79.273,00	-169.643,00	-82.909,00	-84.322,00	-85.760,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-42.447,85	-79.273,00	-169.643,00	-82.909,00	-84.322,00	-85.760,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-42.447,85	-79.273,00	-169.643,00	-82.909,00	-84.322,00	-85.760,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.461,98	3.720,00	3.720,00	3.720,00	3.720,00	3.720,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-43.909,83	-82.993,00	-173.363,00	-86.629,00	-88.042,00	-89.480,00

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.429.664,99	1.334.230	906.642	906.649	906.642	906.649
3	+ Sonstige Transfererträge	1.908.407,77	65.000	85.000	86.700	88.438	90.210
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	748,36	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.517,78	40.000	45.000	45.225	45.452	45.681
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.846,76	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	63,50	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.388.249,16	1.439.230	1.036.642	1.038.574	1.040.532	1.042.540
11	- Personalaufwendungen	600.689,47	377.114	389.488	398.119	403.877	409.699
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	299.717,14	859.033	773.625	781.367	789.191	797.097
14	- Bilanzielle Abschreibungen	86.072,99	72.024	76.008	77.015	78.008	77.381
15	- Transferaufwendungen	2.699.049,88	1.308.500	1.092.000	1.113.840	1.136.118	1.158.844
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	341.610,54	106.124	121.734	122.357	122.985	123.614
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.027.140,02	2.722.795	2.452.855	2.492.698	2.530.179	2.566.635
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-638.890,86	-1.283.565	-1.416.213	-1.454.124	-1.489.647	-1.524.095
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10,94	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-10,94	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-638.901,80	-1.283.565	-1.416.213	-1.454.124	-1.489.647	-1.524.095
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-638.901,80	-1.283.565	-1.416.213	-1.454.124	-1.489.647	-1.524.095
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.652,75	61.170	61.170	61.170	61.170	61.170
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-654.554,55	-1.344.735	-1.477.383	-1.515.294	-1.550.817	-1.585.265

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	380,62	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	12.044,82	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	12.425,44	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P131	Soziale Hilfen

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.425,44	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P131	Soziale Hilfen
Produktgruppe	P13111	Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII
Produkt	P1311101	Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Produktverantwortung

Kreis Euskirchen, Kreissozialamt

Bedürftige, die aus eigener Kraft ihre Notlage nicht überwinden können und vorrangige Leistungen nach dem SGB II nicht in Anspruch nehmen können.

Auftragsgrundlage

SGB XII

Zielgruppe

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ Sonstige Transfererträge	1.783.607,73	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.451,95	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.786.059,68	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	66.709,08	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7,20	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	232,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	1.778.468,54	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.501,79	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.846.904,21	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-60.844,53	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-60.844,53	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-60.844,53	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-60.844,53	0	0	0	0	0

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P131	Soziale Hilfen
Produktgruppe	P13112	Grundsicherungsleistungen nach SGB II
Produkt	P1311201	Grundsicherungsleistungen nach SGB II

Kurzbeschreibung

Zuständig für Grundsicherungsleistungen nach SGB II ist das JobCenter EU-aktiv. Die Stadt Mechnich vermietet Räumlichkeiten im Rathaus an das Jobcenter. Die Mieterträge werden beim Produkt "Gebäudemanagement" veranschlagt und verbucht.

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss, Stadtrat.

Produktverantwortung

Jobcenter EUaktiv, Tel. 9121-0

Zielgruppe

Personen, die das 15. Lebensjahr vollendet und die Altersgrenze nach § 7a SGB II (i.d.R. 67 Jahre) noch nicht erreicht haben, erwerbsfähig sind, hilfebedürftig sind und ihren gewöhnlichen Aufenthalt in der Bundesrepublik Deutschland haben.

Auftragsgrundlage

SGB II, Dienstleistungsüberlassungsvertrag zwischen Jobcenter und Kommune.

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.920,77	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	6.920,77	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	84.561,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	87,00	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	84.648,00	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-77.727,23	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-77.727,23	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-77.727,23	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-77.727,23	0	0	0	0	0

Konzern	P	Mechnernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnernich
Produktbereich	P131	Soziale Hilfen
Produktgruppe	P13113	Leistungen für Asylbewerber
Produkt	P1311301	Leistungen für Asylbewerber

Kurzbeschreibung

Für AsylbewerberInnen wird der laufende Lebensunterhalt durch Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz sichergestellt.

Erläuterungen

Teilergebnisplan kpl.:

Mit dem Jahr 2016 wurde auf die innere Verrechnung der Nutzungsentschädigung zwischen den Produkten „Geldleistungen für AB“ und „Unterkünfte für AB“ verzichtet. Nach dem AsylbLG müssen Wohnung und Heizung als Sachleistung gewährt werden.

Dies führt dazu, dass die sich Aufwendungen bei dem Produkt Geldleistungen für AB und die Erträge beim Produkt Unterkünfte für AB entsprechend reduzieren. Im Gesamtergebnis bleibt die Veränderung neutral.
Die Kostenerstattung des Landes bezieht sich auf beide Produkte, da damit der den Kommunen durch Versorgung und Unterbringung entstehende Aufwand kompensiert werden soll. Aus Vereinfachungsgründen wird diese Zuweisung in voller Höhe beim Produkt „Geldleistungen für AB“ berücksichtigt. Die Auskömmlichkeit

dieser Zuweisung ist unter Betrachtung beider Produkte zu bewerten.

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Produktverantwortung

FB 3 - Frau Bel, Tel. 49-4311
FB 3 - Frau Franz, Tel. 49-4318

Zielgruppe

AsylbewerberInnen

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsg, SGB XII

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	davon vollziehbar ausreisepfl. Leistungsbezieher	Anzahl	56,00	55	60	60	60	60
2	durchschn. Leistungsbezieher pro Monat	Anzahl	136,00	160	150	150	150	150
3	durchschn. Leistungsfälle pro Monat	Anzahl	83,00	100	85	85	85	85

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.039.856,00	1.313.180	885.128	885.128	885.128	885.128
3	+ Sonstige Transfererträge	24.350,44	25.000	8.000	8.160	8.327	8.496
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	148,36	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.064.354,80	1.338.180	893.128	893.288	893.455	893.624
11	- Personalaufwendungen	145.326,58	88.701	98.398	100.343	101.640	102.957
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51,03	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	920.815,00	1.308.500	1.092.000	1.113.840	1.136.118	1.158.844
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.935,25	2.400	18.206	18.299	18.394	18.489
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.093.127,86	1.399.601	1.208.604	1.232.482	1.256.152	1.280.290
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.773,06	-61.421	-315.476	-339.194	-362.697	-386.666
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10,94	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-10,94	0	0	0	0	0

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P131	Soziale Hilfen
Produktgruppe	P13113	Leistungen für Asylbewerber
Produkt	P1311301	Leistungen für Asylbewerber

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-28.784,00	-61.421	-315.476	-339.194	-362.697	-386.666
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-28.784,00	-61.421	-315.476	-339.194	-362.697	-386.666
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-28.784,00	-61.421	-315.476	-339.194	-362.697	-386.666

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P131	Soziale Hilfen
Produktgruppe	P13115	Soziale Einrichtungen
Produkt	P1311501	Soziale Einrichtungen für Aussiedler/Asylbewerber

Kurzbeschreibung

Bau und Unterhaltung von Übergangwohnheimen zur Unterbringung von asylbegehrenden Ausländern und Aussiedlern.

Erläuterungen

Teilergebnisplan kpl.:

Mit dem Jahr 2016 wurde auf die innere Verrechnung der Nutzungsentschädigung zwischen den Produkten „Geldleistungen für AB“ und „Unterkünfte für AB“ verzichtet. Nach dem AsylbLG müssen Wohnung und Heizung als Sachleistung gewährt werden.

Dies führt dazu, dass die sich Aufwendungen bei dem Produkt Geldleistungen für AB und die Erträge beim Produkt Unterkünfte für AB entsprechend reduzieren. Im Gesamtergebnis bleibt die Veränderung neutral.

Die Kostenerstattung des Landes bezieht sich auf beide Produkte, da damit der den Kommunen durch Versorgung und Unterbringung entstehende Aufwand kompensiert werden soll. Aus Vereinfachungsgründen wird diese Zuweisung in voller Höhe beim

Produkt „Geldleistungen für AB“ berücksichtigt. Die Auskömmlichkeit dieser Zuweisung ist unter Betrachtung beider Produkte zu bewerten.

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Produktverantwortung

FB 3 - Frau Bel, Tel. 49-4311

FB 3 - Frau Franz, Tel. 49-4318

Zielgruppe

Aussiedler und Asylbewerber

Auftragsgrundlage

Flüchtlingsaufnahmegesetz, Landesaufnahmegesetz, Ortsrecht

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Übergangwohnheime	Anzahl	4,00	3	3	3	3	3
2	Wohneinheiten	Anzahl	111,00	72	72	72	72	72
3	Wohnfläche	qm	4.835,00	4.067	4.067	4.067	4.067	4.067
4	Unterbringungs- möglichkeit (derz. Belegung)	Anzahl	378,00	274	272	272	272	272
5	tatsächliche Belegung	Anzahl	174,00	197	148	148	148	148

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	380.521,99	12.290	12.285	12.292	12.285	12.292
3	+ Sonstige Transfererträge	100.449,60	40.000	77.000	78.540	80.111	81.714
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	748,70	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.474,04	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	484.794,33	52.290	89.285	90.832	92.396	94.006
11	- Personalaufwendungen	223.738,05	201.133	209.450	214.267	217.482	220.743
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272.986,69	804.458	734.498	741.847	749.273	756.775
14	- Bilanzielle Abschreibungen	62.279,82	50.634	52.709	53.716	54.709	54.082
15	- Transferaufwendungen	-233,66	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	301.228,31	87.337	87.769	88.212	88.658	89.105
17	= Ordentliche Aufwendungen	859.999,21	1.143.562	1.084.426	1.098.042	1.110.122	1.120.705
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-375.204,88	-1.091.272	-995.141	-1.007.210	-1.017.726	-1.026.699
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-375.204,88	-1.091.272	-995.141	-1.007.210	-1.017.726	-1.026.699

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P131	Soziale Hilfen
Produktgruppe	P13115	Soziale Einrichtungen
Produkt	P1311501	Soziale Einrichtungen für Aussiedler/Asylbewerber

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-375.204,88	-1.091.272	-995.141	-1.007.210	-1.017.726	-1.026.699
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.636,16	49.530	49.530	49.530	49.530	49.530
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-381.841,04	-1.140.802	-1.044.671	-1.056.740	-1.067.256	-1.076.229

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR 1	Ansatz 2020 EUR 2	Ansatz 2021 EUR 3	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR 4	Planung 2022 EUR 5	Planung 2023 EUR 6	Planung 2024 EUR 7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	12.044,82	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	12.044,82	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.044,82	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P131	Soziale Hilfen
Produktgruppe	P13115	Soziale Einrichtungen
Produkt	P1311502	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Kurzbeschreibung

Obdachlosen Personen wird im Sinne der Gefahrenabwehr für Leib und Leben ein städt. Obdach zugewiesen. Droht Personen Obdachlosigkeit wegen Verlustes der bisherigen Wohnung (z.B. Kündigung des Mietvertrages), kann durch die Produktgruppe Öffentliche Ordnung eine Wohnung in den städt. Obdachlosenunterkünften zugewiesen werden oder eine "Wiedereinweisung" gegenüber dem Vermieter verfügt werden.

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Produktverantwortung

FB 4 - Frau Burmeister, Tel.: 49-4412

Zielgruppe

Mechnicher Bürger/-innen, die von der Obdachlosigkeit bedroht sind

Auftragsgrundlage

OBG

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	neue Unterbringungsfälle	Anzahl	5,00	13	10	10	10	10
2	davon betroffene Personen	Anzahl	28,00	20	30	30	30	30
3	Obdachlosenunterkünfte	Stck.	2,00	2	3	3	3	3
4	untergebrachte Obdachlose	Anzahl	28,00	20	30	30	30	30
5	Wohnungen	Stck.	21,00	25	34	34	34	34
6	verfügbare Wohnfläche	qm	422,04	474	645	645	645	645
7	belegte Wohnfläche	qm	366,12	400	450	450	450	450

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.287,00	8.760	9.229	9.229	9.229	9.229
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.769,08	40.000	45.000	45.225	45.452	45.681
10	= Ordentliche Erträge	46.056,08	48.760	54.229	54.454	54.681	54.910
11	- Personalaufwendungen	532,58	8.422	12.061	12.329	12.508	12.688
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.690,68	54.575	39.127	39.520	39.918	40.322
14	- Bilanzielle Abschreibungen	23.357,17	21.330	23.299	23.299	23.299	23.299
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.495,17	13.212	13.208	13.278	13.348	13.418
17	= Ordentliche Aufwendungen	61.075,60	97.539	87.695	88.426	89.073	89.727
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.019,52	-48.779	-33.466	-33.972	-34.392	-34.817
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.019,52	-48.779	-33.466	-33.972	-34.392	-34.817
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-15.019,52	-48.779	-33.466	-33.972	-34.392	-34.817
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.016,59	11.640	11.640	11.640	11.640	11.640
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-24.036,11	-60.419	-45.106	-45.612	-46.032	-46.457

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P131	Soziale Hilfen
Produktgruppe	P13115	Soziale Einrichtungen
Produkt	P1311502	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	EUR	2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	380,62	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	380,62	0	0	0	0	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-380,62	0	0	0	0	0	0

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P131	Soziale Hilfen
Produktgruppe	P13151	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	P1315101	Wohngeld

Kurzbeschreibung

Nach dem Wohngeldgesetz werden Mietzuschüsse an Mieter und Lastenzuschüsse an Haus-/ Wohnungseigentümer gewährt.

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Produktverantwortung

FB 3 - Frau Fischer, Tel.: 49-4315
 FB 3 - Frau Block , Tel.: 49-4312

Zielgruppe

Mieter und Haus-/Wohnungseigentümer

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Bearbeitungen Wohngeld	Anzahl	432,00	400	450	450	450	450
2	- davon bewilligt	Anzahl	270,00	350	290	290	290	290
4	Wohngeld Volumen	EUR	392.928,00	380.000	410.000	410.000	410.000	410.000

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	63,50	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	63,50	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	40.501,43	39.408	37.552	38.415	38.991	39.571
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2,30	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	117,00	60	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	736,25	1.550	1.350	1.359	1.368	1.377
17	= Ordentliche Aufwendungen	41.352,38	41.018	38.902	39.774	40.359	40.948
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-41.288,88	-41.018	-38.902	-39.774	-40.359	-40.948
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-41.288,88	-41.018	-38.902	-39.774	-40.359	-40.948
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-41.288,88	-41.018	-38.902	-39.774	-40.359	-40.948
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-41.288,88	-41.018	-38.902	-39.774	-40.359	-40.948

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P131	Soziale Hilfen
Produktgruppe	P13151	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	P1315102	Rentenangelegenheiten

Kurzbeschreibung

Abgedeckt wird mit diesem Produkt die Beantragung von Renten sowie die Beratung in Rentenangelegenheiten und die Aufgaben im Zusammenhang mit der Betreuung von Vertriebenen (insbesondere Führung der Vertriebenenakten und Ausstellung von Vertriebenenausweisen).

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Produktverantwortung

FB 3 - Frau Fischer, Tel. 49-4315

Zielgruppe

BürgerInnen

Auftragsgrundlage

SGB VI, LAG

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Bearbeitungen Rentenangelegenheiten	Anzahl	415,00	450	400	400	400	400

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	- Personalaufwendungen	39.320,75	39.450	32.027	32.765	33.256	33.740
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1,76	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	713,77	1.625	1.201	1.209	1.217	1.225
17	= Ordentliche Aufwendungen	40.032,76	41.075	33.228	33.974	34.473	34.965
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-40.032,76	-41.075	-33.228	-33.974	-34.473	-34.965
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-40.032,76	-41.075	-33.228	-33.974	-34.473	-34.965
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-40.032,76	-41.075	-33.228	-33.974	-34.473	-34.965
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-40.032,76	-41.075	-33.228	-33.974	-34.473	-34.965

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
Einrichtungen der Jugendarbeit								
1	Besucher KOT Kommern	Anzahl	1.531,00	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
2	Spiel- und Bolzplätze	Anzahl	90,00	91	91	91	91	91
Ferienspaß								
3	Ferienspaß Teilnehmer	Anzahl	316,00	320	350	350	350	350
Kindergärten								
4	Kindergartenplätze (eigene und fremde Einr.)	Anzahl	949,00	1.030	1.162	1.212	1.212	1.212
5	U3-Plätze (eigene und fremde Einr.)	Anzahl	191,00	220	277	293	293	293

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.127,74	168.400	171.765	169.563	167.969	182.297
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	553.750,11	500.000	682.128	743.792	624.178	566.143
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.941,02	148	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-14,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	5.278,50	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	755.083,37	668.548	853.893	913.355	792.147	748.440
11	- Personalaufwendungen	210.771,24	208.025	211.163	215.943	219.132	222.371
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.246.527,79	543.161	1.306.510	649.592	784.796	630.861
14	- Bilanzielle Abschreibungen	249.676,69	251.065	253.998	257.576	291.711	299.013
15	- Transferaufwendungen	749.000,00	710.500	1.071.210	1.092.635	1.114.489	1.136.780
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.550,42	32.089	193.082	227.319	132.578	56.127
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.526.526,14	1.744.840	3.035.963	2.443.065	2.542.706	2.345.152
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.771.442,77	-1.076.292	-2.182.070	-1.529.710	-1.750.559	-1.596.712
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	60,43	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-60,43	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.771.503,20	-1.076.292	-2.182.070	-1.529.710	-1.750.559	-1.596.712
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-4.771.503,20	-1.076.292	-2.182.070	-1.529.710	-1.750.559	-1.596.712
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	166.358,04	155.370	155.370	155.370	155.370	155.370
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.937.861,24	-1.231.662	-2.337.440	-1.685.080	-1.905.929	-1.752.082

Konzern
Geschäftsbereich
Produktbereich

P
P1
P136

Mechernich
Stadt Mechernich
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.810.000	0	0	900.000	2.500.000	0
4	aus Beiträgen u. ä. Entgelten	14.709,21	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	14.709,21	3.810.000	0	0	900.000	2.500.000	0
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.530,99	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	263.726,04	4.490.000	1.040.000	800.000	800.000	1.700.000	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	25.359,64	20.000	70.000	50.000	70.000	20.000	20.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	290.616,67	4.510.000	1.110.000	850.000	870.000	1.720.000	20.000
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-275.907,46	-700.000	-1.110.000	-850.000	30.000	780.000	-20.000

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P136	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	P13661	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt	P1366101	Kindergärten

Kurzbeschreibung

Die Stadt hat den Betrieb der städtischen Kindergärten per Vertrag auf die Arbeiterwohlfahrt übertragen, Daneben werden Kitaplätze von freien Trägern (z. B. Caritas, Kirche) bereit gestellt. Die Stadt gewährt der AWO und den freien Trägern Betriebskostenzuschüsse. Sie zieht die gesetzlich vorgesehenen Beiträge von den Eltern ein.

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Produktverantwortung

FB 3 - Frau Kurtensiefen, Tel.: 49-4314

Zielgruppe

Kinder im Kindergartenalter

Auftragsgrundlage

KJHG, KiBiz, Satzung des Kreises EU, Ratsbeschluss (freiwillige Aufgabe)

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Kindergarten- plätze gesamt	Anzahl	949,00	1.030	1.162	1.212	1.212	1.212
3	belegte Kindergartenplätze	Anzahl	987,00	1.030	1.162	1.212	1.212	1.212
4	U3 Plätze gesamt	Anzahl	191,00	220	277	293	293	293
6	belegte U3-Plätze	Anzahl	165,00	220	277	293	293	293

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Auslastungsgrad KiGa- Plätze		104,00	100	100	100	100	100
2	Auslastungsgrad U3- Plätze		86,39	100	100	100	100	100

Teilergebnisplan

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.311,00	115.110	117.969	117.965	117.301	131.628
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	553.750,11	500.000	682.128	743.792	624.178	566.143
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.941,02	63	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	678.002,13	615.173	800.097	861.757	741.479	697.771
11	- Personalaufwendungen	75.000,38	74.574	74.283	75.916	77.005	78.110
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	445.963,98	485.491	1.250.794	593.313	727.940	573.425
14	- Bilanzielle Abschreibungen	227.765,05	228.833	229.540	229.508	259.627	264.882
15	- Transferaufwendungen	748.000,00	710.500	1.071.210	1.092.635	1.114.489	1.136.780
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.083,07	26.586	182.306	216.478	121.671	45.154
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.556.812,48	1.525.984	2.808.133	2.207.850	2.300.732	2.098.351
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-878.810,35	-910.811	-2.008.036	-1.346.093	-1.559.253	-1.400.580
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	60,43	0	0	0	0	0

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P136	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	P13661	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt	P1366101	Kindergärten

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-60,43	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-878.870,78	-910.811	-2.008.036	-1.346.093	-1.559.253	-1.400.580
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-878.870,78	-910.811	-2.008.036	-1.346.093	-1.559.253	-1.400.580
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.129,90	42.060	42.060	42.060	42.060	42.060
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-908.000,68	-952.871	-2.050.096	-1.388.153	-1.601.313	-1.442.640

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.810.000	0	0	900.000	2.500.000	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	3.810.000	0	0	900.000	2.500.000	0
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.530,99	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	263.379,86	4.490.000	1.040.000	800.000	800.000	1.700.000	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	264.910,85	4.490.000	1.040.000	800.000	800.000	1.700.000	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-264.910,85	-680.000	-1.040.000	-800.000	100.000	800.000	0

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P136	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	P13663	Sonst. Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien
Produkt	P1366301	Jugendsozialarbeit

Kurzbeschreibung	Politisches Gremium
Die Stadt Mechnich bietet eine Betreuung für Schüler, die einer speziellen Unterstützung bedürfen, während und nach der Unterrichtszeit an.	Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales
	Produktverantwortung
	FB 3 - Herr Schmitz, Tel.: 49-4300

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.064,70	5.500	1.100	1.111	1.123	1.135
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.653,57	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.718,27	5.500	1.100	1.111	1.123	1.135
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.718,27	-5.500	-1.100	-1.111	-1.123	-1.135
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.718,27	-5.500	-1.100	-1.111	-1.123	-1.135
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-3.718,27	-5.500	-1.100	-1.111	-1.123	-1.135
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.718,27	-5.500	-1.100	-1.111	-1.123	-1.135

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P136	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	P13666	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	P1366601	Einrichtungen der Jugendarbeit

Kurzbeschreibung

Die Stadt Mechernich bietet eine freizeitorientierte sozialpädagogische Einrichtung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Kommern an. Zudem betreibt die katholische Kirche im Schulzentrum Mechernich eine weitere Einrichtung, die durch städtisches Personal unterstützt wird. Diese Einrichtungen dienen der Unterstützung und Förderung von Schülern, Jugendlichen und jungen Erwachsenen.

Die Stadt unterhält in vielen Ortsteilen Spiel- und Bolzplätze.

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Produktverantwortung

FB 1 - Herr Marx, Tel.: 49-4114 (Spiel- und Bolzplätze)

Produktverantwortung

FB 3 - Frau Klein, Tel.: 49-4313 (KOT)

FB 3 - Frau Schumacher, Tel. 49-4322 (Spiel- u. Bolzplätze)

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Erwachsene

Auftragsgrundlage

KJHG, Ratsbeschluss (freiwillige Aufgabe), Landesbauordnung

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
KOT Kommern								
1	Besucher KOT Kommern	Anzahl	1.531,00	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
2	durchschn. Öffnungsstunden pro Tag	Std.	7,50	8	8	8	8	8
3	Öffnungstage KOT Kommern	Anzahl	136,00	135	135	135	135	135
Spiel- und Bolzplätze								
4	Spiel- und Bolzplätze (Anzahl)	Anzahl	90,00	91	91	91	91	91
5	Spiel- und Bolzplätze (Größe)	qm	138.836,00	141.555	140.000	140.000	140.000	140.000

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
KOT Kommern								
1	durchschn. Besucher pro Öffnungstag (KOT Kommern)		11,26	10	11	11	11	11
Spiel- und Bolzplätze								
2	Ergebnis je qm Spiel-/Bolzplatzfläche	/qm	-28,01	-1	-1	-1	-1	-1

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.816,74	53.290	53.796	51.598	50.668	50.669
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	85	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-14,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	5.278,50	0	0	0	0	0

Konzern	P	Mechnernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnernich
Produktbereich	P136	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	P13666	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	P1366601	Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
10	= Ordentliche Erträge	77.081,24	53.375	53.796	51.598	50.668	50.669
11	- Personalaufwendungen	135.770,86	133.451	136.880	140.027	142.127	144.261
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.799.499,11	52.170	54.616	55.168	55.733	56.301
14	- Bilanzielle Abschreibungen	21.911,64	22.232	24.458	28.068	32.084	34.131
15	- Transferaufwendungen	1.000,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.813,78	5.503	10.776	10.841	10.907	10.973
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.965.995,39	213.356	226.730	234.104	240.851	245.666
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.888.914,15	-159.981	-172.934	-182.506	-190.183	-194.997
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.888.914,15	-159.981	-172.934	-182.506	-190.183	-194.997
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-3.888.914,15	-159.981	-172.934	-182.506	-190.183	-194.997
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	137.228,14	113.310	113.310	113.310	113.310	113.310
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.026.142,29	-273.291	-286.244	-295.816	-303.493	-308.307

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
4	aus Beiträgen u. ä. Entgelten	14.709,21	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	14.709,21	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	346,18	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	25.359,64	20.000	70.000	50.000	70.000	20.000	20.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	25.705,82	20.000	70.000	50.000	70.000	20.000	20.000
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.996,61	-20.000	-70.000	-50.000	-70.000	-20.000	-20.000

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Sportanlagen gesamt	Anzahl	21,00	21	21	21	21	21
2	- davon Sporthallen	Anzahl	6,00	6	6	6	6	6
3	- davon Sportplatzanlagen	Anzahl	11,00	11	11	11	11	11
4	- davon Tennisplatzanlagen	Anzahl	4,00	4	4	4	4	4
5	Spielefelder gesamt (ohne Tennis)	Anzahl	12,00	12	12	12	12	12
6	Sportnutzfläche gesamt	qm	17.205,00	115.205	115.205	115.205	115.205	115.205
7	Beckengröße ETZ und Satzvey	qm	818,00	818	818	818	818	818
8	zahlende Besucher ETZ und Satzvey (ohne Schulschwimmen)	Anzahl	199.874,00	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.713,00	145.320,00	145.698,00	184.406,00	184.299,00	181.623,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.716,33	57.378,00	37.000,00	37.185,00	37.371,00	37.558,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.140,17	8.163,00	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.674,24	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	228.563,74	210.861,00	182.698,00	221.591,00	221.670,00	219.181,00
11	- Personalaufwendungen	107.841,62	244.262,00	108.905,00	104.903,00	113.850,00	115.320,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.798,89	405.151,00	304.006,00	307.058,00	310.148,00	313.268,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	327.668,51	326.310,00	330.227,00	375.210,00	374.235,00	367.760,00
15	- Transferaufwendungen	1.617.547,54	1.315.554,00	1.878.313,00	1.507.881,00	1.538.041,00	1.568.805,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.702,72	84.718,00	62.631,00	62.955,00	63.283,00	63.612,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.279.559,28	2.375.995,00	2.684.082,00	2.358.007,00	2.399.557,00	2.428.765,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.050.995,54	-2.165.134,00	-2.501.384,00	-2.136.416,00	-2.177.887,00	-2.209.584,00
19	+ Finanzerträge	0	42.888,00	42.888,00	42.888,00	42.888,00	42.888,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	43.103,00	43.319,00	43.536,00	43.754,00	43.973,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	-215,00	-431,00	-648,00	-866,00	-1.085,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.050.995,54	-2.165.349,00	-2.501.815,00	-2.137.064,00	-2.178.753,00	-2.210.669,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-2.050.995,54	-2.165.349,00	-2.501.815,00	-2.137.064,00	-2.178.753,00	-2.210.669,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.848,00	21.204,00	21.204,00	21.204,00	21.204,00	21.204,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.838,80	41.450,00	41.450,00	41.450,00	41.450,00	41.450,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.060.986,34	-2.185.595,00	-2.522.061,00	-2.157.310,00	-2.198.999,00	-2.230.915,00

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P142	Sportförderung

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	79.509,00	83.676,00	558.385,00	0	93.675,00	113.716,00	109.615,00
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.500,00	0	0	0	0	0	1.657.500,00
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	84.009,00	83.676,00	558.385,00	0	93.675,00	113.716,00	1.767.115,00
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	7.500,00	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	135.584,44	507.500,00	576.000,00	150.000,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	12.180,93	5.000,00	113.000,00	0	5.000,00	59.000,00	32.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	5.000,00	157.000,00	140.000,00	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	152.765,37	677.000,00	829.000,00	150.000,00	205.000,00	109.000,00	82.000,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-68.756,37	-593.324,00	-270.615,00	-150.000,00	-111.325,00	4.716,00	1.685.115,00

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P142	Sportförderung
Produktgruppe	P14221	Förderung des Sports
Produkt	P1422101	Förderung des Sports

Kurzbeschreibung

Die Stadt koordiniert die Sportplatz- und Hallenbelegungszeiten in Zusammenarbeit mit dem Stadtsportbund Mechnich. Ferner werden allg. Vereinsangelegenheiten (finanzielle Abwicklung der Fördermaßnahmen) bearbeitet.

Produktverantwortung

FB 3 - Frau Klein, Tel.: 49-4313

Zielgruppe

Stadtsportverband, Sportvereine

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Sportvereine	Anzahl	23,00	23	23	23	23	23
2	Mitglieder Sportvereine	Anzahl	6.200,00	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
3	- davon Jugendliche	Anzahl	1.700,00	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
4	Benutzungsstd. Turnhallen	Std.	0,00	25.200	25.150	25.150	25.150	25.150

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Anteil Schulsport von Gesamtnutzung in %	Std./	0,00	55	55	55	55	55
2	städt. Zuschuß pro Nutzungsstunde		0,00	13	9	9	9	9

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.357,00	1.360	1.357	1.357	1.357	1.357
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.674,24	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	22.031,24	1.360	1.357	1.357	1.357	1.357
11	- Personalaufwendungen	21.018,43	16.345	18.610	12.530	20.091	20.154
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3,01	25	26	27	28	29
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.792,00	1.790	1.792	1.792	1.792	1.791
15	- Transferaufwendungen	4.125,00	4.486	4.125	4.208	4.293	4.380
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	196,29	618	624	630	636	642
17	= Ordentliche Aufwendungen	27.128,71	23.264	25.177	19.187	26.840	26.996
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.097,47	-21.904	-23.820	-17.830	-25.483	-25.639
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.097,47	-21.904	-23.820	-17.830	-25.483	-25.639

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P142	Sportförderung
Produktgruppe	P14221	Förderung des Sports
Produkt	P1422101	Förderung des Sports

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-5.097,47	-21.904	-23.820	-17.830	-25.483	-25.639
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.097,47	-21.904	-23.820	-17.830	-25.483	-25.639

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	79.509,00	83.676	89.985	0	93.675	97.516	101.515
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.500,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	84.009,00	83.676	89.985	0	93.675	97.516	101.515
	Auszahlungen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	5.000,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	5.000,00	0	0	0	0	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	79.009,00	83.676	89.985	0	93.675	97.516	101.515

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P142	Sportförderung
Produktgruppe	P14224	Sportstätten und Bäder
Produkt	P1422401	Turn- und Sporthallen

Kurzbeschreibung

Die Stadt stellt Turn- und Sporthallen in erster Linie dem Schulsport und in den Abendstunden dem Vereinssport zur Verfügung. Weitere Nutzer sind der Betriebssport und andere Institutionen, wie z.B. die Volkshochschule. Die Schlüsselgewalt ist zumeist auf die Nutzer übertragen.

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Produktverantwortung

FB 3 - Frau Klein, Tel.: 49-4313

Zielgruppe

Schulen, Sportvereine, sonstige Hallennutzer

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Sporthallen	Anzahl	6,00	6	6	6	6	6
3	Grundfläche Sporthallen	qm	6.100,00	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
4	Sportnutzfläche Turnhallen	qm	3.900,00	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
5	BGF Sporthallen	qm	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
6	Benutzungsstd. Turnhallen	Std.	25.173,00	25.200	25.150	25.150	25.150	25.150
7	- davon Schulsport	Std.	13.902,00	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
8	- davon Vereinssport	Std.	11.123,00	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
9	- davon ausw. Sportnutzung	Std.	41,00	50	0	0	0	0
10	- davon sonst. Nutzung (Kultur u.ä.)	Std.	107,00	150	150	150	150	150

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Anteil Schulsport von Gesamtnutzung in %	Std./	55,23	55	55	55	55	55
2	durchschn. Hallenfläche	qm/Anzahl	1.016,67	1.017	1.017	1.017	1.017	1.017

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.992,00	91.400	90.166	89.585	89.582	87.971
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	6.509	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	8.163	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	91.992,00	106.072	90.166	89.585	89.582	87.971
11	- Personalaufwendungen	54.349,29	55.788	56.251	57.546	58.410	59.286
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.048,46	76.301	15.722	15.884	16.050	16.217
14	- Bilanzielle Abschreibungen	239.137,12	238.500	239.962	235.019	230.135	224.852
15	- Transferaufwendungen	13.875,00	26.814	13.875	14.153	14.437	14.726

Konzern
Geschäftsbereich
Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

P
P1
P142
P14224
P1422401

Mechernich
Stadt Mechernich
Sportförderung
Sportstätten und Bäder
Turn- und Sporthallen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.636,08	23.629	2.730	2.745	2.762	2.779
17	= Ordentliche Aufwendungen	325.045,95	421.032	328.540	325.347	321.794	317.860
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-233.053,95	-314.960	-238.374	-235.762	-232.212	-229.889
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-233.053,95	-314.960	-238.374	-235.762	-232.212	-229.889
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-233.053,95	-314.960	-238.374	-235.762	-232.212	-229.889
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60,41	8.330	8.330	8.330	8.330	8.330
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-233.114,36	-323.290	-246.704	-244.092	-240.542	-238.219

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	17.070,03	345.000,00	50.000,00	150.000,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0	5.000,00	5.000,00	0	5.000,00	5.000,00	5.000,00
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	17.070,03	350.000,00	55.000,00	150.000,00	205.000,00	55.000,00	55.000,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.070,03	-350.000,00	-55.000,00	-150.000,00	-205.000,00	-55.000,00	-55.000,00

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P142	Sportförderung
Produktgruppe	P14224	Sportstätten und Bäder
Produkt	P1422402	Sportaußenanlagen

Kurzbeschreibung

Die Stadt stellt der Bevölkerung zur sportlichen Betätigung Sportplätze und Tennisplatzanlagen zur Verfügung. Die Unterhaltung obliegt überwiegend den Vereinen.

Politisches Gremium

Ausschuss für Bildung, Kultur und Soziales

Produktverantwortung

FB 3 - Herr Göbbel, Tel.: 49-4310

Zielgruppe

Einwohner(innen), Sportvereine, Schulen

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Sportplatzanlagen	Anzahl	11,00	11	11	11	11	11
2	Spielfelder	Anzahl	12,00	12	12	12	12	12
3	Kleinspielfelder	Anzahl	3,00	3	3	3	3	3
4	Fläche der Sportplatzanlagen	qm	116.950,00	116.950	116.950	116.950	116.950	116.950
5	- davon Spielfeldfläche	qm	98.000,00	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000
6	Tennisplatzanlagen	Anzahl	4,00	4	4	4	4	4
7	Turnierplätze	Anzahl	20,00	20	20	20	20	20
8	Sportnutzfläche (Tennisplätze)	qm	13.305,00	13.305	13.305	13.305	13.305	13.305

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	durchschn. Größe der Sportanlagen	qm/Anzahl	10.631,82	10.632	10.632	10.632	10.632	10.632
2	Ergebnis je qm Sportplatzanlage	/qm	-1,72	-3	-3	-3	-3	-3

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.364,00	52.560	54.175	93.464	93.360	92.295
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.221,01	1.869	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	55.905,01	54.429	54.175	93.464	93.360	92.295
11	- Personalaufwendungen	14.978,92	10.824	15.160	15.508	15.742	15.978
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.525,07	208.837	200.785	202.796	204.830	206.883
14	- Bilanzielle Abschreibungen	83.882,39	83.160	85.616	135.542	139.451	138.260
15	- Transferaufwendungen	41.263,20	53.676	54.676	55.770	56.886	58.025

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P142	Sportförderung
Produktgruppe	P14224	Sportstätten und Bäder
Produkt	P1422402	Sportaußenanlagen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.174,13	56.361	56.647	56.935	57.224	57.514
17	= Ordentliche Aufwendungen	256.823,71	412.858	412.884	466.551	474.133	476.660
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-200.918,70	-358.429	-358.709	-373.087	-380.773	-384.365
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-200.918,70	-358.429	-358.709	-373.087	-380.773	-384.365
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-200.918,70	-358.429	-358.709	-373.087	-380.773	-384.365
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.574,91	32.700	32.700	32.700	32.700	32.700
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-228.493,61	-391.129	-391.409	-405.787	-413.473	-417.065

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	468.400,00	0	0	16.200,00	8.100,00
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0	0	468.400,00	0	0	16.200,00	8.100,00
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	7.500,00	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	49,17	162.500,00	526.000,00	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	12.180,93	0	108.000,00	0	0	54.000,00	27.000,00
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	12.230,10	170.000,00	634.000,00	0	0	54.000,00	27.000,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.230,10	-170.000,00	-165.600,00	0	0	-37.800,00	-18.900,00

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P142	Sportförderung
Produktgruppe	P14224	Sportstätten und Bäder
Produkt	P1422403	Bäder

Kurzbeschreibung

Die Stadt Mechernich betreibt auf dem Gelände der Zikkurat in Mechernich-Firmenich das Freizeit- und Erlebnisbad "Eifel-Therme-Zikkurat". Das Bad wird in der Rechtsform einer GmbH betrieben. Nach dem Gesellschaftervertrag ist die Stadt verpflichtet, den jährlichen Kostendeckungsbeitrag zu übernehmen.

Das Hallenbad Satzvey befindet sich im Gebäude der dortigen Förderschule. Seit dem 01.05.98 ist es für die Öffentlichkeit geschlossen. Benutzt wird es von den Schülerinnen und Schülern verschiedener Schulen und von verschiedenen Vereinen.

Erläuterungen

15. Transferaufwendungen:
Hier wird der jährliche Zuschuss an die Eifeltherme veranschlagt.

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss, Stadtrat

Produktverantwortung

für ETZ GmbH: Herr Thomas Hambach, Tel. 49-4002,
für Hallenbad Satzvey: FB 3 - Frau Klein, Tel. 49-4313

Zielgruppe

Badegäste, Schulen, Bundeswehr und Polizei
Eifeltherme.Zikkurat GmbH

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
Eifeltherme Zikkurat								
1	Beckengröße gesamt	qm	690,00	690	690	690	690	690
2	- davon Sportbecken	qm	250,00	250	250	250	250	250
3	- davon Aussenbecken	qm	140,00	140	140	140	140	140
4	- davon Erlebnis- u. Kinderbecken	qm	300,00	300	300	300	300	300
5	Besucher gesamt	Anzahl	214.660,00	221.000	221.000	221.000	221.000	221.000
6	- davon Erlebnisbad (ohne Schulschwimmen)	Anzahl	158.319,00	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
7	- davon Schulschwimmen	Anzahl	14.786,00	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
8	- davon Sauna	Anzahl	41.555,00	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
9	Öffnungszeit	Tage	360,00	360	360	360	360	360
10	wöchentl. Öffnungszeit	Std.	75,00	75	75	75	75	75
Hallenbad Satzvey								
11	Beckengröße	qm	128,00	128	128	128	128	128

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	durchschn. Besucher pro Öffnungstag (ETZ)	/Tage	596,28	614	614	614	614	614
3	städt. Zuschuß pro Besucher (ETZ)		7,26	6	6	6	7	7

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P142	Sportförderung
Produktgruppe	P14224	Sportstätten und Bäder
Produkt	P1422403	Bäder

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.495,32	49.000,00	37.000,00	37.185,00	37.371,00	37.558,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.140,17	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	58.635,49	49.000,00	37.000,00	37.185,00	37.371,00	37.558,00
11	- Personalaufwendungen	17.494,98	161.305,00	18.884,00	19.319,00	19.607,00	19.902,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.228,37	119.988,00	87.473,00	88.351,00	89.240,00	90.139,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.857,00	2.860,00	2.857,00	2.857,00	2.857,00	2.857,00
15	- Transferaufwendungen	1.558.284,34	1.230.578,00	1.805.637,00	1.433.750,00	1.462.425,00	1.491.674,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.696,22	4.110,00	2.630,00	2.645,00	2.661,00	2.677,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.670.560,91	1.518.841,00	1.917.481,00	1.546.922,00	1.576.790,00	1.607.249,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.611.925,42	-1.469.841,00	-1.880.481,00	-1.509.737,00	-1.539.419,00	-1.569.691,00
19	+ Finanzerträge	0	42.888,00	42.888,00	42.888,00	42.888,00	42.888,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	43.103,00	43.319,00	43.536,00	43.754,00	43.973,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	-215,00	-431,00	-648,00	-866,00	-1.085,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.611.925,42	-1.470.056,00	-1.880.912,00	-1.510.385,00	-1.540.285,00	-1.570.776,00
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-1.611.925,42	-1.470.056,00	-1.880.912,00	-1.510.385,00	-1.540.285,00	-1.570.776,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.848,00	21.204,00	21.204,00	21.204,00	21.204,00	21.204,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.203,48	420,00	420,00	420,00	420,00	420,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.594.280,90	-1.449.272,00	-1.860.128,00	-1.489.601,00	-1.519.501,00	-1.549.992,00

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflichtungs-ermäch-tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	1.657.500
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	1.657.500
Auszahlungen								
8	für Baumaßnahmen	118.465,24	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	157.000	140.000	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	118.465,24	157.000	140.000	0	0	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-118.465,24	-157.000	-140.000	0	0	0	1.657.500

Kennzahlenset mit interkommunalem Vergleich

Die Ausprägung der Aufgabe ist von der Größenordnung der Kommune abhängig. Ferner unterscheiden sich die Kommunen in ihrer Strategie der Aufgabenwahrnehmung. Die Strategie der Eigenerledigung setzt auf den Einsatz eigenen Personals in allen Aufgabenbereichen, wobei andere Kommunen nur den Grundbedarf mit eigenem Personal decken und ansonsten die Leistungen von Ingenieur- und Planungsbüros projektbezogen einkaufen.

Nachfolgend werden Indikatoren zur Stadtentwicklung dargestellt sowie Finanzkennzahlen, um den örtlichen Ressourceneinsatz und -verbrauch einordnen zu können.

51.1 Personalaufwand 2 je Einwohner

Zielrichtung: Die Personalaufwendungen je Einwohner sollen einen möglichst niedrigen Wert erreichen

Auf der Aufwandsseite sind die Personalkosten entscheidend. Grundsätzlich ist anzumerken, dass ein hoher Personaleinsatz die Kommune bei der Anpassung bzw. Reduzierung des örtlichen Leistungsangebotes stark beeinträchtigt, weil Personalkapazitäten nur langfristig abgebaut werden können. Es können Auslastungsprobleme entstehen, wenn die städtebaulichen Anforderungen an die Stadtplanung bzw. -entwicklung rückläufig sind. Hierauf können Kommunen, deren Strategie es ist bzw. war, Planungsaufträge zu vergeben, wesentlich schneller und mit direkt entlastender Wirkung für den Haushalt reagieren.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	3,04 €	8,90 €	✓		2020	3,00 €	
2016	3,07 €	8,22 €	✓		2021	3,60 €	
2017	3,22 €	8,01 €	✓	absolut: 0,78	2022	3,85 €	absolut: 0,94
2018	3,52 €	8,78 €	✓		2023	3,90 €	
2019	3,82 €	8,64 €	✓	in %:	2024	3,94 €	in %:
Ø	3,33 €	8,51 €	✓	25,66%	Ø	3,66 €	31,33%

51.2 sächliche Aufwendungen je Einwohner

Zielrichtung: Die sächlichen Aufwendungen je Einwohner sollen einen möglichst niedrigen Wert erreichen

Eine gewisse Kompensation können vergleichsweise niedrige Personalaufwendungen über höhere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erfahren, weshalb an dieser Stelle zur Komplettierung des Gesamtbildes auch dieser Wert abgebildet wird.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	0,34 €	4,02 €	✓		2020	4,24 €	
2016	0,63 €	4,42 €	✓		2021	3,08 €	
2017	0,44 €	5,72 €	✓	absolut: 0,39 €	2022	3,24 €	absolut: -0,99
2018	1,41 €	5,78 €	✓		2023	3,24 €	
2019	0,73 €	6,23 €	✓	in %:	2024	3,25 €	in %:
Ø	0,71 €	5,23 €	✓	114,71%	Ø	3,41 €	-23,35%

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.043	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	0,00	2.043	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	102.694,34	83.107	102.330	104.675	106.238	107.829
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3,88	68	70	72	74	76
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.319,83	123.089	89.132	89.602	90.075	90.551
17	= Ordentliche Aufwendungen	129.010,29	206.264	191.532	194.349	196.387	198.456
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-129.010,29	-204.221	-191.532	-194.349	-196.387	-198.456
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-129.010,29	-204.221	-191.532	-194.349	-196.387	-198.456

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P151	Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-129.010,29	-204.221	-191.532	-194.349	-196.387	-198.456
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-129.010,29	-204.221	-191.532	-194.349	-196.387	-198.456

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P151	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	P15111	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geo-Info
Produkt	P1511101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geo-Info

Kurzbeschreibung

Das Produkt umfaßt die vorbereitende und verbindliche Bauleitplanung sowie alle Formen informeller Planungen im Rahmen der Stadtentwicklung. Hinzu kommt die Koordination der Planungen externer Planungsbüros im Auftrage Dritter.

Politisches Gremium

Stadtentwicklungsausschuss Stadtrat

Produktverantwortung

FB 2 - Herr Schiefer, Tel.: 49-4200

Zielgruppe

Bürger/Innen, Gewerbe-/Industriebetriebe

Zielgruppe

Vorhabenträger

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB) sowie div. Fachgesetze

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.043	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	0,00	2.043	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	102.694,34	83.107	102.330	104.675	106.238	107.829
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3,88	68	70	72	74	76
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.319,83	123.089	89.132	89.602	90.075	90.551
17	= Ordentliche Aufwendungen	129.010,29	206.264	191.532	194.349	196.387	198.456
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-129.010,29	-204.221	-191.532	-194.349	-196.387	-198.456
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-129.010,29	-204.221	-191.532	-194.349	-196.387	-198.456
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-129.010,29	-204.221	-191.532	-194.349	-196.387	-198.456
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-129.010,29	-204.221	-191.532	-194.349	-196.387	-198.456

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P152	Bauen und Wohnen

Kennzahlenset mit interkommunalem Vergleich

Der Produktbereich umfasst die Aufgaben der Bauordnung und Bauaufsicht. Dazu gehören die Genehmigung, Überwachung und Abnahme von Neu-, Erweiterungs und Umbauten. Weiterhin werden die Aufgaben der Wohnungsbauförderung und des Denkmalschutzes hier veranschlagt.

52.1 Ergebnis des Produktbereichs mit inneren Verrechnungen je Einwohner

Zielrichtung: Das Ergebnis je Einwohner soll möglichst hoch sein (möglichst niedriger Zuschussbedarf)

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Maße der allgemeine Haushalt den Produktbereich Bauen und Wohnen je Einwohner bezuschusst.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2020-2024
2015	1,33 €	-7,88 €	✓	↗	2020	-1,26 €
2016	0,08 €	-5,19 €	✓		2021	1,55 €
2017	2,41 €	-7,14 €	✓	absolut: 8,75	2022	1,76 €
2018	0,25 €	-6,29 €	✓		2023	1,60 €
2019	10,08 €	-7,19 €	✓	in %:	2024	1,43 €
Ø	2,83 €	-6,74 €	✓	657,89%	Ø	1,02 €
						213,49%

51.2 ,Ertrag je Einwohner

Zielrichtung: Der Ertrag je Einwohner soll möglichst hoch sein

Die Erträge setzen sich in der Hauptsache aus Baugenehmigungsgebühren zusammen. Hohe Erträge sind daher auch ein Indikator für eine rege Bautätigkeit.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2020-2024
2015	13,35 €	5,12 €	✓	↗	2020	15,62 €
2016	11,16 €	5,53 €	✓		2021	19,29 €
2017	16,25 €	5,98 €	✓	absolut: 21,40	2022	20,26 €
2018	14,82 €	8,62 €	✓		2023	20,31 €
2019	34,75 €	4,84 €	✓	in %:	2024	20,33 €
Ø	18,07 €	6,02 €	✓	160,30%	Ø	19,16 €
						30,15%

51.3 Personalaufwand 2 je Einwohner

Zielrichtung: Die Personalaufwendungen je Einwohner sollen einen möglichst niedrigen Wert erreichen

Prägend für die Aufwendungen in diesem Produktbereich sind die Personalkosten. Werden mit vergleichsweise niedrigen Personalkosten hohe Erträge erzielt, spricht dies für eine hohe Wirtschaftlichkeit.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2020-2024
2015	6,88 €	6,14 €	✗	↗	2020	11,46 €
2016	6,78 €	6,07 €	✗		2021	13,42 €
2017	9,08 €	8,44 €	✗	absolut: 5,34 €	2022	15,65 €
2018	10,44 €	10,46 €	⚠		2023	15,84 €
2019	12,22 €	12,22 €	⚠	in %:	2024	16,01 €
Ø	9,08 €	8,67 €	⚠	77,62%	Ø	14,48 €
						39,70%

Konzern
Geschäftsbereich
Produktbereich

P
P1
P152

Mechernich
Stadt Mechernich
Bauen und Wohnen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99,00	100	99	99	99	99
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	896.216,89	429.807	531.791	534.453	537.132	539.824
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	804	809	814	819	824
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	37.736,99	2.000	15.000	15.075	15.151	15.227
10	= Ordentliche Erträge	934.052,88	432.711	547.699	550.441	553.201	555.974
11	- Personalaufwendungen	328.427,84	317.384	381.138	425.182	431.516	437.951
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.146,35	97.182	51.248	5.403	5.459	5.516
14	- Bilanzielle Abschreibungen	273,00	270	273	273	273	273
15	- Transferaufwendungen	0,00	25.000	25.000	25.500	26.010	26.531
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.506,72	16.786	34.869	35.102	35.337	35.572
17	= Ordentliche Aufwendungen	647.353,91	456.622	492.528	491.460	498.595	505.843
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	286.698,97	-23.911	55.171	58.981	54.606	50.131
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	286.698,97	-23.911	55.171	58.981	54.606	50.131
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	286.698,97	-23.911	55.171	58.981	54.606	50.131
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.756,58	11.120	11.120	11.120	11.120	11.120
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	270.942,39	-35.031	44.051	47.861	43.486	39.011

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	EUR	2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	0	0	5.000,00	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0	0	5.000,00	0	0	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	-5.000,00	0	0	0	0

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P152	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	P15221	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	P1522101	Bau- und Grundstücksordnung

Kurzbeschreibung

Ab dem 1.1.2000 ist die Stadt Mechernich als mittlere kreisangehörige Stadt "Untere Bauaufsichtsbehörde".Mit Wirkung zum 01.04.2009 sind die Aufgaben der unteren Bauaufsichtsbehörde für das Stadtgebiet der Stadt Zülpich vom Kreis Euskirchen auf die Stadt Mechernich auf Grundlage des § 4 Abs. 8 a der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit §§ 23 ff. des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) übergegangen.

Stadtentwicklungsausschuss

Produktverantwortung

FB 2 - Herr Gehlen, Tel.: 49-4210

Zielgruppe

Bauherren und Architekten

Auftragsgrundlage

BauGB, BauO NW

Politisches Gremium

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
Bauordnungsbehördliche Maßnahmen								
1	festgestellte Verstöße	Anzahl	55,00	40	50	50	50	50
Bauüberwachung								
2	Bauzustandsbesichtigungen	Anzahl	24,00	20	20	20	20	20
Genehmigungsfreie Bauvorhaben								
3	vorgelegte Bauvorhaben	Anzahl	56,00	50	50	50	50	50
4	Positivbescheinigungen	Anzahl	48,00	40	40	40	40	40
5	positiv durch Fristablauf	Anzahl	6,00	10	10	10	10	10
6	Überleitung ins Genehmigungsverf.	Anzahl	2,00	1	1	1	1	1
Genehmigungspflichtige Bauvorhaben								
7	Baugenehmigungen	Anzahl	476,00	425	470	470	470	470
8	Genehmigungen	Anzahl	476,00	425	470	470	470	470
9	- davon Nachtragsgenehmigungen	Anzahl	31,00	20	30	30	30	30
10	- davon Teilbaugenehmigungen	Anzahl	7,00	5	5	5	5	5
11	- davon vereinf. Verfahren	Anzahl	377,00	350	380	380	380	380
12	- davon Verlängerungen	Anzahl	19,00	10	15	15	15	15
13	- davon Vorbescheide	Anzahl	42,00	40	40	40	40	40
14	Ablehnungen	Anzahl	6,00	5	5	5	5	5
15	Zurückweisungen	Anzahl	8,00	5	5	5	5	5
16	entgangene Gebühren wg. Geb.Befreiung	EUR	42.000,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
17	Klagen	Anzahl	5,00	6	6	6	6	6
18	- davon begründet	Anzahl	0,00	2	2	2	2	2
Grundstücksteilungen								
19	Anträge Grundstücksteilungen	Anzahl	45,00	35	45	45	45	45

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P152	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	P15221	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	P1522101	Bau- und Grundstücksordnung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	862.789,32	403.776	498.791	501.288	503.800	506.324
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	37.736,99	2.000	15.000	15.075	15.151	15.227
10	= Ordentliche Erträge	900.526,31	405.776	513.791	516.363	518.951	521.551
11	- Personalaufwendungen	299.236,90	274.399	321.358	364.026	369.445	374.947
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	226.720,84	92.182	46.183	287	291	295
15	- Transferaufwendungen	0,00	25.000	25.000	25.500	26.010	26.531
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.752,36	14.585	32.645	32.855	33.067	33.279
17	= Ordentliche Aufwendungen	608.710,10	406.166	425.186	422.668	428.813	435.052
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	291.816,21	-390	88.605	93.695	90.138	86.499
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	291.816,21	-390	88.605	93.695	90.138	86.499
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	291.816,21	-390	88.605	93.695	90.138	86.499
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	291.816,21	-390	88.605	93.695	90.138	86.499

Konzern	P	Mechnernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnernich
Produktbereich	P152	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	P15222	Wohnungsbauförderung
Produkt	P1522201	Wohnungsbauförderung

Kurzbeschreibung

Bei öffentlich gefördertem Wohnraum darf die dadurch erreichte Mietsenkung nur bestimmte Einkommensgruppen zu Gute kommen. Zum Bezug einer Sozialwohnung benötigt der Wohnungssuchende einen Wohnberechtigungsschein, der bei der Stadt Mechnernich beantragt werden kann. Die Prüfung der Voraussetzungen und Ausstellung des WBS erfolgt bei der Produktgruppe "Wohnungswesen"

Produktverantwortung

FB 4 - Frau Jambor, Tel.: 49-4410

Zielgruppe

Wohnungssuchende mit niedrigem Einkommen

Auftragsgrundlage

Wohnungsbaugesetz, Wohnungsbindungsgesetz

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Anträge WBS	Anzahl	54,00	50	50	50	50	50
2	öffentl. geförderte Wohnungen	Anzahl	268,00	276	270	270	270	270

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.632,65	23.000	30.000	30.150	30.301	30.453
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	804	809	814	819	824
10	= Ordentliche Erträge	30.632,65	23.804	30.809	30.964	31.120	31.277
11	- Personalaufwendungen	17.811,22	30.980	29.411	30.090	30.540	30.997
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-0,22	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	623,99	363	370	377	384	391
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.434,99	31.343	29.781	30.467	30.924	31.388
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	12.197,66	-7.539	1.028	497	196	-111
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	12.197,66	-7.539	1.028	497	196	-111
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	12.197,66	-7.539	1.028	497	196	-111
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	12.197,66	-7.539	1.028	497	196	-111

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P152	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	P15223	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	P1522301	Denkmalschutz

Kurzbeschreibung

Denkmäler sind Gebäude und Anlagen, an deren Erhalt ein öffentliches Interesse besteht, weil sie z.B. bedeutend für die Geschichte des Menschen sind. Sie sind zu schützen, zu pflegen, sinnvoll zu nutzen und wissenschaftlich zu erforschen. Denkmäler sind nach den Bestimmungen des Denkmalschutzgesetzes NW in Listen einzutragen, die von der jeweiligen Kommune in ihrer Funktion als Untere Denkmalbehörde geführt werden.

Politisches Gremium

Stadtentwicklungsausschuss

Produktverantwortung

FB 2 - Herr Schiefer, Tel. 49-4200

Zielgruppe

Gesamtbevölkerung

Auftragsgrundlage

Denkmalschutzgesetz NW

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Denkmäler	Anzahl	525,00	547	525	525	525	525
2	davon Bodendenkmäler	Anzahl	40,00	32	40	40	40	40
3	davon Denkmäler	Anzahl	485,00	515	485	485	485	485

Stellen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99,00	100	99	99	99	99
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.794,92	3.031	3.000	3.015	3.031	3.047
10	= Ordentliche Erträge	2.893,92	3.131	3.099	3.114	3.130	3.146
11	- Personalaufwendungen	11.379,72	12.005	30.369	31.066	31.531	32.007
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.425,73	5.000	5.065	5.116	5.168	5.221
14	- Bilanzielle Abschreibungen	273,00	270	273	273	273	273
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.130,37	1.838	1.854	1.870	1.886	1.902
17	= Ordentliche Aufwendungen	20.208,82	19.113	37.561	38.325	38.858	39.403
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.314,90	-15.982	-34.462	-35.211	-35.728	-36.257
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-17.314,90	-15.982	-34.462	-35.211	-35.728	-36.257
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-17.314,90	-15.982	-34.462	-35.211	-35.728	-36.257
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.756,58	11.120	11.120	11.120	11.120	11.120
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-33.071,48	-27.102	-45.582	-46.331	-46.848	-47.377

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P152	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	P15223	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	P1522301	Denkmalschutz

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	EUR	2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3		5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	0	0	5.000,00	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0	0	5.000,00	0	0	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	-5.000,00	0	0	0	0

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.571,24	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
3	+ Sonstige Transfererträge	130.978,94	17.340	17.687	18.041	18.402	18.771
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.334.514,89	1.265.748	1.272.078	1.278.440	1.284.834	1.291.260
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.715,53	306.453	307.987	309.528	311.076	312.633
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.741,23	255.974	257.256	258.544	259.838	261.139
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.216.664,55	1.015.485	877.838	882.228	886.641	891.076
10	= Ordentliche Erträge	2.872.186,38	2.875.000	2.746.846	2.760.781	2.774.791	2.788.879
11	- Personalaufwendungen	29.013,62	37.568	41.939	42.349	42.622	42.898
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	940.066,65	930.467	939.772	949.171	958.664	968.252
14	- Bilanzielle Abschreibungen	27.772,20	28.882	28.025	7.360	8.360	9.360
15	- Transferaufwendungen	98.337,88	2.654	2.708	2.763	2.819	2.876
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	575.041,06	531.838	532.139	534.812	537.498	540.197
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.670.231,41	1.531.409	1.544.583	1.536.455	1.549.963	1.563.583
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.201.954,97	1.343.591	1.202.263	1.224.326	1.224.828	1.225.296
19	+ Finanzerträge	1.189.908,67	1.112.026	1.051.406	1.051.406	1.051.406	1.051.406
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.014,60	41.450	41.658	41.867	42.077	42.288
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.176.894,07	1.070.576	1.009.748	1.009.539	1.009.329	1.009.118
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.378.849,04	2.414.167	2.212.011	2.233.865	2.234.157	2.234.414
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	2.378.849,04	2.414.167	2.212.011	2.233.865	2.234.157	2.234.414
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.230,61	101.000	101.000	101.000	101.000	101.000
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	2.264.618,43	2.313.167	2.111.011	2.132.865	2.133.157	2.133.414

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	19.218,01	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	4.617,20	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	6.876.000	3.558.000	0	408.000	396.000	362.000

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P153	Ver- und Entsorgung

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	EUR	2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3		5	6	7
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	23.835,21	6.886.000	3.568.000	0	418.000	406.000	372.000
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-23.835,21	-6.886.000	-3.568.000	0	-418.000	-406.000	-372.000

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P153	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	P15331	Elektrizitätsversorgung
Produkt	P1533101	Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgabe)

Kurzbeschreibung

Konzessionsabgaben (Strom) sind Entgelte, die Energieversorgungsunternehmen an die Stadt Mechernich für die Einräumung des Rechts zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet mit Strom dienen, abgeben müssen.

Das Stromnetz auf dem Gebiet der Stadt Mechernich ist im Besitz der Energie Mechernich GmbH & Co.KG. Diese erhält von der Pächterin des Netzes (Westnetz) die Konzessionsabgabe und leitet diese Abgabe an die Stadt Mechernich weiter.

Erläuterungen

Produktverantwortung

FB 1 - Herr Hilgers (Konzessionsabgaben), Tel.: 49-4110
FB 5 - Herr Mannz (Energie Mechernich), Tel.: 49-4530

Auftragsgrundlage

Konzessionsabgabenverordnung, Konzessionsverträge

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	797.490,71	911.736	781.273	785.180	789.107	793.053
10	= Ordentliche Erträge	797.490,71	911.736	781.273	785.180	789.107	793.053
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.610,17	209	211	213	215	217
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.610,17	209	211	213	215	217
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	799.100,88	911.527	781.062	784.967	788.892	792.836
19	+ Finanzerträge	103.944,23	300.676	250.676	250.676	250.676	250.676
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.014,60	41.450	41.658	41.867	42.077	42.288
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	90.929,63	259.226	209.018	208.809	208.599	208.388
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	890.030,51	1.170.753	990.080	993.776	997.491	1.001.224
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	890.030,51	1.170.753	990.080	993.776	997.491	1.001.224
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	890.030,51	1.170.753	990.080	993.776	997.491	1.001.224

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.419,11	0	0	0	0	0	0
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	6.876.000	3.558.000	0	408.000	396.000	362.000

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P153	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	P15331	Elektrizitätsversorgung
Produkt	P1533101	Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabgabe)

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.419,11	6.876.000	3.558.000	0	408.000	396.000	362.000
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.419,11	-6.876.000	-3.558.000	0	-408.000	-396.000	-362.000

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P153	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	P15332	Gasversorgung
Produkt	P1533201	Gasversorgung (Konzessionsabgabe)

Kurzbeschreibung

Konzessionsabgaben (Gas) sind Entgelte, die Energieversorgungsunternehmen an die Stadt Mechnich für die Einräumung des Rechts zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet mit Gas dienen, abgeben müssen. Aufgrund des Konzessionsvertrages mit der Regionalgas Euskirchen GmbH v. 9. November 2000 (Laufzeit bis 1. Januar 2020) erhält die Stadt Mechnich entsprechende Konzessionsabgaben.

Das Verfahren zur Interessensbekundung zur Neuvergabe der Konzession läuft zurzeit.

Produktverantwortung

FB 1 - Herr Hilgers, Tel.: 49-4110

Auftragsgrundlage

Konzessionsabgabenverordnung, Konzessionsvertrag

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	55.422,05	57.416	50.000	50.250	50.502	50.755
10	= Ordentliche Erträge	55.422,05	57.416	50.000	50.250	50.502	50.755
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.760,03	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.760,03	0	0	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	39.662,02	57.416	50.000	50.250	50.502	50.755
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	39.662,02	57.416	50.000	50.250	50.502	50.755
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	39.662,02	57.416	50.000	50.250	50.502	50.755
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	39.662,02	57.416	50.000	50.250	50.502	50.755

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P153	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	P15337	Abfallwirtschaft
Produkt	P1533701	Abfallentsorgung

Kurzbeschreibung

Festsetzung und Erhebung von Abfallbeseitigungsgebühren für den Gebührenhaushalt Abfallbeseitigung.

Politisches Gremium

Stadtentwicklungsausschuss, Haupt- und Finanzausschuss, Stadtrat

Produktverantwortung

FB 1 - Frau Floss, Tel.: 49-4162

Zielgruppe

sämtliche an die Abfallbeseitigung angeschlossene Grundstücke

Auftragsgrundlage

Abfallbeseitigungssatzung der Stadt

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Gesamtabfallaufkommen	t	8.297,83	8.480	9.080	9.080	9.080	9.080
2	davon Restabfall	t	4.169,48	4.300	4.400	4.400	4.400	4.400
3	davon Bioabfall	t	2.998,32	3.050	3.300	3.300	3.300	3.300
4	davon Grünabfall	t	198,75	190	200	200	200	200
5	davon Sperrmüll	t	866,68	860	1.100	1.100	1.100	1.100
6	davon Elektronikschrott	t	64,60	80	80	80	80	80
7	Altpapieraufkommen	t	2.130,08	2.200	2.100	2.200	2.200	2.200
8	Wertstoffe (Leichtverpackungen ohne Glas)	t	1.255,68	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.571,24	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
3	+ Sonstige Transfererträge	130.978,94	17.340	17.687	18.041	18.402	18.771
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.334.514,89	1.265.748	1.272.078	1.278.440	1.284.834	1.291.260
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.715,53	306.453	307.987	309.528	311.076	312.633
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.125,03	4.724	4.749	4.774	4.799	4.824
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	302.708,99	46.333	46.565	46.798	47.032	47.268
10	= Ordentliche Erträge	1.930.614,62	1.654.598	1.663.066	1.671.581	1.680.143	1.688.756
11	- Personalaufwendungen	21.644,84	37.568	41.939	42.349	42.622	42.898
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	940.068,47	930.467	939.772	949.171	958.664	968.252
14	- Bilanzielle Abschreibungen	27.772,20	28.882	28.025	7.360	8.360	9.360
15	- Transferaufwendungen	98.337,88	2.654	2.708	2.763	2.819	2.876
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	559.916,43	528.700	531.349	534.011	536.686	539.374
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.647.739,82	1.528.271	1.543.793	1.535.654	1.549.151	1.562.760
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	282.874,80	126.327	119.273	135.927	130.992	125.996
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	282.874,80	126.327	119.273	135.927	130.992	125.996

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P153	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	P15337	Abfallwirtschaft
Produkt	P1533701	Abfallentsorgung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	282.874,80	126.327	119.273	135.927	130.992	125.996
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.230,61	101.000	101.000	101.000	101.000	101.000
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	168.644,19	25.327	18.273	34.927	29.992	24.996

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	17.798,90	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	4.617,20	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	22.416,10	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-22.416,10	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P153	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	P15338	Abwasserbeseitigung
Produkt	P1533801	Abwasserbeseitigung

Kurzbeschreibung

Das Produkt umfasst in der Hauptsache die Verzinsung des städt. Eigenkapitalanteils sowie verschiedene, kleinere Leistungen, die von der Stadtverwaltung für die Stadtwerke erbracht werden.

Erläuterungen

6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Hierbei handelt es sich um den von den Stadtwerken an die Stadt zu zahlenden Verwaltungskostenbeitrag für städtische Leistungen. Dieser Betrag wird zentral bei diesem Produkt veranschlagt, im Rahmen der Jahresrechnung wird der Betrag doch auf nahezu alle städtischen Produkte anteilig verrechnet.

Politisches Gremium

Betriebsausschuss

Produktverantwortung

FB 1 - Herr Dittmann, Tel.: 49-4100

Zielgruppe

Eigentümer der an die Kanalisation anzuschließenden Grundstücke

Auftragsgrundlage

KAG, Beitragssatzung, GO, EigVO

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.616,20	251.250	252.507	253.770	255.039	256.315
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	61.042,80	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	88.659,00	251.250	252.507	253.770	255.039	256.315
11	- Personalaufwendungen	7.368,78	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1,82	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	974,77	2.929	579	588	597	606
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.341,73	2.929	579	588	597	606
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	80.317,27	248.321	251.928	253.182	254.442	255.709
19	+ Finanzerträge	1.085.964,44	811.350	800.730	800.730	800.730	800.730
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.085.964,44	811.350	800.730	800.730	800.730	800.730
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.166.281,71	1.059.671	1.052.658	1.053.912	1.055.172	1.056.439
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	1.166.281,71	1.059.671	1.052.658	1.053.912	1.055.172	1.056.439
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.166.281,71	1.059.671	1.052.658	1.053.912	1.055.172	1.056.439

Kennzahlenset mit interkommunalem Vergleich

Der Produktbereich umfasst alle Aufgaben im Zusammenhang mit den gemeindlichen Verkehrsflächen und dem öffentlichen Personennahverkehr. Dazu zählen der Bau und die Unterhaltung der Gemeindestraßen und Parkplätze, die Straßenbeleuchtung, der Winterdienst und die Straßenreinigung sowie die Aufgaben des ÖPNV.

54.1 Ergebnis mit innere Verrechnungen je Einwohner

Zielrichtung: Das Ergebnis je Einwohner soll möglichst hoch sein (Zuschuss möglichst niedrig)

Der Zuschussbedarf je Einwohner zeigt an, in welcher Höhe die Verkehrsflächen und der ÖPNV den Haushalt der Gemeinde belasten.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	-133,10 €	-126,27 €	⊗		2020	-125,62 €	
2016	-138,60 €	-116,69 €	⊗		2021	-152,55 €	
2017	-136,41 €	-125,01 €	⊗	absolut:	2022	-160,55 €	absolut:
2018	-246,39 €	-131,89 €	⊗	-54,31 €	2023	-161,67 €	-39,23
2019	-187,41 €	-121,16 €	⊗	in %:	2024	-164,85 €	in %:
Ø	-168,38 €	-124,20 €	⊗	-40,80%	Ø	-153,05 €	31,23%

54.2 Personalaufwand 2 je Einwohner

Zielrichtung: Der Personalaufwand je Einwohner soll möglichst niedrig sein

Auch wenn die Personalkosten in diesem Bereich nicht der bestimmende Faktor sind, so lohnt doch eine vergleichende Betrachtung um zu beurteilen, ob der einsetzte Personalbedarf angemessen ist.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	8,29 €	11,41 €	🟢	🔴↗	2020	13,10 €	🔴↗
2016	8,15 €	10,08 €	🟢		2021	12,85 €	
2017	8,61 €	10,67 €	🟢	absolut: 1,22 €	2022	13,74 €	absolut: 173,00
2018	9,51 €	11,90 €	🟢		2023	14,65 €	
2019	9,51 €	11,52 €	🟢	in %:	2024	14,83 €	in %:
Ø	8,81 €	11,12 €	🟢	14,72%	Ø	13,83 €	13,21%

54.3 sächlicher Aufwand ohne Abschreibungen und inneren Verrechnungen je Einwohner

Zielrichtung: Der sächliche Aufwand ohne inneren Verrechnungen und Abschreibungen je Einwohner soll möglichst gering sein

Hier zeigt sich, wie hoch die Aufwendungen der Kommune zur Unterhaltung der städtischen Infrastrukturvermögens sind. Damit der sehr unterschiedliche Wert des Infrastrukturvermögens der verschiedenen Kommunen nicht zu Ergebnissen führt, die nicht vergleichbar sind, werden die Abschreibungen hier nicht mit betrachtet.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2015-2019	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich		Tendenz 2020-2024
2015	71,99 €	67,15 €	⊗		2020	74,10 €	
2016	75,66 €	60,87 €	⊗		2021	70,76 €	
2017	73,65 €	65,65 €	⊗	absolut: 6,12 €	2022	74,66 €	absolut: 1,47
2018	173,85 €	62,15 €	⊗		2023	75,18 €	
2019	78,11 €	50,62 €	⊗	in %:	2024	75,57 €	in %:
Ø	94,65 €	61,29 €	⊗	8,50%	Ø	74,05 €	1,98%

Konzern	P	Mechnernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnernich
Produktbereich	P154	Verkehrsflächen und -anlagen

Absolute Kennzahlen

		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		1	2	3	4	5	6
Betrieb und Neubau von Straßen							
1	Länge des städt. Straßennetzes km	177,00	177	178	179	180	181
Öffentliche Beleuchtung							
2	Anzahl der Straßenbeleuchtungs-körper Anzahl	4.238,00	4.300	4.250	4.275	4.300	4.325

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.217,24	226.892	236.376	238.381	261.062	550.768
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	592.201,12	558.757	566.521	579.615	587.900	613.612
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.165,34	1.500	2.108	2.119	2.131	2.143
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.746,63	31.830	27.645	27.785	27.927	28.070
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-962.908,76	653.615	76.594	76.979	77.366	77.755
9	+/- Bestandsveränderungen	24.079,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	-60.499,43	1.472.594	909.244	924.879	956.386	1.272.348
11	- Personalaufwendungen	347.161,48	362.946	364.867	373.212	399.029	405.613
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.891.553,18	1.825.754	1.772.644	1.790.381	1.808.302	1.826.405
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.758.699,36	1.695.217	1.658.897	1.661.202	1.672.588	2.051.537
15	- Transferaufwendungen	411.091,00	421.360	788.517	804.288	820.374	836.782
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	212.462,12	231.653	241.305	242.550	243.803	245.062
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.620.967,14	4.536.930	4.826.230	4.871.633	4.944.096	5.365.399
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.681.466,57	-3.064.336	-3.916.986	-3.946.754	-3.987.710	-4.093.051
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.681.466,57	-3.064.336	-3.916.986	-3.946.754	-3.987.710	-4.093.051
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-4.681.466,57	-3.064.336	-3.916.986	-3.946.754	-3.987.710	-4.093.051
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	356.355,39	415.461	415.461	415.461	415.461	415.461
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.037.821,96	-3.479.797	-4.332.447	-4.362.215	-4.403.171	-4.508.512

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
	2019	2020	2021		2022	2023	2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit							

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P154	Verkehrsflächen und -anlagen

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	78.755,24	4.791.200	5.503.000	0	5.523.104	1.250.000	336.000
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	158.149,23	700.000	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u. ä. Entgelten	599.963,81	1.886.000	870.000	0	2.025.500	620.000	325.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	836.868,28	7.377.200	6.373.000	0	7.548.604	1.870.000	661.000
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-114.033,44	537.500	150.000	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	3.469.045,33	6.331.500	7.700.000	7.091.886	8.561.886	3.105.000	1.165.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	3.355.011,89	6.869.000	7.850.000	7.091.886	8.561.886	3.105.000	1.165.000
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.518.143,61	508.200	-1.477.000	-7.091.886	-1.013.282	-1.235.000	-504.000

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P154	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	P15441	Gemeindestraßen
Produkt	P1544101	Betrieb und Neubau von Straßen, Brücken und Tunneln

Kurzbeschreibung	Stadtentwicklungsausschuss
Betrieb, Unterhaltung und Neubau des städtischen Straßennetzes einschl. der zugehörigen Verkehrsanlagen. Zusätzlich werden auch die Nebenanlagen von Bundes-, Landes- sowie Kreisstraßen innerhalb der Ortsdurchfahrten (OD) unterhalten.	Produktverantwortung
	FB 1 - Herr Lenzen, Tel.: 49-4112
Erläuterungen	Zielgruppe
7. sonstige ordentliche Erträge: Diese Erträge beinhalten nahezu ausschließlich Veräußerungserlöse aus Grundstücken. Aus diesem Grund ist diese Position großen Schwankungen unterworfen.	Straßenanlieger
	Zielgruppe
Politisches Gremium	Verkehrsteilnehmer

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Länge des städt. Straßennetzes	km	177,00	177	178	179	180	181
2	Nebenanlagen an OD	km	22,98	23	23	23	23	23
3	befestigte Fläche Strassen/Wege	qm	1.005.260,00	1.005.260	1.007.000	1.010.000	1.013.000	1.016.000
4	Kosten der Strassenentwässerung	EUR	1.015.312,60	1.025.355	1.017.000	1.019.000	1.021.000	1.023.000

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Bauinvestitionen pro km-Stadtstrasse	/km	18.555,25	16.506	13.736	35.156	17.056	6.243
2	Ergebnis je km-Stadtstrasse	/km	-20.891,77	-12.382	-14.742	-14.673	-14.760	-15.124
Straßenverkehrswesen								
3	Unfälle je km Stadtstrasse	Anzahl/km	0,58	1	1	1	1	1
4	Verkehrsl. Anordnung (§ 45 StVO) je km Stadtstrasse	Stck./km	0,65	1	1	1	1	1

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	181.846,24	172.300	181.765	183.771	194.608	268.526
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	424.365,56	393.257	396.439	413.238	421.834	447.632
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.000,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.348,25	20.879	20.976	21.082	21.188	21.295
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-962.908,76	560.000	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	24.079,00	0	0	0	0	0

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P154	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	P15441	Gemeindestraßen
Produkt	P1544101	Betrieb und Neubau von Straßen, Brücken und Tunneln

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
10	= Ordentliche Erträge	-291.269,71	1.146.436	599.180	618.091	637.630	737.453
11	- Personalaufwendungen	319.474,10	330.687	324.849	332.322	357.559	363.554
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.438.055,66	1.407.772	1.328.637	1.341.926	1.355.354	1.368.918
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.543.596,58	1.485.883	1.449.830	1.449.675	1.460.361	1.620.645
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	105.448,05	113.624	119.933	120.549	121.170	121.794
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.406.574,39	3.337.966	3.223.249	3.244.472	3.294.444	3.474.911
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.697.844,10	-2.191.530	-2.624.069	-2.626.381	-2.656.814	-2.737.458
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.697.844,10	-2.191.530	-2.624.069	-2.626.381	-2.656.814	-2.737.458
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-3.697.844,10	-2.191.530	-2.624.069	-2.626.381	-2.656.814	-2.737.458
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	306.790,46	355.241	355.241	355.241	355.241	355.241
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.004.634,56	-2.546.771	-2.979.310	-2.981.622	-3.012.055	-3.092.699

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	328.755,24	1.491.200	332.000	0	3.555.700	1.250.000	336.000
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	157.594,99	700.000	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u. ä. Entgelten	599.963,81	1.886.000	870.000	0	2.025.500	620.000	325.000
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.086.314,04	4.077.200	1.202.000	0	5.581.200	1.870.000	661.000
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-289.439,13	537.500	150.000	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	3.284.279,05	2.921.500	2.445.000	6.108.000	6.293.000	3.070.000	1.130.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.994.839,92	3.459.000	2.595.000	6.108.000	6.293.000	3.070.000	1.130.000
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.908.525,88	618.200	-1.393.000	-6.108.000	-711.800	-1.200.000	-469.000

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P154	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	P15441	Gemeindestraßen
Produkt	P1544103	Öffentliche Beleuchtung

Kurzbeschreibung

Planen, Bauen und Unterhalten sowie Erweitern der Straßenbeleuchtung. Die Arbeiten werden durch die Kreis-Energie-Versorgung Schleiden in Kall ausgeführt.

Politisches Gremium

Stadtentwicklungsausschuss

Produktverantwortung

FB 1 - Herr Caster, Tel.: 49-4111

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Straßenbeleuchtungs- körper	Stck.	4.238,00	4.300	4.250	4.275	4.300	4.325
2	- davon HN geschaltet	Stck.	756,00	802	756	756	756	756
3	Energiekosten Strassenbeleuchtung	EUR	185.852,88	215.000	200.000	210.000	220.000	23.000
4	Energieverbrauch	kWh	857.404,00	950.000	860.000	865.000	870.000	875.000
5	Systemleistung	kW	202,07	267	205	210	215	220

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Anteil Halbnachtschaltung in %		17,84	19	18	18	18	17
2	Energieverbrauch je Leuchte	kWh/Stck.	202,31	221	202	202	202	202
3	Ergebnis je Leuchte	/Stck.	-126,38	-109	-119	-120	-119	-120

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.147,00	15.140	15.147	15.149	15.147	15.147
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.692,00	42.670	41.637	37.288	36.328	35.590
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.626,09	10.031	6.000	6.030	6.062	6.094
10	= Ordentliche Erträge	66.465,09	67.841	62.784	58.467	57.537	56.831
11	- Personalaufwendungen	13.656,88	18.640	27.537	28.169	28.592	29.021
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	415.202,57	355.000	380.000	383.800	387.638	391.516
14	- Bilanzielle Abschreibungen	172.841,21	164.354	161.854	157.174	154.359	152.710
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	356,80	544	433	438	443	448
17	= Ordentliche Aufwendungen	602.057,46	538.538	569.824	569.581	571.032	573.695
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-535.592,37	-470.697	-507.040	-511.114	-513.495	-516.864
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-535.592,37	-470.697	-507.040	-511.114	-513.495	-516.864

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P154	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	P15441	Gemeindestraßen
Produkt	P1544103	Öffentliche Beleuchtung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-535.592,37	-470.697	-507.040	-511.114	-513.495	-516.864
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-535.592,37	-470.697	-507.040	-511.114	-513.495	-516.864

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	32.567,64	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	81.303,33	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	113.870,97	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-113.870,97	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P154	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	P15445	Straßenreinigung
Produkt	P1544501	Reinigung von Wegen und Flächen

Kurzbeschreibung

Die Straßenreinigung ist mit Ausnahme an den Bundesstraßen in den Ortslagen Mechnich, Roggendorf, Denrath und Weißenbrunnen auf die Eigentümer der einzelnen Grundstücke übertragen. An den Bundesstraßen ist ein Fremdunternehmen mit der Reingung betraut.

FB 1 - Herr Dittmann, Tel.: 49-4100

Zielgruppe

Nutzer der Verkehrsflächen

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss, Stadtrat

Auftragsgrundlage

Straßenreinigungsgesetz, Ortsrecht

Produktverantwortung

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Gebührensatz	EUR	0,00	0	0	0	0	0
2	lfd. Meter Straßenreinigung	m	0,00	6.410	0	0	0	0

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.837,27	1.830	1.840	1.850	1.860	1.870
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.370	3.387	3.404	3.422	3.440
10	= Ordentliche Erträge	1.837,27	5.200	5.227	5.254	5.282	5.310
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21,05	600	606	613	620	627
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.199,27	4.600	4.624	4.649	4.674	4.699
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.220,32	5.200	5.230	5.262	5.294	5.326
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.383,05	0	-3	-8	-12	-16
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.383,05	0	-3	-8	-12	-16
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-5.383,05	0	-3	-8	-12	-16
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27,56	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.410,61	0	-3	-8	-12	-16

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P154	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	P15445	Straßenreinigung
Produkt	P1544502	Winterdienst

Kurzbeschreibung

Der Winterdienst wird seitens der Stadt Mechernich organisiert und durchgeführt. Überwiegend nehmen Fremdunternehmen die Aufgaben für die Stadt Mechernich wahr. Der Winterdienst an qualifizierten Straßen (Bundes, Land und Kreisstraßen) innerhalb der Ortslagen wird seitens des Landschaftsverbandes bzw. des Kreises gemäß Verwaltungsvereinbarung gegen Kostenerstattung durchgeführt.

Erläuterungen

7. sonstige ordentliche Erträge und
16. sonstige ordentliche Aufwendungen:
Diese Positionen beinhalten die Zuführung bzw. Entnahme aus der Gebührenrücklage. Für die kommenden Jahre wird mit einer leichten

Unterdeckung gerechnet, diese muss dann über Entnahmen aus der Rücklage ausgeglichen werden.

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss, Stadtrat

Produktverantwortung

FB 1 - Herr Dittmann, Tel.: 49-4100

Zielgruppe

Nutzer der Verkehrsflächen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.107,00	2.342	2.343	2.342	2.340	2.340
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.306,29	121.000	121.605	122.214	122.827	123.443
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.565,34	1.500	1.508	1.516	1.524	1.532
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	90.245	73.207	73.575	73.944	74.315
10	= Ordentliche Erträge	123.978,63	215.087	198.663	199.647	200.635	201.630
11	- Personalaufwendungen	6.703,72	6.317	6.342	6.475	6.562	6.651
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.322,65	51.823	52.343	52.871	53.405	53.944
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.276,00	2.980	2.057	2.032	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.431,37	111.467	112.028	112.593	113.161	113.732
17	= Ordentliche Aufwendungen	130.733,74	172.587	172.770	173.971	173.128	174.327
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.755,11	42.500	25.893	25.676	27.507	27.303
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.755,11	42.500	25.893	25.676	27.507	27.303
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-6.755,11	42.500	25.893	25.676	27.507	27.303
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.456,19	42.500	42.500	42.500	42.500	42.500
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-25.211,30	0	-16.607	-16.824	-14.993	-15.197

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P154	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	P15446	Parkeinrichtungen
Produkt	P1544601	Parkplätze

Kurzbeschreibung

Die Kostenstelle beinhaltet das Planen, Bauen und Unterhalten der Parkplatzanlagen. Die Parkplätze an den öffentlichen Gebäuden wie Schulen, Sportanlagen oder Bürgerhäusern sind dem jeweiligen Produkt zugeordnet.

Produktverantwortung

FB 1 - Herr Caster, Tel.: 49-4111

Zielgruppe

StraßenverkehrsteilnehmerInnen

Politisches Gremium

Stadtentwicklungsausschuss

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Park & Ride Plätze (Mechernich)	Stck.	507,00	507	507	507	507	507

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.823,00	29.820	29.823	29.825	33.324	33.325
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	5.000	5.025	5.051	5.077
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	600,00	0	600	603	607	611
10	= Ordentliche Erträge	30.423,00	29.820	35.423	35.453	38.982	39.013
11	- Personalaufwendungen	1.177,71	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.214,19	4.909	5.350	5.404	5.459	5.514
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30.347,00	30.350	30.346	30.348	35.347	35.348
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.922,62	100	2.953	2.971	2.989	3.007
17	= Ordentliche Aufwendungen	44.661,52	35.359	38.649	38.723	43.795	43.869
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.238,52	-5.539	-3.226	-3.270	-4.813	-4.856
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.238,52	-5.539	-3.226	-3.270	-4.813	-4.856
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-14.238,52	-5.539	-3.226	-3.270	-4.813	-4.856
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.100,97	10.870	10.870	10.870	10.870	10.870
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-39.339,49	-16.409	-14.096	-14.140	-15.683	-15.726

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P154	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	P15446	Parkeinrichtungen
Produkt	P1544601	Parkplätze

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	175.000	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	175.000	0	0
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	130.322,24	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	250.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	130.322,24	0	0	0	250.000	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-130.322,24	0	0	0	-75.000	0	0

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P154	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	P15447	ÖPNV
Produkt	P1544701	ÖPNV

Kurzbeschreibung

Verschiedene Konzessionsnehmer betreiben die Buslinien im Stadtgebiet Mechernich. Darüber hinaus findet eine Personenbeförderung im Rahmen der bestehenden Schulbuslinien (allgemeiner Linienverkehr) statt.
Seit dem 4. Oktober 1999 steht ein Anruf-Sammeltaxi (AST) zu Zeiten zur Verfügung, in denen kein Linienverkehr erfolgt.

Erläuterungen

15. Transferaufwendungen:

Hier handelt es sich um die an den Kreis Euskirchen zu zahlende ÖPNV-Umlage. Die drastische Erhöhung für die Jahre 2021 ff. resultiert aus der Veranschlagung gemäß des Haushaltsentwurfs des Kreises Euskirchen (im Rahmen der Benehmensherstellung mit den kreisangehörigen Kommunen).

Politisches Gremium

Stadtentwicklungsausschuss

Produktverantwortung

FB 3 - Frau Klein, Tel.: 49-4313

Zielgruppe

Einwohner/-innen aus dem Stadtgebiet Mechernich, Besucher

Auftragsgrundlage

Ratsbeschluss

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Buslinien	Anzahl	16,00	16	16	16	16	16
2	Haltestellen	Anzahl	94,00	94	94	94	94	94

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
Anruf-Sammel Taxi								
Linienverkehr								
3	durchschn. Haltestellen pro Linie		5,88	6	6	6	6	6
4	Ergebnis je Buslinie	/Anzahl	-26.265,33	-27.273	-50.425	-51.868	-52.393	-53.709

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.294,00	7.290	7.298	7.294	15.643	231.430
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	772,29	920	669	673	677	681
10	= Ordentliche Erträge	8.066,29	8.210	7.967	7.967	16.320	232.111
11	- Personalaufwendungen	6.149,07	7.302	6.139	6.246	6.316	6.387
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.737,06	5.650	5.708	5.767	5.826	5.886
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.638,57	11.650	14.810	21.973	22.521	242.834
15	- Transferaufwendungen	411.091,00	421.360	788.517	804.288	820.374	836.782
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.104,01	1.318	1.334	1.350	1.366	1.382
17	= Ordentliche Aufwendungen	429.719,71	447.280	816.508	839.624	856.403	1.093.271
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-421.653,42	-439.070	-808.541	-831.657	-840.083	-861.160

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P154	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	P15447	ÖPNV
Produkt	P1544701	ÖPNV

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-421.653,42	-439.070	-808.541	-831.657	-840.083	-861.160
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-421.653,42	-439.070	-808.541	-831.657	-840.083	-861.160
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.980,21	6.850	6.850	6.850	6.850	6.850
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-427.633,63	-445.920	-815.391	-838.507	-846.933	-868.010

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-250.000,00	3.300.000	5.171.000	0	1.792.404	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	554,24	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	-249.445,76	3.300.000	5.171.000	0	1.792.404	0	0
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.515,81	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	103.462,95	3.390.000	5.235.000	983.886	1.998.886	15.000	15.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	115.978,76	3.390.000	5.235.000	983.886	1.998.886	15.000	15.000
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-365.424,52	-90.000	-64.000	-983.886	-206.482	-15.000	-15.000

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P155	Natur- und Landschaftspflege

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
Friedhofs- und Bestattungswesen								
1	Anzahl der Bestattungen	Anzahl	235,00	230	250	250	250	250
2	Anzahl der Friedhöfe	Anzahl	21,00	21	21	21	21	21

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	494.637,75	490.856	454.727	463.472	463.378	463.452
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	507.037,89	510.932	515.814	512.897	510.077	507.606
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.157,80	27.323	13.451	13.519	13.588	13.657
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.274,07	9.428	5.846	5.876	5.907	5.938
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	98.187,65	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.121.295,16	1.038.539	989.838	995.764	992.950	990.653
11	- Personalaufwendungen	130.197,40	151.081	153.398	156.127	157.948	159.793
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	576.160,90	413.040	443.114	447.552	452.042	456.579
14	- Bilanzielle Abschreibungen	918.507,53	914.862	920.099	924.890	929.960	930.535
15	- Transferaufwendungen	596.620,00	720.000	742.000	756.840	771.977	787.417
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	147.643,62	107.065	118.279	118.904	119.535	120.167
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.369.129,45	2.306.048	2.376.890	2.404.313	2.431.462	2.454.491
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.247.834,29	-1.267.509	-1.387.052	-1.408.549	-1.438.512	-1.463.838
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	58	59	60	61	62
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-58	-59	-60	-61	-62
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.247.834,29	-1.267.567	-1.387.111	-1.408.609	-1.438.573	-1.463.900
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-1.247.834,29	-1.267.567	-1.387.111	-1.408.609	-1.438.573	-1.463.900
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	303,45	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	487.101,09	515.730	515.730	515.730	515.730	515.730
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.734.631,93	-1.783.297	-1.902.841	-1.924.339	-1.954.303	-1.979.630

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-6.098,38	790.000	326.000	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	25.480,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	19.381,62	790.000	326.000	0	0	0	0
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.094,06	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	162.283,65	625.000	205.000	0	175.000	25.000	25.000
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	4.386,36	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	175.764,07	625.000	205.000	0	175.000	25.000	25.000
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-156.382,45	165.000	121.000	0	-175.000	-25.000	-25.000

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P155	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	P15551	ÖffentlichesGrün
Produkt	P1555101	Parkanlagen

Kurzbeschreibung

Die städtische Parkanlage "Erholungspark Mühletal" dient der Naherholung der Bevölkerung. Mit der Grünflächenunterhaltung der Anlage ist der Baubetriebshof beauftragt. Weiterhin werden kleinere städtische Parkflächen bewirtschaftet.

Erläuterungen

Politisches Gremium

Stadtentwicklungsausschuss

Produktverantwortung

FB 1 - Herr Marx, Tel.: 49-4114

Zielgruppe

Bevölkerung

Auftragsgrundlage

Jahres- bzw. Einzelaufträge des Fachbereichs 1

Absolute Kennzahlen

		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		1	2	3	4	5	6
1	Fläche Mühlenpark qm	38.427,00	38.427	38.427	38.427	38.427	38.427

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.111,00	2.000	3.547	7.282	7.281	7.282
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.380,00	3.455	3.400	3.417	3.435	3.453
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	364,08	318	365	367	369	371
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.081	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-9.341,75	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.513,33	10.854	7.312	11.066	11.085	11.106
11	- Personalaufwendungen	9.169,50	10.913	9.167	9.337	9.451	9.566
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.628,43	44.373	26.476	26.741	27.012	27.286
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.891,00	13.490	20.823	22.825	24.489	24.491
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.036,69	10.526	12.707	12.775	12.844	12.913
17	= Ordentliche Aufwendungen	62.725,62	79.302	69.173	71.678	73.796	74.256
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-59.212,29	-68.448	-61.861	-60.612	-62.711	-63.150
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-59.212,29	-68.448	-61.861	-60.612	-62.711	-63.150
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-59.212,29	-68.448	-61.861	-60.612	-62.711	-63.150
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.326,62	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-117.538,91	-101.348	-94.761	-93.512	-95.611	-96.050

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P155	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	P15551	ÖffentlichesGrün
Produkt	P1555101	Parkanlagen

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-6.098,38	60.000	80.000	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	25.376,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	19.277,62	60.000	80.000	0	0	0	0
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	0,00	100.000	70.000	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	4.000,00	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	4.000,00	100.000	70.000	0	0	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	15.277,62	-40.000	10.000	0	0	0	0

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P155	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	P15552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	P1555201	Öffentliches Gewässer, Hochwasserschutz

Kurzbeschreibung
Die Kostenstelle umfasst Neubau bzw. Ausbau, Betrieb und Unterhaltung der Gewässer 2. Ordnung (offene Entwässerungsgräben und natürliche Bachläufe). Für die Unterhaltung sind sowohl der Erftverband als auch die Stadt Mechernich zuständig. Die Stadt erstattet dem Erftverband den entstandenen Aufwand in Form eines Unterhaltsbeitrages.
Erläuterungen

Politisches Gremium
Betriebsausschuss
Produktverantwortung
FB 1 - Herr Caster, Tel.: 49-4111
Zielgruppe
Eigentümer der Grundstücke im Einzugsbereich

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Unterhaltung durch Erftverband	km	159,09	159	159	159	159	159

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.444,00	9.450	9.445	14.364	14.365	14.364
10	= Ordentliche Erträge	9.444,00	9.450	9.445	14.364	14.365	14.364
11	- Personalaufwendungen	20.612,54	0	6.873	7.032	7.137	7.244
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.952,44	40.000	40.400	40.804	41.213	41.626
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.371,17	15.370	15.371	17.570	20.571	20.570
15	- Transferaufwendungen	596.620,00	720.000	742.000	756.840	771.977	787.417
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.791,32	622	2.030	2.045	2.061	2.077
17	= Ordentliche Aufwendungen	685.347,47	775.992	806.674	824.291	842.959	858.934
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-675.903,47	-766.542	-797.229	-809.927	-828.594	-844.570
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	58	59	60	61	62
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-58	-59	-60	-61	-62
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-675.903,47	-766.600	-797.288	-809.987	-828.655	-844.632
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-675.903,47	-766.600	-797.288	-809.987	-828.655	-844.632
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.149,30	9.820	9.820	9.820	9.820	9.820
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-682.052,77	-776.420	-807.108	-819.807	-838.475	-854.452

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P155	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	P15552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	P1555201	Öffentliches Gewässer, Hochwasserschutz

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	730.000	246.000	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	730.000	246.000	0	0	0	0
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.746,30	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	162.283,65	500.000	110.000	0	150.000	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	171.029,95	500.000	110.000	0	150.000	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-171.029,95	230.000	136.000	0	-150.000	0	0

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P155	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	P15553	Friedhöfe
Produkt	P1555301	Friedhofs- und Bestattungswesen

Kurzbeschreibung

Das Produkt beinhaltet die Bereitstellung und Vergabe von Reihengräbern, Wahlgräbern sowie Streuflächen.

Erläuterungen

4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:
Um eine höhere Kostendeckung zu erreichen sollten im nächsten Jahr die Gebühren neu kalkuliert werden. Dies entspricht auch einer Empfehlung der Gemeindeprüfungsanstalt. Der Ansatz für Friedhofsgebühren wurde aus diesem Grund entsprechend erhöht.

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss, Stadtrat

Produktverantwortung

FB 4 - Herr Hochgürtel, Tel.: 49-4411

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Friedhöfe	Anzahl	21,00	21	21	21	21	21
2	Gesamtfläche Friedhöfe	qm	140.805,00	141.500	140.805	140.805	140.805	140.805
3	Bestattungen	Anzahl	235,00	230	250	250	250	250
4	davon Erdbestattungen	Anzahl	72,00	60	70	70	65	65
5	davon Urnenbeisetzung	Anzahl	144,00	160	165	165	170	170
6	davon Verstreuungen	Anzahl	19,00	10	15	15	15	15

Relative Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Anteil Erdbestattungen an Bestattungen in %	Anzahl/	30,64	26	28	28	26	26

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.370,75	7.786	5.050	5.050	5.050	5.050
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	502.657,89	507.477	512.414	509.480	506.642	504.153
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	184,08	384	386	388	390	392
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.736,00	0	3.000	3.015	3.031	3.047
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	107.581,40	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	618.530,12	515.647	520.850	517.933	515.113	512.642
11	- Personalaufwendungen	48.012,60	71.453	66.005	66.905	67.505	68.114
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.539,67	146.373	142.718	144.151	145.601	147.066
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.159,36	9.750	9.746	9.745	9.744	9.744
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.266,56	76.722	77.060	77.459	77.860	78.262
17	= Ordentliche Aufwendungen	288.978,19	304.298	295.529	298.260	300.710	303.186
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	329.551,93	211.349	225.321	219.673	214.403	209.456
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	329.551,93	211.349	225.321	219.673	214.403	209.456

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P155	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	P15553	Friedhöfe
Produkt	P1555301	Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	329.551,93	211.349	225.321	219.673	214.403	209.456
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	204.940,95	298.440	298.440	298.440	298.440	298.440
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	124.610,98	-87.091	-73.119	-78.767	-84.037	-88.984

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	347,76	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	386,36	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	734,12	0	0	0	0	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-734,12	0	0	0	0	0	0

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P155	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	P15554	NaturundLandschaft
Produkt	P1555401	Ausgleichs- Naturschutzmaßnahmen

Kurzbeschreibung

Durch die Baumschutzsatzung der Stadt Mechernich werden Laubbäume ab einem Stammumfang von 80 cm - gemessen ab 1 m Höhe - geschützt. Für die Beseitigung eines Baumes (z.B. im Rahmen von Baumaßnahmen) ist eine Genehmigung erforderlich.

Politisches Gremium

Stadtentwicklungsausschuss

Produktverantwortung

FB 1 - Herr Marx, Tel.: 49-4114

Auftragsgrundlage

Auftragsgrundlage

Baumschutzsatzung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.739,75	2.285	2.297	2.309	2.321	2.333
10	= Ordentliche Erträge	9.739,75	2.285	2.297	2.309	2.321	2.333
11	- Personalaufwendungen	2.750,87	2.750	27.791	28.431	28.857	29.290
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.636,85	1.059	31.070	31.381	31.695	32.013
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	292	292	792	1.292	1.792
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.157,62	94	98	102	106	110
17	= Ordentliche Aufwendungen	159.545,34	4.195	59.251	60.706	61.950	63.205
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-149.805,59	-1.910	-56.954	-58.397	-59.629	-60.872
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-149.805,59	-1.910	-56.954	-58.397	-59.629	-60.872
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-149.805,59	-1.910	-56.954	-58.397	-59.629	-60.872
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-149.805,59	-1.910	-56.954	-58.397	-59.629	-60.872

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P155	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	P15554	NaturundLandschaft
Produkt	P1555401	Ausgleichs- Naturschutzmaßnahmen

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	0,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P155	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	P15555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	P1555501	Wald und Forstwirtschaft

Kurzbeschreibung

Die Stadt Mechernich ist Mitglied in der Forstbetriebsgemeinschaft. Diese übernimmt die Bewirtschaftung und Verwaltung der städt. Forstfläche.

Politisches Gremium

Stadtentwicklungsausschuss

Produktverantwortung

FB 3 - Herr Dierichsweiler, Tel.: 49-4320

Zielgruppe

Bürger- und Bürgerinnen, Besucher

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.496,72	20.560	7.500	7.538	7.576	7.614
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	545,69	546	549	552	555	558
10	= Ordentliche Erträge	3.042,41	21.106	8.049	8.090	8.131	8.172
11	- Personalaufwendungen	9.786,98	7.833	6.117	6.117	6.117	6.117
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.633,55	1.021	20.000	20.200	20.402	20.607
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.913,94	15.813	20.804	20.912	21.021	21.130
17	= Ordentliche Aufwendungen	56.334,47	24.667	46.921	47.229	47.540	47.854
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-53.292,06	-3.561	-38.872	-39.139	-39.409	-39.682
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-53.292,06	-3.561	-38.872	-39.139	-39.409	-39.682
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-53.292,06	-3.561	-38.872	-39.139	-39.409	-39.682
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-53.292,06	-3.561	-38.872	-39.139	-39.409	-39.682

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P155	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	P15555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	P1555502	Wirtschaftswege

Kurzbeschreibung

Die Kostenstelle umfaßt Neubau, Betrieb und Unterhaltung des städtischen Wegenetzes im Außenbereich mit den zugehörigen Verkehrsanlagen wie Brücken, Durchlässe, Wegeseitengräben, Seitenstreifen etc.

Produktverantwortung

FB 1 - Herr Caster, Tel.: 49-4111

Zielgruppe

Nutzer der Wege

Politisches Gremium

Stadtentwicklungsausschuss

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
2	Länge bef. Wirtschaftswege (Splitt)	km	159,62	160	160	160	160	160
3	Länge bef. Wirtschaftswege (bituminös)	km	200,38	200	200	200	200	200

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	471.712,00	471.620	436.685	436.776	436.682	436.756
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.112,92	6.061	5.200	5.226	5.253	5.280
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	252,63	1.516	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-52,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	477.025,55	479.197	441.885	442.002	441.935	442.036
11	- Personalaufwendungen	39.864,91	58.132	37.445	38.305	38.881	39.462
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.769,96	180.214	182.450	184.275	186.119	187.981
14	- Bilanzielle Abschreibungen	879.086,00	875.960	873.867	873.958	873.864	873.938
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.477,49	3.288	5.580	5.611	5.643	5.675
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.116.198,36	1.117.594	1.099.342	1.102.149	1.104.507	1.107.056
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-639.172,81	-638.397	-657.457	-660.147	-662.572	-665.020
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-639.172,81	-638.397	-657.457	-660.147	-662.572	-665.020
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-639.172,81	-638.397	-657.457	-660.147	-662.572	-665.020
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	303,45	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	217.684,22	174.570	174.570	174.570	174.570	174.570
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-856.553,58	-812.967	-832.027	-834.717	-837.142	-839.590

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P155	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	P15555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	P1555502	Wirtschaftswege

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	EUR	2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	104,00	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	104,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	104,00	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	- Personalaufwendungen	1.736,07	1.700	1.750	1.790	1.818	1.844
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	329,90	0	300	303	307	311
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.430,56	196	40.588	40.795	41.004	41.215
17	= Ordentliche Aufwendungen	66.496,53	1.896	42.638	42.888	43.129	43.370
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-66.496,53	-1.896	-42.638	-42.888	-43.129	-43.370
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-66.496,53	-1.896	-42.638	-42.888	-43.129	-43.370
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-66.496,53	-1.896	-42.638	-42.888	-43.129	-43.370
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-66.496,53	-1.896	-42.638	-42.888	-43.129	-43.370

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	17.130,05	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	17.130,05	0	0	0	0	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-17.130,05	0	0	0	0	0	0

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P156	Umweltschutz
Produktgruppe	P15661	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	P1566101	Umweltschutzmaßnahmen

Kurzbeschreibung

Das Produkt umfasst anteilige Personalkosten für Umweltschutzbelange.

Politisches Gremium

Stadtentwicklungsausschuss

Produktverantwortung

FB 2 - Herr Schiefer, Tel.: 49-4200

Zielgruppe

Gesamtbevölkerung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	- Personalaufwendungen	1.736,07	1.700	1.750	1.790	1.818	1.844
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	329,90	0	300	303	307	311
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.430,56	196	40.588	40.795	41.004	41.215
17	= Ordentliche Aufwendungen	66.496,53	1.896	42.638	42.888	43.129	43.370
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-66.496,53	-1.896	-42.638	-42.888	-43.129	-43.370
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-66.496,53	-1.896	-42.638	-42.888	-43.129	-43.370
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-66.496,53	-1.896	-42.638	-42.888	-43.129	-43.370
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-66.496,53	-1.896	-42.638	-42.888	-43.129	-43.370

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR 1	Ansatz 2020 EUR 2	Ansatz 2021 EUR 3	Verpflichtungs-ermäch-tigungen EUR 4	Planung 2022 EUR 5	Planung 2023 EUR 6	Planung 2024 EUR 7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	17.130,05	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	17.130,05	0	0	0	0	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.130,05	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.302,94	88.610	164.523	124.132	122.438	112.629
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.143	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	262.812,88	259.986	262.981	264.299	265.627	266.962
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.784,59	49.505	28.372	28.517	28.664	28.811
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	379.773,33	62.820	63.303	63.621	63.941	64.262
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	20.345,08	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	818.018,82	463.064	519.179	480.569	480.670	472.664
11	- Personalaufwendungen	1.309.204,37	1.379.269	1.381.364	1.412.127	1.446.524	1.449.873
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	347.012,35	434.648	426.378	430.655	434.980	439.355
14	- Bilanzielle Abschreibungen	326.139,94	321.457	327.513	335.446	340.165	339.265
15	- Transferaufwendungen	1.500,00	135.000	137.700	140.454	143.264	146.130
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	306.548,57	162.315	200.490	201.518	202.554	203.596
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.290.405,23	2.432.689	2.473.445	2.520.200	2.567.487	2.578.219
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.472.386,41	-1.969.625	-1.954.266	-2.039.631	-2.086.817	-2.105.555
19	+ Finanzerträge	247.218,10	232.387	254.602	254.602	254.602	254.602
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	202.820,26	210.651	211.706	212.766	213.831	214.901
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	44.397,84	21.736	42.896	41.836	40.771	39.701
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.427.988,57	-1.947.889	-1.911.370	-1.997.795	-2.046.046	-2.065.854
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-1.427.988,57	-1.947.889	-1.911.370	-1.997.795	-2.046.046	-2.065.854
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.480.910,70	1.457.678	1.457.678	1.457.678	1.457.678	1.457.678
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.958,51	28.780	28.780	28.780	28.780	28.780
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	30.963,62	-518.991	-482.472	-568.897	-617.148	-636.956

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	EUR	2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3		5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	92.000,00	452.759,00	0	266.709,00	472.770,00	133.442,00
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.950,00	46.000,00	46.000,00	0	46.230,00	46.462,00	46.695,00
4	aus Beiträgen u. ä. Entgelten	883,79	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	5.873,39	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	11.707,18	138.000,00	498.759,00	0	312.939,00	519.232,00	180.137,00
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	66.948,55	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	380.402,16	334.000,00	842.000,00	1.084.680,00	862.000,00	622.680,00	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	249.360,25	170.000,00	221.200,00	0	110.000,00	110.000,00	110.000,00
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	696.710,96	504.000,00	1.063.200,00	1.084.680,00	972.000,00	732.680,00	110.000,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-685.003,78	-366.000,00	-564.441,00	-1.084.680,00	-659.061,00	-213.448,00	70.137,00

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P157	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	P15771	Wirtschaftsförderung
Produkt	P1577101	Wirtschaftsförderung

Kurzbeschreibung

Kommunen stehen in einem Wettbewerbsverhältnis untereinander und zwar in einem Standortwettbewerb, aus dem die Städte erfolgreich hervorgehen, die die besten lokalen Bedingungen für die Produktion von Gütern und Dienstleistungen bieten. Aufgabe der kommunalen Wirtschaftsförderung ist es dabei, die Standortbedingungen für die Wirtschaft und das soziale Wohl für den Bürger zu sichern und zu steigern. Ein wesentlicher Bestandteil der Wirtschaftsförderung ist die Bereitstellung von Grundstücksflächen für die Neuansiedlung oder Standortsicherung von Betrieben. Die Stadt erwirbt Flächen durch Kauf oder durch Zuteilung im Umlegungsverfahren mit der Absicht, diese ansiedlungswilligen Unternehmen zur Verfügung zu stellen. Teilweise werden auch Flächen direkt vom Eigentümer vermittelt. Darüber hinaus werden Unternehmen in allen Fragen der An- und Umsiedlung bzw. Betriebserweiterung beraten. Hierbei erfolgt Unterstützung auf vielfältige Weise (Analyse der Tragfähigkeit des Vorhabens und gemeinsame Risikobeurteilung, Unterstützung bei der Markt- und Branchenanalyse unter besonderer Berücksichtigung der lokalen

Situation, Lotsenfunktion, Vermittlung von Kontakten zu Kammern, Ämtern und sonstigen Beratern und Einrichtungen).

Erläuterungen

15. Transferaufwendungen:
Hierbei handelt es sich um Aufwendungen die im Rahmen der Breitbandförderung zu leisten sind.

Politisches Gremium

Stadtentwicklungsausschuss

Produktverantwortung

FB 2 - Herr Dierichsweiler, Tel.: 49-4220

Zielgruppe

Industrie- und Gewerbebetriebe

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	191	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.056,88	5.961	6.083	6.114	6.146	6.178
10	= Ordentliche Erträge	6.056,88	6.152	6.083	6.114	6.146	6.178
11	- Personalaufwendungen	81.380,81	76.771	50.750	51.556	52.094	52.640
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66,27	1.076	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	135.000	137.700	140.454	143.264	146.130
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.845,38	4.486	3.605	3.627	3.650	3.673
17	= Ordentliche Aufwendungen	83.292,46	217.333	192.055	195.637	199.008	202.443
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-77.235,58	-211.181	-185.972	-189.523	-192.862	-196.265
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-77.235,58	-211.181	-185.972	-189.523	-192.862	-196.265
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-77.235,58	-211.181	-185.972	-189.523	-192.862	-196.265
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29,56	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-77.265,14	-211.181	-185.972	-189.523	-192.862	-196.265

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P157	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	P15773	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	P1577301	Sonstige öffentliche Einrichtungen

Kurzbeschreibung

Die Stadt stellt Gebäude (Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser) zu sozio-kulturellen Zwecken in verschiedenen Ortsteilen zur Verfügung.

FB 2 - Herr Siebum, Tel.: 49-4220

Zielgruppe

Bevölkerung

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe

Produktverantwortung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.993,00	41.000	40.993	40.993	45.051	37.148
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.600,07	45.567	45.795	46.024	46.255	46.487
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.423,96	5.103	5.129	5.155	5.181	5.207
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.498,48	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	99.515,51	91.670	91.917	92.172	96.487	88.842
11	- Personalaufwendungen	1.237,68	0	3.022	3.092	3.138	3.186
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.328,16	221.791	213.566	215.708	217.873	220.061
14	- Bilanzielle Abschreibungen	131.931,29	123.760	122.788	122.264	124.677	130.848
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.061,96	21.776	21.888	22.001	22.115	22.229
17	= Ordentliche Aufwendungen	298.559,09	367.327	361.264	363.065	367.803	376.324
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-199.043,58	-275.657	-269.347	-270.893	-271.316	-287.482
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2,13	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-2,13	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-199.045,71	-275.657	-269.347	-270.893	-271.316	-287.482
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-199.045,71	-275.657	-269.347	-270.893	-271.316	-287.482
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.711,92	15.210	15.210	15.210	15.210	15.210
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-215.757,63	-290.867	-284.557	-286.103	-286.526	-302.692

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P157	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	P15773	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	P1577301	Sonstige öffentliche Einrichtungen

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	452.759	0	266.709	472.770	133.442
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	5.873,39	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	5.873,39	0	452.759	0	266.709	472.770	133.442
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	380.402,16	141.000	792.000	1.084.680	812.000	622.680	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	431,10	10.000	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	380.833,26	151.000	792.000	1.084.680	812.000	622.680	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-374.959,87	-151.000	-339.241	-1.084.680	-545.291	-149.910	133.442

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P157	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	P15773	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	P1577302	Bauhof

Kurzbeschreibung

Der Baubetriebshof wird von sämtlichen Fachbereichen der Verwaltung für interne Leistungen in Anspruch genommen. Hierzu zählen u.a. die Unterhaltung sämtlicher Hochbauten, Arbeiten an Straßen, Grünanlagen, Sportanlagen, Park- und Gartenanlagen sowie innerhalb der Kostenrechnenden Einrichtungen "Winterdienst, Abfallbeseitigung und Friedhöfe". Darüber hinaus werden in geringem Umfange auch investive Aufträge erledigt. Die im Baubetriebshof angesiedelten Bereiche "Werkstatt und Fuhrpark" werden ebenfalls von den Fachbereichen in Anspruch genommen.

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss, Rat

Produktverantwortung

FB 1 - Herr Dittmann, Tel.: 49-4100

Zielgruppe

Bürgerschaft, Fachbereiche

Auftragsgrundlage

Jahres- bzw. Einzelaufträge eines Fachbereiches/einer Produktgruppe

Absolute Kennzahlen

			Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
			1	2	3	4	5	6
1	Leistungsstunden Bauhof	Std.	27.595,00	28.500	28.000	28.000	28.000	28.000

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.397,96	31.060	106.989	66.599	60.846	58.941
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.143	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.635,67	31.339	30.609	30.764	30.921	31.079
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.392,75	33.781	12.497	12.561	12.625	12.689
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	156.796,91	46.101	46.500	46.733	46.968	47.204
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	18.846,60	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	286.069,89	143.424	196.595	156.657	151.360	149.913
11	- Personalaufwendungen	1.183.332,20	1.246.369	1.270.268	1.299.187	1.332.353	1.334.451
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.717,72	202.217	200.579	202.586	204.616	206.672
14	- Bilanzielle Abschreibungen	114.113,65	117.597	124.631	133.090	135.462	133.181
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.133,12	57.681	54.626	54.905	55.185	55.467
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.544.296,69	1.623.864	1.650.104	1.689.768	1.727.616	1.729.771
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.258.226,80	-1.480.440	-1.453.509	-1.533.111	-1.576.256	-1.579.858
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.258.226,80	-1.480.440	-1.453.509	-1.533.111	-1.576.256	-1.579.858
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-1.258.226,80	-1.480.440	-1.453.509	-1.533.111	-1.576.256	-1.579.858
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.480.910,70	1.457.678	1.457.678	1.457.678	1.457.678	1.457.678
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	222.683,90	-22.762	4.169	-75.433	-118.578	-122.180

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P157	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	P15773	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	P1577302	Bauhof

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.950,00	46.000,00	46.000,00	0	46.230,00	46.462,00	46.695,00
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	4.950,00	46.000,00	46.000,00	0	46.230,00	46.462,00	46.695,00
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	0	78.000,00	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	248.929,15	160.000,00	221.200,00	0	110.000,00	110.000,00	110.000,00
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	248.929,15	238.000,00	221.200,00	0	110.000,00	110.000,00	110.000,00
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-243.979,15	-192.000,00	-175.200,00	0	-63.770,00	-63.538,00	-63.305,00

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P157	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	P15773	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	P1577303	Märkte

Kurzbeschreibung

In Mechnich findet freitags der Wochenmarkt statt. Von den Wochenmarktbeshickern werden Standgelder erhoben.

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortung

FB 4 - Frau Kucia, Tel.: 49-4412

Zielgruppe

Marktbeschicker, Bevölkerung

Auftragsgrundlage

GewerbeO

Absolute Kennzahlen

		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		1	2	3	4	5	6
1	Märkte	Anzahl	52,00	52	52	52	52

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.412,75	7.000	10.000	10.050	10.102	10.154
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	911,00	560	563	566	569	572
10	= Ordentliche Erträge	9.323,75	7.560	10.563	10.616	10.671	10.726
11	- Personalaufwendungen	2.091,08	2.019	2.070	2.118	2.150	2.183
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.838,97	2.855	3.777	3.816	3.856	3.896
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18,05	616	37	40	43	46
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.948,10	5.490	5.884	5.974	6.049	6.125
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.375,65	2.070	4.679	4.642	4.622	4.601
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.375,65	2.070	4.679	4.642	4.622	4.601
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	3.375,65	2.070	4.679	4.642	4.622	4.601
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	159,71	970	970	970	970	970
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	3.215,94	1.100	3.709	3.672	3.652	3.631

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P157	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	P15773	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	P1577304	Photovoltaik

Kurzbeschreibung

Die Stadt Mechnich betreibt eigene Photovoltaikanlagen auf der Realschule, dem KG Mechnich- Nord und dem neuen Rathaus. Weitere Anlagestandorte werden geprüft und ggfls. umgesetzt. Durch das Energieeinspeisegesetz sind die Erträge 20 Jahre lang gesichert und die Anlagen amortisieren sich innerhalb von rd. 15 Jahre.

Im Jahr 2011 wurde im Bereich des Gewerbebetriebes "Strempter Heide" der SunPark Kalenberg (eine Freiflächen-PV Anlage) errichtet. Die Stadt Mechnich ist mit einem Anteil von 49% an der betreibenden Gesellschaft beteiligt.

Erläuterungen

16. sonstige ordentliche Aufwendungen:

Im Jahr 2019 mussten Aufwendungen für Kapitalertragssteuern aus steuerlichen Püfungen für Vorjahre gezahlt werden.

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Produktverantwortung

VL - Herr Hambach, Tel. 49-4002

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.398,00	10.400	10.398	10.397	10.398	10.397
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	176.164,39	175.698	176.577	177.461	178.349	179.242
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.234,02	16.719	16.803	16.888	16.973	17.058
10	= Ordentliche Erträge	202.796,41	202.817	203.778	204.746	205.720	206.697
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.691,50	3.030	3.061	3.092	3.123	3.155
14	- Bilanzielle Abschreibungen	65.849,00	65.850	65.848	65.847	65.848	65.847
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	183.575,80	21.199	61.308	61.617	61.928	62.241
17	= Ordentliche Aufwendungen	253.116,30	90.079	130.217	130.556	130.899	131.243
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-50.319,89	112.738	73.561	74.190	74.821	75.454
19	+ Finanzerträge	247.218,10	232.387	254.602	254.602	254.602	254.602
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	202.818,13	210.651	211.706	212.766	213.831	214.901
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	44.399,97	21.736	42.896	41.836	40.771	39.701
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.919,92	134.474	116.457	116.026	115.592	115.155
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-5.919,92	134.474	116.457	116.026	115.592	115.155
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.919,92	124.474	106.457	106.026	105.592	105.155

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P157	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	P15773	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	P1577304	Photovoltaik

**Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
4	aus Beiträgen u. ä. Entgelten	883,79	0	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	883,79	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	66.948,55	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	66.948,55	0	0	0	0	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-66.064,76	0	0	0	0	0	0

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P157	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	P15775	Tourismus
Produkt	P1577501	Tourismus

Kurzbeschreibung

Die Stadt Mechnich macht durch Werbung auf das Stadtgebiet als Ausflugsziel aufmerksam. Touristische Anfragen werden beantwortet sowie Informationsmaterialien zusammengestellt und herausgegeben. Entsprechendes Prospektmaterial, z. B. Unterkunftsnachweise, Veranstaltungskalender, Wander- bzw. Radwanderkarten sind im Bürgerbüro der Stadtverwaltung erhältlich.

Politisches Gremium

Stadtentwicklungsausschuss

Erläuterungen:

Durch das Ausscheiden einer Mitarbeiterin konnten im Jahr 2019 Versorgungs- und Beihilferückstellungen aufgelöst werden.

Produktverantwortung

FB 3 - Herr Göbbel, Tel.: 49-4310

Zielgruppe

Einzelhandel, Touristen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.513,98	6.150	6.143	6.143	6.143	6.143
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	191	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.100	4.100	4.121	4.143	4.165
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	206.742,40	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	214.256,38	11.441	10.243	10.264	10.286	10.308
11	- Personalaufwendungen	41.162,60	54.110	55.254	56.174	56.789	57.413
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.369,73	3.679	5.395	5.453	5.512	5.571
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.246,00	14.250	14.246	14.245	14.178	9.389
15	- Transferaufwendungen	1.500,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.914,26	56.557	59.026	59.328	59.633	59.940
17	= Ordentliche Aufwendungen	105.192,59	128.596	133.921	135.200	136.112	132.313
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	109.063,79	-117.155	-123.678	-124.936	-125.826	-122.005
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	109.063,79	-117.155	-123.678	-124.936	-125.826	-122.005
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	109.063,79	-117.155	-123.678	-124.936	-125.826	-122.005
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.057,32	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	104.006,47	-119.755	-126.278	-127.536	-128.426	-124.605

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P157	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	P15775	Tourismus
Produkt	P1577501	Tourismus

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	EUR	2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3		5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	92.000,00	0	0	0	0	0
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	0	92.000,00	0	0	0	0	0
	Auszahlungen							
8	für Baumaßnahmen	0	115.000,00	50.000,00	0	50.000,00	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	0	115.000,00	50.000,00	0	50.000,00	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	-23.000,00	-50.000,00	0	-50.000,00	0	0

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	31.454.535,18	31.072.641,00	28.544.479,00	31.082.511,00	31.832.886,00	33.010.609,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.673.017,57	10.747.096,00	12.139.776,00	11.403.224,00	11.950.340,00	12.603.556,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50,67	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.079,76	2.469,00	2.482,00	2.495,00	2.508,00	2.521,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	471.895,46	413.206,00	415.274,00	417.353,00	419.442,00	421.542,00
10	= Ordentliche Erträge	42.600.477,30	42.235.412,00	41.102.011,00	42.905.583,00	44.205.176,00	46.038.228,00
11	- Personalaufwendungen	9.604,60	9.529,00	9.812,00	10.038,00	10.188,00	10.342,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150,61	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	20.890.332,59	22.426.290,00	22.071.512,00	22.636.922,00	23.119.604,00	23.582.984,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	493.073,64	261.529,00	261.690,00	263.004,00	264.324,00	265.651,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.393.161,44	22.697.348,00	22.343.014,00	22.909.964,00	23.394.116,00	23.858.977,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	21.207.315,86	19.538.064,00	18.758.997,00	19.995.619,00	20.811.060,00	22.179.251,00
19	+ Finanzerträge	186.256,53	192.925,00	192.925,00	192.925,00	192.925,00	192.925,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.406.582,44	1.579.208,00	1.432.081,00	1.325.861,00	1.223.624,00	1.192.799,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.220.325,91	-1.386.283,00	-1.239.156,00	-1.132.936,00	-1.030.699,00	-999.874,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	19.986.989,95	18.151.781,00	17.519.841,00	18.862.683,00	19.780.361,00	21.179.377,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	4.091.550,00	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	4.091.550,00	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	19.986.989,95	18.151.781,00	21.611.391,00	18.862.683,00	19.780.361,00	21.179.377,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.848,45	313.031,00	313.031,00	313.031,00	313.031,00	313.031,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	20.011.838,40	18.464.812,00	21.924.422,00	19.175.714,00	20.093.392,00	21.492.408,00

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.778.789,67	2.094.796	2.224.301	0	2.315.498	2.410.434	2.509.262
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	53.120,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	127.909,08	314.298	314.297	0	314.297	314.297	366.605
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	2.959.818,75	2.409.094	2.538.598	0	2.629.795	2.724.731	2.875.867
	Auszahlungen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	777.000,00	0	0	0	0	0	0

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P161	Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan
A. Zahlungsübersicht
ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2021	EUR	2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3		5	6	7
11	von aktivierbaren Zuwendungen	214.723,40	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	991.723,40	0	0	0	0	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.968.095,35	2.409.094	2.538.598	0	2.629.795	2.724.731	2.875.867

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P161	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	P16111	AllgemeineFinanzwirtschaft
Produkt	P1611101	Allgemeine Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung

Das "Zentrale Überschußbudget" umfasst alle zentralen Ertrags- und Aufwandspositionen des Ergebnishaushalts.

Erläuterungen

4012 00 Grundsteuer B:

Durch die weiter steigende Bautätigkeit in Mechernich wird in den nächsten Jahren mit leicht steigenden Erträgen gerechnet.

4013 00 - Gewerbesteuer:

Durch die Coronapandemie musste der Ansatz deutlich reduziert werden. Bei Erholung der Konjunktur könntee evtl. im Jahr 2024 wieder mit einem Aufkommen i.H. des Ergebnisses 2019 gerechnet werden.

4021 00 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und 4022 00 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer:

Hier wurden die Novembersteuerschätzung und die Orientierungsdaten des Landes zu Grunde gelegt.

4565 00 - weitere sonstige ordentliche Erträge und

5473 00 - Wertveränderungen Umlaufvermögen:

Hierbei handelt es sich um Wertberichtigungen auf Forderungen.

Einerseits können entsprechende Forderungen ergebnisverbessernd bewertet werden, auf der anderen Seite müssen jedoch andere Forderungen aufgrund des Alters oder der Mahnstufe entsprechend abgewertet werden.

5374 00 und 5375 00 Kreisumlagen:

Die Kreisumlagen wurden gem. der Informationen des Kreises Euskirchen i.Z.m. mit der Benehensherstellung eingeplant. Für die Folgejahre wurde eine jährliche Erhöhung des Kreisumlageaufkommens (nicht des Hebesatzes) von 2 % einkalkuliert.

5441 03 Körperschaftsteuer und Soli und

5441 04 Kapitalertragssteuer:

Für die "BGA"s (Betriebe gewerblicher Art) und die Beteiligung der Stadt Mechernich sind entsprechende steuerliche Belastungen zu veranschlagen.

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss, Stadtrat

Produktverantwortung

FB 5 - Herr Mannz, Tel.: 49-4530

Auftragsgrundlage

GO, GemHVO

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	31.454.535,18	31.072.641,00	28.544.479,00	31.082.511,00	31.832.886,00	33.010.609,00
	4 011 00 Grundsteuer A	192.293,62	192.000,00	194.112,00	196.248,00	198.211,00	200.194,00
	4 012 00 Grundsteuer B	5.138.395,98	5.200.000,00	5.257.200,00	5.315.031,00	5.368.183,00	5.421.866,00
	4 013 00 Gewerbesteuer	7.650.304,35	9.300.000,00	5.800.000,00	7.600.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
	4 013 10 Gewerbesteuer Vorjahre	1.897.914,67	0	1.000.000,00	1.100.000,00	1.300.000,00	1.500.000,00
	4 021 00 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	13.207.423,87	13.040.510,00	12.953.412,00	13.406.782,00	13.414.827,00	14.259.962,00
	4 022 00 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.685.718,54	1.606.724,00	1.651.037,00	1.466.121,00	1.499.842,00	1.532.839,00
	4 031 00 Vergnügungssteuer	201.904,28	240.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	4 032 00 Hundesteuer	219.047,24	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
	4 034 00 Zweitwohnungsteuer	16.220,39	21.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	4 051 00 Familienleistungsausgleich	1.245.312,24	1.262.407,00	1.263.718,00	1.573.329,00	1.626.823,00	1.670.748,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.673.017,57	10.747.096,00	12.139.776,00	11.403.224,00	11.950.340,00	12.603.556,00
	4 111 00 Schlüsselzuweisungen vom Land	9.906.371,00	9.931.819,00	11.391.303,00	10.650.869,00	11.194.064,00	11.843.320,00
	4 121 00 Bedarfszuweisungen vom Land	434.977,66	455.183,00	360.316,00	360.316,00	360.316,00	360.316,00
	4 141 12 Aufwands- / Unterhaltungspauschale	331.668,91	360.094,00	388.157,00	392.039,00	395.960,00	399.920,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50,67	0	0	0	0	0
	4 311 00 Verwaltungsgebühren allg.	55,00	0	0	0	0	0
	4 312 00 Erlöse Mahngebühren	-105,67	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	464.536,72	404.010,00	406.032,00	408.064,00	410.106,00	412.159,00
	4 522 01 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	1.840,00	2.010,00	2.021,00	2.032,00	2.043,00	2.054,00
	4 522 02 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	160.395,00	150.750,00	151.504,00	152.262,00	153.024,00	153.790,00

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P161	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	P16111	AllgemeineFinanzwirtschaft
Produkt	P1611101	Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
	4 580 00 Auflös./Herabsetz.Wertberich.Forderungen	302.301,72	0	0	0	0	0
	4 591 00 Andere sonstige ordentl.Erträge	0	251.250,00	252.507,00	253.770,00	255.039,00	256.315,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	42.592.038,80	42.223.747,00	41.090.287,00	42.893.799,00	44.193.332,00	46.026.324,00
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150,83	0	0	0	0	0
	5 241 00 Unterhalt./Bewirtsch.Grundst.,baul.Anlag	43,67	0	0	0	0	0
	5 291 00 Aufwendungen für sonst.Dienstleistungen	107,16	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	20.890.332,59	22.426.290,00	22.071.512,00	22.636.922,00	23.119.604,00	23.582.984,00
	5 311 00 Zuweis.lfd.Land	381.724,00	331.226,00	337.851,00	344.609,00	351.502,00	358.533,00
	5 315 00 Zuschüsse lfd.verb.Unt.,Beteil.,SV	434.977,66	455.183,00	360.316,00	367.523,00	374.874,00	382.372,00
	5 318 00 Zuschüsse lfd.übrige Bereiche	-1.800,00	2.650,00	2.703,00	2.758,00	2.814,00	2.871,00
	5 341 00 Gewerbesteuerumlage	683.487,71	653.615,00	477.912,00	611.446,00	653.615,00	667.671,00
	5 342 00 Finanz.beteilig.Fonds Deutsche Einheit	556.186,22	167.308,00	170.000,00	173.400,00	176.868,00	180.406,00
	5 374 00 Kreisumlage allgemein	11.235.302,00	12.385.602,00	11.333.054,00	11.559.716,00	11.790.911,00	12.026.730,00
	5 375 00 Kreisumlage,Mehrbelastung Jugendamt	7.600.455,00	8.430.706,00	9.389.676,00	9.577.470,00	9.769.020,00	9.964.401,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	493.041,47	260.300,00	261.602,00	262.913,00	264.230,00	265.554,00
	5 429 01 Aufwendungen f.Sach-und Dienstleistungen	1.911,00	0	0	0	0	0
	5 445 10 Körperschaftsteuer und Soli	0	20.100,00	20.201,00	20.303,00	20.405,00	20.508,00
	5 445 11 Kapitalertragssteuer u. Solitaritätszusc	16.145,97	40.200,00	40.401,00	40.604,00	40.808,00	41.013,00
	5 446 00 Versicherungen	-375,08	0	0	0	0	0
	5 473 00 Wertveränderungen Umlaufvermögen	475.359,58	200.000,00	201.000,00	202.006,00	203.017,00	204.033,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.383.524,89	22.686.590,00	22.333.114,00	22.899.835,00	23.383.834,00	23.848.538,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	21.208.513,91	19.537.157,00	18.757.173,00	19.993.964,00	20.809.498,00	22.177.786,00
19	+ Finanzerträge	186.256,53	192.925,00	192.925,00	192.925,00	192.925,00	192.925,00
	4 614 00 Zinserträge gesetzliche Sozialversich.	307,00	307,00	307,00	307,00	307,00	307,00
	4 615 00 Zinserträge verb.Untern.,Beteil.,SV	175.482,77	172.409,00	172.409,00	172.409,00	172.409,00	172.409,00
	4 617 00 Zinserträge Kreditinstitute	10.047,56	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	4 618 00 Zinserträge sonst.inländ.Bereich	170,80	0	0	0	0	0
	4 651 00 Finanzertr.verbund.Unt./Beteilig.etc.	248,40	209,00	209,00	209,00	209,00	209,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.406.582,44	1.579.208,00	1.432.081,00	1.325.861,00	1.223.624,00	1.192.799,00
	5 516 00 Zinsaufw.an sonst.öff.Sonderrechnungen	12.385,55	32.422,00	32.585,00	32.748,00	32.912,00	33.077,00
	5 517 00 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	1.086.217,70	1.369.308,00	1.146.129,00	1.038.478,00	934.802,00	902.530,00
	5 517 10 Zinsaufw. an Kreditinstitute (Rathaus)	73.819,69	100.000,00	175.500,00	176.378,00	177.261,00	178.148,00
	5 518 00 Zinsaufwendungen an sonst.inländ.Bereich	27.091,93	27.228,00	27.365,00	27.502,00	27.640,00	27.779,00
	5 592 00 Nebenkosten des Geldverkehr	2,57	0	0	0	0	0
	5 599 00 Gewerbesteuer-Erstattungszins	207.065,00	50.250,00	50.502,00	50.755,00	51.009,00	51.265,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.220.325,91	-1.386.283,00	-1.239.156,00	-1.132.936,00	-1.030.699,00	-999.874,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	19.988.188,00	18.150.874,00	17.518.017,00	18.861.028,00	19.778.799,00	21.177.912,00

Konzern	P	Mechnich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechnich
Produktbereich	P161	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	P16111	AllgemeineFinanzwirtschaft
Produkt	P1611101	Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	4.091.550,00	0	0	0
	4 950 00 Einstellung in Bilanzierungshilfe Corona	0	0	4.091.550,00	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	4.091.550,00	0	0	0
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	19.988.188,00	18.150.874,00	21.609.567,00	18.861.028,00	19.778.799,00	21.177.912,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.848,45	313.031,00	313.031,00	313.031,00	313.031,00	313.031,00
	4 811 03 Erträge .internen Leistungsbez. (VwKB)	21.830,33	43.031,00	43.031,00	43.031,00	43.031,00	43.031,00
	4 811 04 Interne Verrechnung Zinsen (Ertrag)	3.018,12	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	20.013.036,45	18.463.905,00	21.922.598,00	19.174.059,00	20.091.830,00	21.490.943,00

Teilfinanzplan A. Zahlungsübersicht ohne Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Verpflichtungs- ermäch- tigungen EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen							
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.778.789,67	2.094.796	2.224.301	0	2.315.498	2.410.434	2.509.262
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	53.120,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	127.909,08	314.298	314.297	0	314.297	314.297	366.605
6	Summe: (invest. Einzahlungen)	2.959.818,75	2.409.094	2.538.598	0	2.629.795	2.724.731	2.875.867
	Auszahlungen							
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	777.000,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	214.723,40	0	0	0	0	0	0
13	Summe: (invest. Auszahlungen)	991.723,40	0	0	0	0	0	0
14	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.968.095,35	2.409.094	2.538.598	0	2.629.795	2.724.731	2.875.867

Konzern	P	Mechernich
Geschäftsbereich	P1	Stadt Mechernich
Produktbereich	P161	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	P16112	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	P1611201	Vermögens- und Schuldenverwaltung

Kurzbeschreibung

Die Vermögensverwaltung umfaßt die Verwaltung der städt. Rücklagen und Gläubigerdarlehen. Die Schuldenverwaltung umfaßt alle Tätigkeiten, die mit der Kreditbeschaffung und Abwicklung des Schuldendienstes (mit Ausnahme der Kredite zur Kassenbestandsverstärkung) zusammenhängen

Haupt- und Finanzausschuss, Stadtrat

Produktverantwortung

FB 5 - Frau Brammertz, Tel.: 49-4535

Auftragsgrundlage

Haushaltssatzung

Politisches Gremium

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR	Planung 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.079,76	2.469	2.482	2.495	2.508	2.521
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.358,74	9.196	9.242	9.289	9.336	9.383
10	= Ordentliche Erträge	8.438,50	11.665	11.724	11.784	11.844	11.904
11	- Personalaufwendungen	9.604,60	9.529	9.812	10.038	10.188	10.342
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-0,22	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32,17	1.229	88	91	94	97
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.636,55	10.758	9.900	10.129	10.282	10.439
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.198,05	907	1.824	1.655	1.562	1.465
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.198,05	907	1.824	1.655	1.562	1.465
26	= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-1.198,05	907	1.824	1.655	1.562	1.465
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.198,05	907	1.824	1.655	1.562	1.465