Anlage zum Haushaltsplanentwurf 2027

(neuste) Wirtschaftspläne der Sondervermögen der Stadt Dortmund

gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 8 KomHVO NRW

Kulturbetriebe Dortmund

Wirtschaftsplan 2025/2026

(DS-Nr. 36353-24)

Entwicklung des städtischen Zuschusses / Mittelfristige Finanzplanung

Anlage I

Profitcenter Eigenbetrieb Kulturbetriebe Dortmund	68.586.258,25 €	77.259.052,11 €	84.057.588,94 €	86.047.278,07 €	85.318.820,45 €	84.821.532,45 €	86.122.160,45 €

Ergebnispläne in €	**Ist 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**	
1. Umsatzerlöse	8.149.992	8.173.924	8.489.098	8.632.869	8.635.000	8.635.000	8.635.000	
2. Zuw. u. Zusch. der öffent. Hand	72.992.257	79.232.028	88.244.045	90.395.035	89.668.820	89.171.532	90.472.160	
Zuschüsse	4.405.998	2.997.780	4.186.457	4.347.757	4.350.000	4.350.000	4.350.000	
Zuschüsse der Stadt Dortmund	68.586.259	76.234.248	*1 84.057.588	86.047.278	85.318.820	84.821.532	86.122.160	
3. Aktivierte Eigenleistung	709.484	589.230	745.280	763.167	765.000	765.000	765.000	
4. Bestandsveränderungen	0	0	0	0				
5. Sonstige betriebliche Erträge	4.183.628	2.996.526	4.099.085	4.055.919	4.056.000	4.056.000	4.056.000	
6. Materialaufwand	25.184.278	23.740.429	25.305.546	25.399.399	24.977.025	24.335.671	24.556.051	
7. Personalaufwand	35.372.083	43.625.631	49.008.010	50.322.082	51.328.524	52.355.094	53.402.196	
8. Abschreibungen	3.118.322	3.032.454	3.261.005	3.361.005	3.461.005	3.561.005	3.661.005	
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	21.846.861	23.375.751	26.734.224	28.124.701	26.839.466	26.038.862	26.172.008	
10. Zinsen u. ähnliche Erträge	8.607	500	200	200	200	200	200	
11. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	49.798	14.800	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300	
12. Steuern von Einkommen und Ertrag	9.756	36.445	35.800	35.800	35.800	35.800	35.800	
13. Ergebnis nach Steuern	**462.870**	**-2.833.302**	**-2.778.176**	**-3.407.098**	**-3.528.100**	**-3.710.000**	**-3.910.000**	
14. Sonstige Steuern	107.246	142.027	139.802	139.802	140.000	140.000	140.000	
15. Jahresergebnis	**355.624**	**-2.975.329**	**-2.917.978**	**-3.546.900**	**-3.668.100**	**-3.850.000**	**-4.050.000**	
16. Entnahme aus der Kapitalrücklage		2.660.000	2.750.000	2.850.000	2.950.000	3.050.000	3.150.000	*2
17. Entnahme aus Gewinnvortrag		315.329	167.978	696.900	718.100	800.000	900.000	*3
18. Bilanzgewinn (+) Bilanzverlust (-)	**355.624**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Mögliche Konsolidierungsbeiträge / Erhöhter Trägerzuschuss insofern die Aufwandspositionen ab 2027 fortgeschrieben werden sollen	3.517.804	6.134.406	6.995.099
Politische Beschlüsse stehen unter dem Vorbehalt, dass diese Beschlüsse im Rahmen der Haushaltsberatungen wieder zurückgenommen werden, sofern die haushaltsrechtliche und wirtschaftliche Lage dies erfordert.			

*1 Nachträgliche Zuschüsse der Stadt Dortmund (u.a. im Rahmen der Haushaltsbegleitbeschlüsse) mit einem Volumen von rd. 1,02 M€ waren zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplans 2024 im Oktober 2023 noch nicht inkludiert.

*2 Nicht kassenwirksame Buchverluste aufgrund von nicht gedeckter Abschreibung

*3 Die Deckung erfolgt aus den nicht zweckbezogenen Gewinnvorträgen der Vorjahre.

Wirtschaftsplanjahr 2025	Kultur-büro	Biblio-theken	Museen	Musik-schule	Keuning-Haus	Volkshoch-schule	Stadt-archiv	Dortmun-der U	BGL / Institut für Vokal-musik	Gesamt
1. Umsatzerlöse	651.533	607.080	348.100	2.178.500	168.460	4.082.854	31.870	280.201	140.500	8.489.098
2. Zuw. u. Zusch. der öffent. Hand	7.880.650	13.561.125	9.598.368	10.883.421	3.703.458	10.365.029	3.506.364	16.929.737	11.815.893	88.244.045
Zuschüsse	188.674	0	0	1.427.403	0	1.920.380	0	650.000	0	4.186.457
Zuschüsse der Stadt Dortmund	7.691.976	13.561.125	9.598.368	9.456.018	3.703.458	8.444.649	3.506.364	16.279.737	11.815.893	84.057.588
3. Aktivierte Eigenleistungen	0	0	409.126	0	0	0	216.154	0	120.000	745.280
4. Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Sonstige betriebliche Erträge	108.339	239.944	175.961	150.775	298.600	2.528.984	47.125	520.957	28.400	4.099.085
6. Materialaufwand	6.921.264	1.748.060	2.413.924	963.809	989.550	4.764.153	410.928	5.370.170	1.723.688	25.305.546
7. Personalaufwand	1.416.165	8.875.026	4.278.120	10.925.688	2.293.357	9.275.363	2.501.336	5.857.451	3.585.504	49.008.010
a.) Löhne und Gehälter	1.055.210	6.851.667	3.281.912	8.454.885	1.799.373	7.106.091	1.878.050	4.517.674	2.662.692	37.607.554
b.) Soz.Abgaben u. Aufw. Altersv.	360.955	2.023.359	996.208	2.470.803	493.984	2.169.272	623.286	1.339.777	922.812	11.400.456
8. Abschreibungen	39.218	178.744	50.963	44.052	0	176.071	0	21.957	2.750.000	3.261.005
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	431.188	3.496.243	3.773.349	1.278.277	887.111	2.760.390	889.249	7.555.916	5.662.501	26.734.224
a.) Sonstige Personalaufwendungen	18.300	69.300	40.000	105.800	27.200	62.000	29.000	57.500	602.200	1.011.300
b.) Wartung, Reparatur u. Inst.	76.747	1.075.106	1.869.967	550.914	183.200	320.500	28.249	303.200	1.176.300	5.584.183
c.) Miete und Leasing	135.200	966.440	810.666	329.516	86.611	1.278.540	524.640	4.841.196	1.832.100	10.804.909
d.) Energie	62.522	512.543	628.960	54.290	181.900	316.000	139.010	916.500	21.300	2.833.025
e.) Kommunikation und Information	241	2.450	500	3.000	1.500	2.450	2.800	500	102.900	116.341
f.) Versicherungen	11.000	36.648	28.936	5.518	1.500	13.304	7.800	106.000	206.000	416.706
g.) Gebühren und Abgaben	69.248	99.273	95.020	20.372	4.400	56.200	37.300	43.820	14.850	440.483
h.) Sonstige bezogene Leistungen	27.355	297.897	163.150	144.367	340.100	189.305	49.650	363.500	61.800	1.637.124
i.) Sonstiges Material	15.450	56.800	30.400	37.300	39.000	72.500	64.800	54.100	28.800	399.150
k.) Sonstiges	15.125	379.786	105.750	27.200	21.700	449.591	6.000	869.600	1.616.251	3.491.003
10. Zinsen u. ähnliche Erträge	0	200	0	0	0	0	0	0	0	200
11. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	0	800	8.000	0	0	0	0	0	2.500	11.300
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	5.500	300	0	0	0	0	30.000	35.800
13. Ergebnis nach Steuern	-167.312	109.475	1.700	570	500	891	0	-1.074.600	-1.649.400	-2.778.176
14. Sonstige Steuern	666	109.475	1.700	570	500	891	0	25.400	600	139.802
15. Plan Jahresergebnis	**-167.978**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.100.000**	**-1.650.000**	**-2.917.978**
16. Entnahme aus der Kapitalrücklage										2.750.000
17. Entnahme aus Gewinnvortrag										167.978
18. Bilanzgewinn (+) Bilanzverlust (-)										**0**
	Verlust							Verlust	Verlust	

Wirtschaftsplanjahr 2026	Kultur-büro	Biblio-theken	Museen	Musik-schule	Keuning-Haus	Volkshoch-schule	Stadt-archiv	Dortmun-der U	BGL / Institut für Vokal-musik	Gesamt
1. Umsatzerlöse	651.533	607.080	342.600	2.227.772	168.460	4.182.854	31.870	280.200	140.500	8.632.869
2. Zuw. u. Zusch. der öffent. Hand	7.838.149	13.425.563	9.583.040	11.229.672	3.753.664	12.115.919	3.552.119	17.050.976	11.845.933	90.395.035
Zuschüsse	349.974	0	0	1.427.403	0	1.920.380	0	650.000	0	4.347.757
Zuschüsse der Stadt Dortmund	7.488.175	13.425.563	9.583.040	9.802.269	3.753.664	10.195.539	3.552.119	16.400.976	11.845.933	86.047.278
3. Aktivierte Eigenleistungen	0	0	418.945	0	0	0	221.342	0	122.880	763.167
4. Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Sonstige betriebliche Erträge	108.339	227.944	194.961	150.775	303.434	2.528.984	2.125	510.957	28.400	4.055.919
6. Materialaufwand	7.344.142	1.732.560	2.331.390	965.809	989.550	4.738.597	356.839	5.341.518	1.598.994	25.399.399
7. Personalaufwand	1.450.153	9.088.027	4.380.794	11.325.473	2.348.397	9.497.972	2.561.368	5.998.341	3.671.557	50.322.082
a.) Löhne und Gehälter	1.080.535	7.016.107	3.360.677	8.765.257	1.842.558	7.276.638	1.923.123	4.626.410	2.726.596	38.617.901
b.) Soz.Abgaben u. Aufw. Altersv.	369.618	2.071.920	1.020.117	2.560.216	505.839	2.221.334	638.245	1.371.931	944.961	11.704.181
8. Abschreibungen	39.218	178.744	50.963	44.052	0	176.071	0	21.957	2.850.000	3.361.005
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	460.743	3.151.180	3.761.199	1.272.015	887.111	4.414.226	889.249	7.554.916	5.734.062	28.124.701
a.) Sonstige Personalaufwendungen	18.200	69.300	39.500	105.800	27.200	62.000	29.000	57.500	609.200	1.017.700
b.) Wartung, Reparatur u. Inst.	76.747	1.026.865	1.858.967	544.652	183.200	320.500	28.249	303.200	1.181.300	5.523.680
c.) Miete und Leasing	159.700	941.618	810.666	329.516	86.611	1.328.540	524.640	4.840.196	1.842.100	10.863.587
d.) Energie	62.672	512.543	628.960	54.290	181.900	316.000	139.010	916.500	21.400	2.833.275
e.) Kommunikation und Information	241	2.450	250	3.000	1.500	2.450	2.800	500	102.900	116.091
f.) Versicherungen	11.000	36.648	28.936	5.518	1.500	13.304	7.800	106.000	206.000	416.706
g.) Gebühren und Abgaben	71.503	99.273	95.020	20.372	4.400	56.200	37.300	43.820	14.850	442.738
h.) Sonstige bezogene Leistungen	27.355	297.897	163.150	144.367	340.100	189.305	49.650	363.500	63.800	1.639.124
i.) Sonstiges Material	18.400	56.800	30.000	37.300	39.000	72.000	64.800	54.100	28.800	401.200
k.) Sonstiges	14.925	107.786	105.750	27.200	21.700	2.053.927	6.000	869.600	1.663.712	4.870.600
10. Zinsen u. ähnliche Erträge	0	200	0	0	0	0	0	0	0	200
11. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	0	800	8.000	0	0	0	0	0	2.500	11.300
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	5.500	300	0	0	0	0	30.000	35.800
13. Ergebnis nach Steuern	-696.234	109.475	1.700	570	500	891	0	-1.074.600	-1.749.400	-3.407.098
14. Sonstige Steuern	666	109.475	1.700	570	500	891	0	25.400	600	139.802
15. Plan Jahresergebnis	**-696.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.100.000**	**-1.750.000**	**-3.546.900**
16. Entnahme aus der Kapitalrücklage										2.850.000
17. Entnahme aus Gewinnvortrag										696.900
18. Bilanzgewinn (+) Bilanzverlust (-)										**0**
	Verlust							Verlust	Verlust	

Kulturbüro	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
1. Umsatzerlöse	651.533	651.533	1.019.397	646.239
2. Zuw. u. Zusch. der öffent. Hand	7.838.149	7.880.650	8.158.094	7.842.792
a) Zuschüsse	349.974	188.674	349.400	162.988
b) Zuschüsse der Stadt Dortmund	7.488.175	7.691.976	7.808.694	7.679.804
3. Aktivierte Eigenleistungen				
4. Bestandsveränderungen				
5. Sonstige betriebliche Erträge	108.339	108.339	88.218	251.034
6. Materialaufwand	7.344.142	6.921.264	7.387.036	7.066.978
a.) Aufwendugen für RHB u. be	16.800	11.000	4.800	19.160
I. Lehr- und Lernmaterial	1.700	1.700	1.800	4.945
II. Speisen und Getränke				301
III. Sonstiges Material	15.100	9.300	3.000	13.914
IV. Skontoerträge				
b.) Aufw. f. bez. Leistungen	7.327.342	6.910.264	7.382.236	7.047.818
I. Gagen und Honorare	314.147	130.278	204.228	237.428
II. Kommuniktion u. Information	217.850	112.500	289.124	231.313
III. Zuwendungen und Zuschüss	6.666.629	6.554.120	6.832.484	6.459.573
IV. Sonstiges	128.716	113.366	56.400	119.504
7. Personalaufwand	1.450.153	1.416.165	1.349.697	1.251.132
a.) Löhne und Gehälter	1.080.535	1.055.210	1.021.493	947.155
b.) Soz.Abgaben u. Aufw. Altersv.	369.618	360.955	328.204	303.977
8. Abschreibungen	39.218	39.218	39.218	39.218
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	460.743	431.188	489.092	483.348
a.) Sonstige Personalaufwendungen	18.200	18.300	15.700	16.185
b.) Wartung, Reparatur u. Inst.	76.747	76.747	89.698	101.336
c.) Miete und Leasing	159.700	135.200	143.820	166.074
d.) Energie	62.672	62.522	80.296	48.615
e.) Kommunikation und Information	241	241	240	348
f.) Versicherungen	11.000	11.000	10.900	8.560
g.) Gebühren und Abgaben	71.503	69.248	54.183	61.043
h.) Sonstige bezogene Leistungen	27.355	27.355	26.930	27.486
i.) Sonstiges Material	18.400	15.450	23.550	12.003
j.) Sonstiges	14.925	15.125	43.775	41.698
10. Zinsen u. ähnliche Erträge				
11. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag				
13. Ergebnis nach Steuern	-696.234	-167.312	666	-100.610
14. Sonstige Steuern	666	666	666	666
15. Jahresergebnis	**-696.900**	**-167.978**	**0**	**-101.276**
	Verlust	Verlust		Verlust

Bibliotheken	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
1. Umsatzerlöse	607.080	607.080	580.399	620.182
2. Zuw. u. Zusch. der öffent. Hand	13.425.563	13.561.125	13.126.000	12.169.017
a) Zuschüsse			80.000	16.352
b) Zuschüsse der Stadt Dortmund	13.425.563	13.561.125	13.046.000	12.152.665
3. Aktivierte Eigenleistungen				
4. Bestandsveränderungen				
5. Sonstige betriebliche Erträge	227.944	239.944	89.722	263.571
6. Materialaufwand	1.732.560	1.748.060	1.810.645	1.663.274
a.) Aufwendugen für RHB u. be	1.087.100	1.087.100	1.190.157	1.175.156
I. Lehr- und Lernmaterial	1.040.000	1.040.000	1.145.057	1.137.855
II. Speisen und Getränke				
III. Sonstiges Material	47.100	47.100	45.100	37.301
IV. Skontoerträge				
b.) Aufw. f. bez. Leistungen	645.460	660.960	620.488	488.118
I. Gagen und Honorare	126.500	137.000	120.200	115.718
II. Kommuniktion u. Information	124.800	129.800	106.200	60.299
III. Zuwendungen und Zuschüss	38.140	38.140	36.300	51.258
IV. Sonstiges	356.020	356.020	357.788	260.843
7. Personalaufwand	9.088.027	8.875.026	8.341.482	7.347.998
a.) Löhne und Gehälter	7.016.107	6.851.667	6.482.962	5.676.531
b.) Soz.Abgaben u. Aufw. Altersv.	2.071.920	2.023.359	1.858.520	1.671.467
8. Abschreibungen	178.744	178.744	45.644	178.744
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.151.180	3.496.243	3.571.376	2.421.893
a.) Sonstige Personalaufwendungen	69.300	69.300	65.400	63.640
b.) Wartung, Reparatur u. Inst.	1.026.865	1.075.106	1.636.658	463.466
c.) Miete und Leasing	941.618	966.440	833.938	639.859
d.) Energie	512.543	512.543	510.762	507.959
e.) Kommunikation und Information	2.450	2.450	2.200	1.786
f.) Versicherungen	36.648	36.648	28.505	27.209
g.) Gebühren und Abgaben	99.273	99.273	69.203	72.910
h.) Sonstige bezogene Leistungen	297.897	297.897	296.929	267.285
i.) Sonstiges Material	56.800	56.800	37.600	52.593
j.) Sonstiges	107.786	379.786	90.181	325.186
10. Zinsen u. ähnliche Erträge	200	200	500	271
11. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	800	800	3.000	23.993
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag				
13. Ergebnis nach Steuern	109.475	109.475	24.475	1.417.139
14. Sonstige Steuern	109.475	109.475	105.875	79.429
15. Jahresergebnis	**0**	**0**	**-81.400**	**1.337.710**
			Verlust	Gewinn

Museen	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
1. Umsatzerlöse	342.600	348.100	227.100	384.228
2. Zuw. u. Zusch. der öffent. Hand	9.583.040	9.598.368	7.222.558	6.385.778
a) Zuschüsse			30.000	19.362
b) Zuschüsse der Stadt Dortmund	9.583.040	9.598.368	7.192.558	6.366.416
3. Aktivierte Eigenleistungen	418.945	409.126	319.896	392.150
4. Bestandsveränderungen				
5. Sonstige betriebliche Erträge	194.961	175.961	174.817	384.268
6. Materialaufwand	2.331.390	2.413.924	2.564.900	2.335.539
a.) Aufwendugen für RHB u. be	124.700	124.700	95.000	163.192
I. Lehr- und Lernmaterial	15.500	15.500	16.500	20.425
II. Speisen und Getränke				169
III. Sonstiges Material	109.200	109.200	78.500	142.598
IV. Skontoerträge				
b.) Aufw. f. bez. Leistungen	2.206.690	2.289.224	2.469.900	2.172.347
I. Gagen und Honorare	256.970	255.504	175.500	451.108
II. Kommuniktion u. Information	284.200	368.200	623.700	276.372
III. Zuwendungen und Zuschüss	133.000	133.000	70.000	74.000
IV. Sonstiges	1.532.520	1.532.520	1.600.700	1.370.867
7. Personalaufwand	4.380.794	4.278.120	4.002.140	3.522.771
a.) Löhne und Gehälter	3.360.677	3.281.912	3.092.806	2.730.474
b.) Soz.Abgaben u. Aufw. Altersv.	1.020.117	996.208	909.334	792.297
8. Abschreibungen	50.963	50.963	49.819	50.963
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.761.199	3.773.349	1.703.705	2.005.578
a.) Sonstige Personalaufwendungen	39.500	40.000	32.800	46.426
b.) Wartung, Reparatur u. Inst.	1.858.967	1.869.967	393.000	430.678
c.) Miete und Leasing	810.666	810.666	353.600	389.785
d.) Energie	628.960	628.960	609.060	596.360
e.) Kommunikation und Information	250	500	1.800	814
f.) Versicherungen	28.936	28.936	31.775	26.470
g.) Gebühren und Abgaben	95.020	95.020	69.970	92.813
h.) Sonstige bezogene Leistungen	163.150	163.150	170.400	174.937
i.) Sonstiges Material	30.000	30.400	31.200	39.756
j.) Sonstiges	105.750	105.750	10.100	207.539
10. Zinsen u. ähnliche Erträge				
11. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	8.000	8.000	8.500	9.217
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	5.500	5.500	3.000	5.415
13. Ergebnis nach Steuern	1.700	1.700	-387.692	-383.058
14. Sonstige Steuern	1.700	1.700	1.700	875
15. Jahresergebnis	**0**	**0**	**-389.392**	**-383.933**
			Verlust	Verlust

Musikschule	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
1. Umsatzerlöse	2.227.772	2.178.500	2.111.000	2.499.261
2. Zuw. u. Zusch. der öffent. Hand	11.229.672	10.883.421	8.145.768	6.982.128
a) Zuschüsse	1.427.403	1.427.403	128.300	1.522.702
b) Zuschüsse der Stadt Dortmund	9.802.269	9.456.018	8.017.468	5.459.426
3. Aktivierte Eigenleistungen				
4. Bestandsveränderungen				
5. Sonstige betriebliche Erträge	150.775	150.775	1.301.067	100.109
6. Materialaufwand	965.809	963.809	1.298.532	1.748.872
a.) Aufwendugen für RHB u. be	119.861	119.861	103.452	54.133
I. Lehr- und Lernmaterial	99.161	99.161	83.152	48.604
II. Speisen und Getränke	9.700	9.700	9.300	5.529
III. Sonstiges Material	11.000	11.000	11.000	
IV. Skontoerträge				
b.) Aufw. f. bez. Leistungen	845.948	843.948	1.195.080	1.694.739
I. Gagen und Honorare	63.200	63.200	418.500	1.230.733
II. Kommuniktion u. Information	178.108	178.108	200.480	126.765
III. Zuwendungen und Zuschüss	42.140	42.140	9.000	14.980
IV. Sonstiges	562.500	560.500	567.100	322.261
7. Personalaufwand	11.325.473	10.925.688	8.921.197	6.737.154
a.) Löhne und Gehälter	8.765.257	8.454.885	6.945.078	5.241.558
b.) Soz.Abgaben u. Aufw. Altersv.	2.560.216	2.470.803	1.976.119	1.495.596
8. Abschreibungen	44.052	44.052	44.224	44.052
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.272.015	1.278.277	1.292.242	576.066
a.) Sonstige Personalaufwendungen	105.800	105.800	78.500	66.041
b.) Wartung, Reparatur u. Inst.	544.652	550.914	690.501	186.762
c.) Miete und Leasing	329.516	329.516	110.240	101.928
d.) Energie	54.290	54.290	54.290	45.919
e.) Kommunikation und Information	3.000	3.000	2.100	630
f.) Versicherungen	5.518	5.518	6.015	4.318
g.) Gebühren und Abgaben	20.372	20.372	20.629	18.662
h.) Sonstige bezogene Leistungen	144.367	144.367	142.767	67.770
i.) Sonstiges Material	37.300	37.300	44.000	29.696
j.) Sonstiges	27.200	27.200	143.200	54.340
10. Zinsen u. ähnliche Erträge				
11. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen			800	
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	300	300	445	255
13. Ergebnis nach Steuern	570	570	395	475.100
14. Sonstige Steuern	570	570	395	395
15. Jahresergebnis	**0**	**0**	**0**	**474.705**
				Gewinn

Keuning-Haus	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
1. Umsatzerlöse	168.460	168.460	151.000	157.524
2. Zuw. u. Zusch. der öffent. Hand	3.753.664	3.703.458	3.814.237	3.251.129
a) Zuschüsse			40.236	40.839
b) Zuschüsse der Stadt Dortmund	3.753.664	3.703.458	3.774.001	3.210.290
3. Aktivierte Eigenleistungen				
4. Bestandsveränderungen				
5. Sonstige betriebliche Erträge	303.434	298.600	83.600	232.080
6. Materialaufwand	989.550	989.550	1.083.936	1.054.285
a.) Aufwendugen für RHB u. be	82.400	82.400	84.856	76.551
I. Lehr- und Lernmaterial	4.500	4.500	5.756	4.181
II. Speisen und Getränke	7.700	7.700	5.600	5.928
III. Sonstiges Material	70.200	70.200	73.500	66.442
IV. Skontoerträge				
b.) Aufw. f. bez. Leistungen	907.150	907.150	999.080	977.734
I. Gagen und Honorare	470.500	470.500	526.820	550.918
II. Kommuniktion u. Information	55.150	55.150	52.000	50.488
III. Zuwendungen und Zuschüss	114.000	114.000	119.000	51.600
IV. Sonstiges	267.500	267.500	301.260	324.728
7. Personalaufwand	2.348.397	2.293.357	2.312.460	1.915.176
a.) Löhne und Gehälter	1.842.558	1.799.373	1.800.191	1.499.986
b.) Soz.Abgaben u. Aufw. Altersv.	505.839	493.984	512.269	415.190
8. Abschreibungen	0	0	0	0
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	887.111	887.111	864.411	1.177.788
a.) Sonstige Personalaufwendungen	27.200	27.200	27.000	27.514
b.) Wartung, Reparatur u. Inst.	183.200	183.200	173.700	409.879
c.) Miete und Leasing	86.611	86.611	87.311	13.091
d.) Energie	181.900	181.900	180.600	161.914
e.) Kommunikation und Information	1.500	1.500	1.500	237
f.) Versicherungen	1.500	1.500	1.500	1.000
g.) Gebühren und Abgaben	4.400	4.400	10.000	2.032
h.) Sonstige bezogene Leistungen	340.100	340.100	336.000	316.212
i.) Sonstiges Material	39.000	39.000	28.200	154.367
j.) Sonstiges	21.700	21.700	18.600	91.542
10. Zinsen u. ähnliche Erträge				
11. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag				
13. Ergebnis nach Steuern	500	500	-211.970	-506.516
14. Sonstige Steuern	500	500	1.500	
15. Jahresergebnis	**0**	**0**	**-213.470**	**-506.516**
			Verlust	Verlust

Volkshochschule	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
1. Umsatzerlöse	4.182.854	4.082.854	3.512.528	3.450.649
2. Zuw. u. Zusch. der öffent. Hand	12.115.919	10.365.029	9.505.999	8.670.312
a) Zuschüsse	1.920.380	1.920.380	1.906.739	1.996.496
b) Zuschüsse der Stadt Dortmund	10.195.539	8.444.649	7.599.260	6.673.816
3. Aktivierte Eigenleistungen				
4. Bestandsveränderungen				
5. Sonstige betriebliche Erträge	2.528.984	2.528.984	890.518	1.642.157
6. Materialaufwand	4.738.597	4.764.153	3.564.335	4.220.684
a.) Aufwendugen für RHB u. be	54.700	54.700	77.000	61.989
I. Lehr- und Lernmaterial	33.000	33.000	60.000	33.125
II. Speisen und Getränke	21.700	21.700	17.000	28.864
III. Sonstiges Material				
IV. Skontoerträge				
b.) Aufw. f. bez. Leistungen	4.683.897	4.709.453	3.487.335	4.158.695
I. Gagen und Honorare	3.465.012	3.490.568	2.477.886	3.159.542
II. Kommuniktion u. Information	371.000	371.000	433.448	413.331
III. Zuwendungen und Zuschüss	77.920	77.920	77.740	37.120
IV. Sonstiges	769.965	769.965	498.261	548.702
7. Personalaufwand	9.497.972	9.275.363	7.791.188	5.206.369
a.) Löhne und Gehälter	7.276.638	7.106.091	6.082.928	4.030.938
b.) Soz.Abgaben u. Aufw. Altersv.	2.221.334	2.169.272	1.708.260	1.175.431
8. Abschreibungen	176.071	176.071	171.590	176.070
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.414.226	2.760.390	2.267.019	2.600.284
a.) Sonstige Personalaufwendungen	62.000	62.000	74.500	52.053
b.) Wartung, Reparatur u. Inst.	320.500	320.500	377.500	398.659
c.) Miete und Leasing	1.328.540	1.278.540	1.189.150	1.161.332
d.) Energie	316.000	316.000	232.500	274.129
e.) Kommunikation und Information	2.450	2.450	8.100	2.154
f.) Versicherungen	13.304	13.304	13.700	13.253
g.) Gebühren und Abgaben	56.200	56.200	58.969	55.733
h.) Sonstige bezogene Leistungen	189.305	189.305	139.100	150.046
i.) Sonstiges Material	72.000	72.500	88.000	69.083
j.) Sonstiges	2.053.927	449.591	85.500	423.842
10. Zinsen u. ähnliche Erträge				
11. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				5.344
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag				
13. Ergebnis nach Steuern	891	891	114.913	1.554.366
14. Sonstige Steuern	891	891	891	891
15. Jahresergebnis	**0**	**0**	**114.022**	**1.553.475**
			Gewinn	Gewinn

Stadtarchiv	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
1. Umsatzerlöse	31.870	31.870	31.700	33.048
2. Zuw. u. Zusch. der öffent. Hand	3.552.119	3.506.364	3.268.075	2.956.784
a) Zuschüsse				24.568
b) Zuschüsse der Stadt Dortmund	3.552.119	3.506.364	3.268.075	2.932.216
3. Aktivierte Eigenleistungen	221.342	216.154	201.334	201.317
4. Bestandsveränderungen				
5. Sonstige betriebliche Erträge	2.125	47.125	2.125	145.358
6. Materialaufwand	356.839	410.928	328.165	293.030
a.) Aufwendugen für RHB u. be	33.989	43.078	27.900	23.780
I. Lehr- und Lernmaterial	15.000	15.000	13.500	13.823
II. Speisen und Getränke				
III. Sonstiges Material	18.989	28.078	14.400	9.957
IV. Skontoerträge				
b.) Aufw. f. bez. Leistungen	322.850	367.850	300.265	269.250
I. Gagen und Honorare	82.000	82.000	62.000	68.105
II. Kommuniktion u. Information	59.750	104.750	98.450	49.959
III. Zuwendungen und Zuschüss	49.600	49.600	10.400	27.278
IV. Sonstiges	131.500	131.500	129.415	123.908
7. Personalaufwand	2.561.368	2.501.336	2.350.553	2.238.995
a.) Löhne und Gehälter	1.923.123	1.878.050	1.785.224	1.711.316
b.) Soz.Abgaben u. Aufw. Altersv.	638.245	623.286	565.329	527.679
8. Abschreibungen	0		0	0
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	889.249	889.249	824.516	758.747
a.) Sonstige Personalaufwendungen	29.000	29.000	22.800	25.032
b.) Wartung, Reparatur u. Inst.	28.249	28.249	28.449	24.224
c.) Miete und Leasing	524.640	524.640	521.427	456.500
d.) Energie	139.010	139.010	137.010	134.798
e.) Kommunikation und Information	2.800	2.800	2.800	735
f.) Versicherungen	7.800	7.800	8.100	7.100
g.) Gebühren und Abgaben	37.300	37.300	37.250	37.082
h.) Sonstige bezogene Leistungen	49.650	49.650	47.750	46.150
i.) Sonstiges Material	64.800	64.800	12.200	15.768
j.) Sonstiges	6.000	6.000	6.730	11.358
10. Zinsen u. ähnliche Erträge				
11. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag				
13. Ergebnis nach Steuern	0	0	0	45.738
14. Sonstige Steuern				
15. Jahresergebnis	**0**	**0**	**0**	**45.738**
				Gewinn

Dortmunder U	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
1. Umsatzerlöse	280.200	280.201	399.000	212.318
2. Zuw. u. Zusch. der öffent. Hand	17.050.976	16.929.737	17.168.105	14.716.932
a) Zuschüsse	650.000	650.000	463.105	622.691
b) Zuschüsse der Stadt Dortmund	16.400.976	16.279.737	16.705.000	14.094.241
3. Aktivierte Eigenleistungen				30.128
4. Bestandsveränderungen				
5. Sonstige betriebliche Erträge	510.957	520.957	256.959	1.106.801
6. Materialaufwand	5.341.518	5.370.170	5.985.980	6.114.842
a.) Aufwendugen für RHB u. be	93.800	93.800	85.300	295.806
I. Lehr- und Lernmaterial	23.400	23.400	14.300	28.895
II. Speisen und Getränke	200	200		2.259
III. Sonstiges Material	70.200	70.200	71.000	264.652
IV. Skontoerträge				
b.) Aufw. f. bez. Leistungen	5.247.718	5.276.370	5.900.680	5.819.036
I. Gagen und Honorare	908.618	841.500	926.785	1.691.804
II. Kommuniktion u. Information	2.346.200	2.341.970	2.925.695	1.730.927
III. Zuwendungen und Zuschüss	643.400	543.400	445.200	674.135
IV. Sonstiges	1.349.500	1.549.500	1.603.000	1.722.170
7. Personalaufwand	5.998.341	5.857.451	5.376.029	4.578.738
a.) Löhne und Gehälter	4.626.410	4.517.674	4.137.901	3.559.056
b.) Soz.Abgaben u. Aufw. Altersv.	1.371.931	1.339.777	1.238.128	1.019.682
8. Abschreibungen	21.957	21.957	21.959	21.957
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.554.916	7.555.916	7.514.340	8.563.816
a.) Sonstige Personalaufwendungen	57.500	57.500	80.500	75.477
b.) Wartung, Reparatur u. Inst.	303.200	303.200	827.000	1.176.155
c.) Miete und Leasing	4.840.196	4.841.196	4.800.500	4.896.092
d.) Energie	916.500	916.500	961.500	827.663
e.) Kommunikation und Information	500	500	200	1.020
f.) Versicherungen	106.000	106.000	125.000	120.497
g.) Gebühren und Abgaben	43.820	43.820	50.000	42.802
h.) Sonstige bezogene Leistungen	363.500	363.500	350.800	323.184
i.) Sonstiges Material	54.100	54.100	32.500	120.313
j.) Sonstiges	869.600	869.600	286.340	980.613
10. Zinsen u. ähnliche Erträge				
11. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				8.952
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag			3.000	8.525
13. Ergebnis nach Steuern	-1.074.600	-1.074.600	-1.077.244	-3.230.651
14. Sonstige Steuern	25.400	25.400	30.400	24.498
15. Jahresergebnis	**-1.100.000**	**-1.100.000**	**-1.107.644**	**-3.255.149**
	Verlust	Verlust	Verlust	Verlust

BGL / IVM	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
1. Umsatzerlöse	140.500	140.500	141.800	146.543
2. Zuw. u. Zusch. der öffent. Hand	11.845.933	11.815.893	9.823.192	10.017.385
a) Zuschüsse				
b) Zuschüsse der Stadt Dortmund	11.845.933	11.815.893	9.823.192	10.017.385
3. Aktivierte Eigenleistungen	122.880	120.000	68.000	85.889
4. Bestandsveränderungen				
5. Sonstige betriebliche Erträge	28.400	28.400	109.500	58.250
6. Materialaufwand	1.598.994	1.723.688	716.900	686.774
a.) Aufwendugen für RHB u. be	29.400	29.400	38.800	22.281
I. Lehr- und Lernmaterial	2.400	2.400	1.800	2.547
II. Speisen und Getränke				102
III. Sonstiges Material	27.000	27.000	37.000	19.632
IV. Skontoerträge				
b.) Aufw. f. bez. Leistungen	1.569.594	1.694.288	678.100	664.493
I. Gagen und Honorare	457.500	457.500	415.500	504.568
II. Kommuniktion u. Information	880.894	1.005.588	144.700	160.409
III. Zuwendungen und Zuschüss				
IV. Sonstiges	231.200	231.200	117.900	-484
7. Personalaufwand	3.671.557	3.585.504	3.180.885	2.573.750
a.) Löhne und Gehälter	2.726.596	2.662.692	2.377.340	1.958.388
b.) Soz.Abgaben u. Aufw. Altersv.	944.961	922.812	803.545	615.362
8. Abschreibungen	2.850.000	2.750.000	2.660.000	2.607.318
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.734.062	5.662.501	4.849.050	3.259.341
a.) Sonstige Personalaufwendungen	609.200	602.200	554.500	581.936
b.) Wartung, Reparatur u. Inst.	1.181.300	1.176.300	973.500	486.701
c.) Miete und Leasing	1.842.100	1.832.100	1.766.300	1.558.859
d.) Energie	21.400	21.300	21.200	18.652
e.) Kommunikation und Information	102.900	102.900	104.400	749
f.) Versicherungen	206.000	206.000	206.000	4.611
g.) Gebühren und Abgaben	14.850	14.850	14.300	14.719
h.) Sonstige bezogene Leistungen	63.800	61.800	64.450	55.697
i.) Sonstiges Material	28.800	28.800	49.500	12.069
j.) Sonstiges	1.663.712	1.616.251	1.094.900	525.348
10. Zinsen u. ähnliche Erträge				8.336
11. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	2.500	2.500	2.500	2.292
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	30.000	30.000	30.000	-4.439
13. Ergebnis nach Steuern	-1.749.400	-1.649.400	-1.296.843	1.191.366
14. Sonstige Steuern	600	600	600	492
15. Jahresergebnis	**-1.750.000**	**-1.650.000**	**-1.297.443**	**1.190.874**
	Verlust	Verlust	Verlust	Gewinn

Konsolidierung	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
1. Umsatzerlöse				
2. Zuw. u. Zusch. der öffent. Hand			-1.000.000	
a) Zuschüsse				
b) Zuschüsse der Stadt Dortmund			-1.000.000	
3. Aktivierte Eigenleistungen				
4. Bestandsveränderungen				
5. Sonstige betriebliche Erträge				
6. Materialaufwand			-1.000.000	
a.) Aufwendugen für RHB u. be				
I. Lehr- und Lernmaterial				
II. Speisen und Getränke				
III. Sonstiges Material				
IV. Skontoerträge				
b.) Aufw. f. bez. Leistungen			-1.000.000	
I. Gagen und Honorare				
II. Kommuniktion u. Information				
III. Zuwendungen und Zuschüss				
IV. Sonstiges			-1.000.000	
7. Personalaufwand				
a.) Löhne und Gehälter				
b.) Soz.Abgaben u. Aufw. Altersv.				
8. Abschreibungen				
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
a.) Sonstige Personalaufwendungen				
b.) Wartung, Reparatur u. Inst.				
c.) Miete und Leasing				
d.) Energie				
e.) Kommunikation und Information				
f.) Versicherungen				
g.) Gebühren und Abgaben				
h.) Sonstige bezogene Leistungen				
i.) Sonstiges Material				
j.) Sonstiges				
10. Zinsen u. ähnliche Erträge				
11. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen				
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag				
13. Ergebnis nach Steuern			0	
14. Sonstige Steuern				
15. Jahresergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**

Kulturbetriebe Dortmund	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
1. Umsatzerlöse	8.632.869	8.489.098	8.173.924	8.149.992
2. Zuw. u. Zusch. der öffent. Hand	90.395.035	88.244.045	79.232.028	72.992.257
a) Zuschüsse	4.347.757	4.186.457	2.997.780	4.405.998
b) Zuschüsse der Stadt Dortmund	86.047.278	84.057.588	76.234.248	68.586.259
3. Aktivierte Eigenleistungen	763.167	745.280	589.230	709.484
4. Bestandsveränderungen	0	0	0	0
5. Sonstige betriebliche Erträge	4.055.919	4.099.085	2.996.526	4.183.628
6. Materialaufwand	25.399.399	25.305.546	23.740.429	25.184.278
a.) Aufwendugen für RHB u. be	1.642.750	1.646.039	1.707.265	1.892.048
I. Lehr- und Lernmaterial	1.234.661	1.234.661	1.341.865	1.294.400
II. Speisen und Getränke	39.300	39.300	31.900	43.152
III. Sonstiges Material	368.789	372.078	333.500	554.496
IV. Skontoerträge	0	0	0	0
b.) Aufw. f. bez. Leistungen	23.756.649	23.659.507	22.033.164	23.292.230
I. Gagen und Honorare	6.144.447	5.928.050	5.327.419	8.009.924
II. Kommuniktion u. Information	4.517.952	4.667.066	4.873.797	3.099.863
III. Zuwendungen und Zuschüss	7.764.829	7.552.320	7.600.124	7.389.944
IV. Sonstiges	5.329.421	5.512.071	4.231.824	4.792.499
7. Personalaufwand	50.322.082	49.008.010	43.625.631	35.372.083
a.) Löhne und Gehälter	38.617.901	37.607.554	33.725.923	27.355.402
b.) Soz.Abgaben u. Aufw. Altersv.	11.704.181	11.400.456	9.899.708	8.016.681
8. Abschreibungen	3.361.005	3.261.005	3.032.454	3.118.322
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	28.124.701	26.734.224	23.375.751	21.846.861
a.) Sonstige Personalaufwendungen	1.017.700	1.011.300	951.700	954.304
b.) Wartung, Reparatur u. Inst.	5.523.680	5.584.183	5.190.006	3.677.860
c.) Miete und Leasing	10.863.587	10.804.909	9.806.286	9.383.520
d.) Energie	2.833.275	2.833.025	2.787.218	2.616.009
e.) Kommunikation und Information	116.091	116.341	123.340	8.473
f.) Versicherungen	416.706	416.706	431.495	213.018
g.) Gebühren und Abgaben	442.738	440.483	384.504	397.796
h.) Sonstige bezogene Leistungen	1.639.124	1.637.124	1.575.126	1.428.767
i.) Sonstiges Material	401.200	399.150	346.750	505.648
j.) Sonstiges	4.870.600	3.491.003	1.779.326	2.661.466
10. Zinsen u. ähnliche Erträge	200	200	500	8.607
11. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	11.300	11.300	14.800	49.798
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	35.800	35.800	36.445	9.756
13. Ergebnis nach Steuern	-3.407.098	-2.778.176	-2.833.302	462.873
14. Sonstige Steuern	139.802	139.802	142.027	107.246
15. Jahresergebnis	**-3.546.900**	**-2.917.978**	**-2.975.329**	**355.627**
	Verlust	Verlust	Verlust	Gewinn

Vermögensplan 2025

Gesamtbetrieb

Anlage II

Finanzierung	Festsetzung 2025 EUR	Festsetzung 2024 EUR	Investitionsprogramm 2026 EUR	Investitionsprogramm 2027 EUR	Investitionsprogramm 2028 EUR
1. Eigenmittel					
2. Verkauf Anlagevermögen					
3. Zuschuß Stadt Dortmund	4.579.590	6.912.442	39.658.893	28.532.492	10.719.000
4. Sonstige Zuweis./Zuschüsse					
5. Aufnahme von Darlehen					
Summe	4.579.590	6.912.442	39.658.893	28.532.492	10.719.000
Investition und Tilgung					
6. Grundstücke und Gebäude/DA					
7. Technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.429.590	6.754.309	39.508.893	28.382.492	10.569.000
8. Tilgung von Darlehen	150.000	158.133	150.000	150.000	150.000
Summe	4.579.590	6.912.442	39.658.893	28.532.492	10.719.000

Wichtige Großmaßnahmen (investive Anteile)	rd. Mio €
Erneuerung und Anbau Mahn- und Gedenkstätte Steinwache	7,9
Errichtung einer Kultur-, Sport- und Freizeitanlage im Keunigpark	1,1
Umbau des Gebäudes und Erneuerung der Dauerausst. des Westf. Schulmuseums	10,6
Kauf und Umbau der Immobilie Siegburgstr.18 durch die MS	1,4
Neubau Zentraldepot für städt. Museen	44,9

Vermögensplan 2026

Gesamtbetrieb

Anlage II

Finanzierung	Festsetzung 2026 EUR	Festsetzung 2025 EUR	Investitionsprogramm 2027 EUR	Investitionsprogramm 2028 EUR	Investitionsprogramm 2029 EUR
1. Eigenmittel					
2. Verkauf Anlagevermögen					
3. Zuschuß Stadt Dortmund	39.658.893	4.579.590	28.532.492	10.719.000	3.092.000
4. Sonstige Zuweis./Zuschüsse					
5. Aufnahme von Darlehen					
Summe	39.658.893	4.579.590	28.532.492	10.719.000	3.092.000
Investition und Tilgung					
6. Grundstücke und Gebäude/DA					
7. Technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	39.508.893	4.429.590	28.382.492	10.569.000	2.942.000
8. Tilgung von Darlehen	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Summe	39.658.893	4.579.590	28.532.492	10.719.000	3.092.000

Wichtige Großmaßnahmen (investive Anteile)	rd. Mio €
Erneuerung und Anbau Mahn- und Gedenkstätte Steinwache	7,9
Errichtung einer Kultur-, Sport- und Freizeitanlage im Keunigpark	1,1
Umbau des Gebäudes und Erneuerung der Dauerausst. des Westf. Schulmuseums	10,6
Kauf und Umbau der Immobilie Siegburgstr.18 durch die MS	1,4
Neubau Zentraldepot Museen	44,9

Anlage III

Stellenübersicht 2025/26
Kulturbetriebe

Beschäftigungsart	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Anzahl der Planstellen -vzv- [1] Jahr 2025/26	Anzahl der Planstellen -vzv- [1] Jahr 2024	Anzahl besetzte Planstellen -vzv- [1] 30.06.2024
Beamte*innen [2]	A 16	1,00	0,00	1,00
	A 15	1,00	1,00	1,00
	A 14	3,73	3,73	2,73
	A 13 LG2 E2	3,32	2,20	3,32
	A 13 LG2 E1	5,38	4,67	3,88
	A 12	12,70	11,20	9,73
	A 11	1,00	1,80	1,00
	A 10	5,00	4,00	4,00
	A 9 LG1 E2	2,21	1,92	1,93
	A 8	9,00	13,07	7,00
Summe		**44,34**	**43,60**	**35,59**
Beschäftigte	Fest/SV	2,00	2,00	2,00
	S 15	2,64	2,50	1,64
	S 12	0,00	0,00	0,00
	S 11b	6,67	5,42	3,65
	S 8b	0,61	0,00	0,61
	E 15	9,00	10,00	9,00
	E 14	9,87	10,00	9,87
	E 13	41,84	39,27	40,84
	E 12	53,18	46,68	34,43
	E 11	38,03	38,95	29,45
	E 10	42,60	39,70	35,16
	E 9c	16,65	16,20	15,65
	E 9b	124,57	107,49	96,53
	E 9a	31,52	22,92	22,83
	E 8	40,63	37,81	39,63
	E 7	45,43	44,72	41,55
	E 6	34,39	35,77	34,39
	E 5	16,00	15,00	15,00
	E 4	23,95	26,92	23,95
	E 3	0,59	0,59	0,00
	E 2	0,78	0,78	0,78
	SP [3]	3,00	2,00	3,00
Summe		**543,96**	**504,70**	**459,97**
Gesamt		**588,30**	**548,30**	**495,56**

davon im Geschäftsbereich	**Zahl der vzv. [1] Stellen für das WJ 2025/26**	**Zahl der vzv. [1] Stellen für das WJ 2024**	**besetzte vzv. [1] Stellen 30.06.2024**
Kulturbüro	15,68	15,68	15,68
Bibliotheken	113,70	113,78	105,70
Museen	41,21	41,21	41,21
Dortmund Musik	143,65	119,65	108,27
Dietrich-Keuning-Haus	29,26	29,26	24,65
Volkshochschule	115,44	101,44	88,19
Stadtarchiv	24,68	27,68	20,83
Dortmunder U	66,17	66,17	59,67
Büro der Geschäftsleitung (inkl. IfV)	35,50	33,43	28,34
SP [3]	3,00	k.A.	3,00
Gesamt	**588,30**	**548,30**	**495,56**

[1] vzv = vollzeitverrechnet

[2] nachrichtlich gem. § 17 EigVO

[3] Servicearbeitsplatz (aus Kernverwaltung in den Eigenbetrieb verlagert)

Kulturbetriebe Dortmund			Anlage IV
	Produkt- und Leistungsplanung 2025 und 2026	**Plan 01.01.2025 bis 31.12.2025**	**Plan 01.01.2026 bis 31.12.2026**
Kulturbüro	Veranstaltungen	74	74
	Nutzer/innen Veranstaltungen	72.777	72.777
	Förderungen	374	374
Bibliotheken	Medienausleihe		
	Besucher	650.000	650.000
	Ausleihen	1.750.000	1.750.000
	Angebot	1.000.000	1.000.000
	Gültige Bibliotheksausweise *		
	Info.vermittlung	170.000	170.000
	Kulturelle Angebote	35.000	35.000
	Fernleihe	7.500	7.500
	* Anzahl der gültigen Bibliotheksausweise am 31.12.des jeweiligen Jahres. Die Gültigkeit der Ausweise ist nicht an das Kalenderjahr gebunden. Die Anzahl der gültigen Bibliotheksausweise wird nicht geplant und nur einmal pro Jahr ermittelt.		
Museen	Nutzer/innen der Museen, gesamt	140.980	138.680
	davon Museum für Kunst und Kulturgeschichte	25.000	20.000
	davon Brauerei-Museum	10.000	10.000
	davon Kindermuseum Adlerturm	10.000	10.000
	davon Hoesch-Museum	5.300	8.000
	davon Naturmuseum Dortmund	90.000	90.000
	davon Westf. Schulmuseum	80	80
	davon Kunst im öffentlichen Raum	600	600
DORTMUND MUSIK	Anzahl Belegungen insgesamt	14.000	14.000
	davon Belegungen JeKits	10.000	10.000
	Anzahl Schüler*innen im Elementarbereich	1.000	1.000
Dietrich-Keuning-Haus	Besucher von sozialen, kulturellen u. pädagogischen Angeboten	130.000	135.000
	Besucher Skatepark	16.000	17.000
	Besucher Vermietungen	90.000	105.000
Volkshochschule	Veranstaltungen	3.699	3.699
	Unterrichtsstunden	131.165	131.165
	Teilnehmende	38.414	38.414
Stadtarchiv	Nutzungen Zwischenarchiv (vorarchivische Sicherung von Informationsträgern)	300	300
	Bewertung, Bildung, Erschließung u. Bewahrung der Bestände: Nutzungen	15.500	15.500
	Beratungs- und Auskunftsdienste: Nutzungen insgesamt	15.800	15.800
	Erforschung und Vermittlung historischer Informationen: Veranstaltungen	25	25
	Erforschung und Vermittlung historischer Informationen: Nutzer	1.000	1.000
	Mahn- und Gedenkstätte Steinwache Dauerausstellung: Veranstaltungen	300	300
	Mahn- und Gedenkstätte Steinwache Dauerausstellung: Nutzer	10.000	10.000
Dortmunder U	**Daten des Dortmunder U:**		
	a) Ticketverkäufe:		
	- Besuche Wechselausstellungsfläche	24.000	24.000
	b) Besucher je Etage:		
	- Besuche Museum Ostwall, Dauerausstellung	35.000	35.000
	- Besuche UZWEI_Kulturelle Bildung	60.000	60.000
	- Besuche Kino im U	15.000	15.000
	c) Sonderveranstaltungen:		
	- Extraschicht (Besucher*innen insgesamt inkl. Außengelände)	10.000	10.000
	- Museumsnacht (Besucher*innen insgesamt inkl. Außengelände)	5.000	5.000
	- Kulturmeile	5.000	5.000
	- Museumstag	10.000	10.000
	- Sommer am U	5.000	5.000
	Daten der Partner (Meldung durch die Partner selbst):		
	- Besucher Hochschulfläche (Produktion für kiU statt Besuchsfläche)	12.000	12.000
	- Besucher Campus Stadt der TU Dortmund	15.000	15.000
	- Besucher HMKV	25.000	25.000
	Daten des Schauraums Comic + Cartoon:		
	- Besucher*innen	10.000	10.000
Institut für Vokalmusik	Konzerte Musikfestival Klangvokal	17	17
	Kurse / Kooperationen Vokalmusikzentrum	170	170
	Konzerte Vokalmusikzentrum	6	6
	Video-Konzertübertragungen (komplett und in Auszügen)	14	14

Theater Dortmund

Wirtschaftsplan 2026/2027

(DS-Nr. 02256-26)

1. Grundsätzliches

Mit dem Grundsatzbeschluss vom 27.02.1992 hat sich der Rat der Stadt Dortmund für die Führung des Theaters Dortmund als Eigenbetrieb ausgesprochen.

Die Betriebsleitung leitet das „Theater Dortmund“ selbständig und ist für die wirtschaftliche Führung des Betriebes verantwortlich.

2. Aufgaben des Theaters

Die Aufgabe des Theaters ist in § 2 der Betriebssatzung geregelt. Danach ist die Aufgabe die Pflege und Förderung der darstellenden Kunst und des Konzertwesens, als auch die Förderung von Wissenschaft und Forschung sowie der Erziehung, Volks- und Berufsbildung einschließlich der Studentenhilfe. Diese Satzungszwecke werden insbesondere durch die Unterhaltung der Einrichtungen und die Durchführung von Theateraufführungen, Konzertveranstaltungen und sonstigen künstlerischen Veranstaltungen verwirklicht sowie durch den Unterhalt einer wissenschaftlichen und berufsbildenden Akademie für Theater und Digitalität.

Die Leistungsziele des Theaters für die Spielzeit 2026/2027 ergeben sich aus dem Spielplan von Oper, Ballett, Schauspiel und dem Kinder- und Jugendtheater sowie dem Konzertplan einerseits und aus den finanziellen Vorgaben des vorliegenden Wirtschaftsplanes.

Die Besetzungen, Grundkosten je Produktion sowie die Einnahmeerwartungen und Ausstattungen je Inszenierung stellen die Grundlage für einen Produkt- und Leistungsplan *(Anlage 7)* dar.

3. Wirtschaftsplan 2026/2027

3.1. Übersicht

Das Theater legt mit der Planung 2026/2027 einen ausgeglichenen Wirtschaftsplan vor. Aufgrund der bilanziellen Darstellung der investiven Zuschüsse entsteht ein Fehlbetrag in Höhe von 3.435.900 €.
Die entstehenden Fehlbeträge werden durch die Entnahme aus der Kapitalrücklage ausgeglichen.

Der Wirtschaftsplan 2026/2027 sieht einen Betriebskostenzuschuss / Eigenanteil der Stadt am Gesamtetat des Eigenbetriebes Theater Dortmund in Höhe von insgesamt 54.876 T€ vor. Der Investitionszuschuss 2026/2027 beträgt 5.652 T€ (Anlage 2).

Grundlage der Wirtschaftsführung in den Wirtschaftsjahren 2026/2027 ist der in der Anlage 1 vorgelegte Erfolgsplan mit einem Ertragsvolumen in Höhe von 65.814 T€ und einem Aufwandsvolumen in Höhe von 69.250 T€ .

Die mittelfristige Finanzplanung gem. § 18 EigVO NRW ergibt sich aus der Anlage 4.

Bei Sonderveranstaltungen wird die Theaterleitung ermächtigt, marktorientierte Preise zu erheben; die Ermäßigungstatbestände bleiben unberührt.

Der verkürzte Produkt- und Leistungsplan liegt nach Sparten getrennt als Anlage 7 vor.

3.2. Wesentliche Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr

3.2.1. Einnahmen

Die Einnahmeerwartung liegt mit rund 5,2 Mio. € um 365 T€ über dem Niveau der Spielzeit 25/26.

3.2.2. Zuweisungen und Zuschüsse

a) der Stadt Dortmund

Der Betriebskostenzuschuss erhöht sich im Wesentlichen um Tarifkostensteigerungen. Im Zuschuss sind bereits die aktuellen Auswirkungen der Tarifergebnisse berücksichtigt.

In der Höhe des Betriebskostenzuschusses für die Spielzeit 2026/2027 sind bereits Konsolidierungsbeiträge in Höhe von 1,938 Mio. € berücksichtigt. Der Betriebskostenzuschuss wurde entsprechend um diesen Betrag reduziert.

b) des Landes NRW

Die Fördermittel des Landes steigen gegenüber der Planung 25/26 um rund 822 T€.
Weiteren beteiligt das Land NRW mit rund 724 T€ an der Finanzierung der Akademie für Theater und Digitalität.

3.2.3. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge liegen gegenüber der Planung 2025/2026 um rund 449 T€ niedriger. Ursächlich hierfür ist im Wesentlichen das Auslaufen von Förderprogrammen.

3.2.4. Personalaufwand

In der Personalkostenplanung sind die aktuellen Tarifergebnisse für die Jahre 2026 und 2027 sowie die zu erwartenden Tarifkostensteigerungen in den Folgejahren.

3.2.5. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die Veränderungen im Bereich der sonstigen betrieblichen Aufwendungen resultieren aus Anpassungen der Bilanzkontenzuordnung. Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um eine Verschiebung aus dem Bereich der bezogenen Leistungen.

3.3. Mittelfristige Investitionsplanung

Für Investitionen stehen in der Spielzeit 2026/27 Mittel in Höhe von 5,652 Millionen Euro zur Verfügung. Diese werden im Wesentlichen für die Planung Abriss und Neubau SP, Sanierung von Aufzugsanlagen, dem Austausch der Opernhausverglasung, Modernisierung der technischen Ausstattung (Ton, Beleuchtung etc.) und der technischen Anlagen und Maschinen sowie der Beschaffung von Musikinstrumenten verwendet.

3.4. Risikopositionen

Der bauliche Zustand des Theaters bleibt weiterhin ein weiteres großes Risiko. Die Abgängigkeit von Anlagen oder Gebäudeteilen kann jederzeit dazu führen, dass sinnvoll geplante Maßnahmen zeitlich vorgezogen werden müssen oder sich bauliche Maßnahmen zeitlich verlängern.

4. Stellenplan

Die Stellenübersicht ist gem. § 17 EigVO NRW in der Anlage 3 zu entnehmen.
Der Stellenplan des Theater Dortmund weist zur Spielzeit 2026/27 1,0 zusätzliche vollzeitverrechnete Stelle aus.

Einrichtung neuer Planstellen zum Wirtschaftsplan 2026/27

lfd. Nr.	Neue Planstellen (Erläuterung s. Langtext)	Planstellen (vzv.)
1	Mitarbeit Presse und Öffentlichkeitsarbeit	+ 1,00
	Summe	**+ 1,00**

Erläuterungen neue Planstellen:

Zu 1)	Bisher erfolgte die Mitarbeit in der Presse- und Öffentlichkeitsarbeit durch drei Werkstudierende. Aufgrund des Ratsbeschluss DS-Nr. 25827-22 ist das Theater gehalten, vorrangig Personen in „ordentlichen“ Arbeitsverhältnissen zu beschäftigen. Im Rahmen einer Umstrukturierung wird daher anstelle der Beschäftigung von Werkstudierenden eine feste Stelle mit tariflicher Bezahlung nach NV-Bühne eingerichtet.	***+ 1,00***

5. Eintrittspreise

Die Eintrittspreise der Spielzeit 26/27 sind in der Anlage 5 dargestellt.

6. Gestellung der Dortmunder Philharmoniker für Konzerte Dritter

Die kostenlose Gestellung der Dortmunder Philharmoniker erfolgt in der Spielzeit 2026/27 am 09.05.2027 im Rahmen eines Mitsingkonzertes für Laien und Profis unter Mitwirkung der Chorakademie Dortmund. Die zweite Gestellung erfolgt 28.05.27 im Rahmen eines Konzertes des Dortmunder Musikvereins.

7. Nutzung von Spielstätten des Theaters

Im Rahmen seiner Zweckbestimmung beteiligt sich das Theater Dortmund insbesondere nach § 2 Abs. 1 der Betriebssatzung auch an Gemeinschaftsprojekten der Stadt sowie an Kooperationen.
Für diese Nutzungen kann von der gültigen Entgeltordnung abgewichen werden.

8. Zuständigkeit des Rates der Stadt

Die Zuständigkeit des Rates der Stadt ergibt sich aus § 41 Abs. 1 Buchstabe g) Gemeindeordnung NRW sowie § 4 Eigenbetriebsverordnung NRW.

Anlage 1
zum Wirtschaftsplan 2026/2027

Mittelfristiger Erfolgsplan

		Ist 2024/25	Plan 2025/26	Plan 2026/27	Plan 2027/28	Plan 2028/29	Plan 2029/30
1.	Umsatzerlöse	6.804.694 €	4.878.751 €	5.244.377 €	5.584.632 €	5.780.000 €	5.880.000 €
2.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	57.596.329 €	58.079.403 €	60.569.882 €	62.749.120 €	63.523.762 €	64.974.829 €
	davon Stadt Dortmund	52.545.667 €	53.207.900 €	54.876.049 €	57.877.617 €	58.652.259 €	60.103.326 €
	davon Land NRW	5.050.662 €	4.871.503 €	5.693.833 €	4.871.503 €	4.871.503 €	4.871.503 €
3.	Erhöhung oder Verringerung des Bestandes an unfertigen Leistungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5.	Sonstige betriebliche Erträge	1.556.146 €	1.505.000 €	1.055.171 €	1.208.000 €	1.208.000 €	1.401.000 €
6.	Erträge aus der Auflösung von empfangenen Ertragszuschüssen und Sonderposten	59.814 €	13.500 €	14.100 €	13.500 €	13.500 €	13.500 €
7.	Materialaufwand	3.018.693 €	2.513.750 €	2.170.999 €	2.304.234 €	2.250.000 €	2.240.000 €
	Roh-,Hilfs- und Betr.Stoffe/ bezogene Waren	1.217.440 €	1.370.000 €	1.518.859 €	1.586.234 €	1.530.000 €	1.520.000 €
	Bezogene Leistungen	1.801.253 €	1.143.750 €	652.140 €	718.000 €	720.000 €	720.000 €
8.	Personalaufwand	54.906.252 €	54.722.904 €	55.912.038 €	58.631.017 €	59.665.263 €	61.459.329 €
	Löhne und Gehälter	44.553.906 €	43.911.084 €	44.436.917 €	45.697.660 €	46.508.397 €	47.905.347 €
	Zuführungen zur Urlaubs- und Überstundenrückstellung						
	Soziale Abg. u. Aufw. f. Altersvers.	10.352.346 €	10.811.063 €	11.475.120 €	12.932.600 €	13.156.865 €	13.553.982 €
9.	Abschreibungen auf immatrielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.203.086 €	3.490.000 €	3.450.000 €	3.490.000 €	3.490.000 €	3.490.000 €
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.438.599 €	7.170.000 €	8.724.558 €	8.550.000 €	8.540.000 €	8.500.000 €
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.594 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	59.608 €	60.000 €	51.835 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
13.	Steuern vom Ertrag	7.059 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
14.	Ergebnis nach Steuern	-3.610.720 €	-3.490.000 €	-3.435.900 €	-3.490.000 €	-3.490.000 €	-3.490.000 €
15.	Sonstige Steuern						
16.	Jahresergebnis	-3.610.720 €	-3.490.000 €	-3.435.900 €	-3.490.000 €	-3.490.000 €	-3.490.000 €
17.	Entnahme aus der Kapitalrücklage *Auflösung (-)/ Zuführung (+) zur Urlaubsrückstellung (Verrechnung gegen die Kapitalrücklage)*	3.610.720 €	3.490.000 €	3.435.900 €	3.490.000 €	3.490.000 €	3.490.000 €
18.	Bilanzergebnis	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Anlage 2
zum Wirtschaftsplan 2026/2027
Vermögensplan

				Investitionsprogramm		
	Plan 2025/26	Plan 2026/27		Plan 2027/28	Plan 2028/29	Plan 2029/30
	T€	T€		T€	T€	T€
Mittelherkunft	**3.084**	**5.652**		**8.763**	**3.023**	**3.000**
1. Eigenmittel	*0*	0		*0*	*0*	*0*
2. Verkauf Anlagevermögen						
3. Zuschuß Stadt Dortmund	3.084	5.652		8.763	3.023	3.000
4. Sonstige Zuweis./Zuschüsse	0	0		0	0	0
5. Aufnahme von Darlehen	0	0		0	0	0
Mittelverwendung	**3.084**	**5.652**		**8.763**	**3.023**	**3.000**
6. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0		0	0	0
7. Grundstücke und Gebäude	1.180	2.068		6.063	323	527
8. Technische Anlage und Maschinen	986	2.379		1.495	1.495	1.395
9. Andere Anlagen / Betriebs- und Geschäftsausstattur	618	905		905	905	778
10. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0	0		0	0	0
11. Tilgung von Darlehen	300	300		300	300	300
davon für :						
A) Allgemeiner Investitionsbedarf	2.167	2.575		2.420	2.560	2.600
a Technische Abteilungen (Beleuchtung, Ton, Bühnentechnik)	1.063	1.253		1.120	1.150	1.180
b Haus- und Betriebstechnik / Technische Direktion	711	912		920	970	980
c Instrumentenbeschaffung / Orchester	120	140		120	150	150
d Werkstätten	213	220		200	230	230
e Spartenübergeifender Bereich (Möbel, IT etc.)	60	50		60	60	60
B) Projektbezogene Investitionen	917	3.077		6.343	463	400
f Werkstattumbau (inkl. Tilgung)	300	300		300	300	300
g Planung Abriss und Neubau Schauspiel	0	841		4.836	23	0
h Sanierung von Aufzugsanlagen	0	639		0	0	0
k Investitionen Interim	0	400		0	0	0
i Schaffung Sozialräume	99	10		0	0	0
j Austausch Opernhausverglasung	464	772		927	0	0
m Akademie für Theater und Digitalität	80	40		80	80	80
n Sanierung Opernkuppel	200	75		200	60	20
Summe Investitionen	3.084	5.652		8.763	3.023	3.000

Anlage 3
zum Wirtschaftsplan 2026/2027

Stellenübersicht Theater Dortmund

	Besoldungs.-/ bzw. Entgeltgruppe	Zahl der vzv.* Stellen für das Wirtschaftsjahr 2026/27	Zahl der vzv.* Stellen für das Wirtschaftsjahr 2025/26	besetzte vzv. Stellen am 31.01.2026
Sonder-verträge	SV Theaterleitung	7,0	7,0	7,0
	NV Bühne	226	225	238,6
	TVK inkl. SV Orchester ***	102,5	102,5	93,5
	Summe	**335,5**	**334,5**	**339,1**
Beamte **				
	A 15	1,0	1,0	1,0
	A 13	2,0	1,0	2,0
	A 12	0,0	1,0	0,0
	Summe	**3,0**	**3,0**	**3,0**
Beschäftigte TVöD (Entgeltgruppen)	EG15	0,0	0,0	0,0
	EG14	0,0	0,0	0,0
	EG13	0,0	0,0	0,0
	EG12	3,0	3,0	3,0
	EG11	5,0	5,0	6,5
	EG10	9,0	9,0	9,0
	EG9	28,8	28,8	27,3
	EG8	10,5	10,5	11,1
	EG7	71,4	71,4	90,5
	EG6	85,3	85,3	69,2
	EG5	26,0	26,0	15,3
	EG4	1,0	1,0	7,2
	EG3	5,3	5,3	1,8
	EG2	9,2	0,0	9,9
	EG1	0,0	9,2	0,0
	Summe	**254,5**	**254,5**	**250,8**
	Gesamt	**593,0**	**592,0**	**592,8**

*vzv = vollzeitverrechnet
** nachrichtlich gem. § 17 EigVO

Informativ: Außerhalb des Stellenplanes und deshalb in obiger Aufstellung nicht enthalten ist derzeit 1 Stelle, welche projektbezogen zeitlich befristet ist und deren Finanzierung durch Fördermittel erfolgt.

Anlage 4
zum Wirtschaftsplan 2026/2027
Finanzplanung

	2025/26	2026/27	2027/28	2028/29	2029/30
Erfolgsplan					
Betriebskostenzuschuss/ Eigenanteil der Stadt Dortmund	53.283.730 €	54.876.049 €	57.877.617 €	58.652.259 €	60.103.326 €
Vermögensplanung					
Investiver Zuschuss der Stadt Dortmund lt. Haushaltsplan	3.547.000 €	5.652.660 €	8.762.955 €	3.022.650 €	3.000.000 €

PREISLISTEN **Spielzeit 2026/27**

Anlage 5

inklusive Gebühren

Oper und Ballett		PREISE A Regelpreis für Vorstellungen Montag bis Donnerstag	PREISE B Regelpreis für Vorstellungen an Feiertagen, Freitag bis Sonntag	MUSICAL	PREMIEREN	BALLETTGALA	SILVESTER
	Preisgruppe I Orchestersessel Reihe 1 - 6 Sperrsitz Reihe 16	49,00 €	61,00 €	72,00 €	74,00 €	84,00 €	99,00 €
	Preisgruppe II Sperrsitz Reihe 7 - 15	39,00 €	51,00 €	62,00 €	64,00 €	74,00 €	89,00 €
	Preisgruppe III Parkett Reihe 17 - 25 1. Logenrang	31,00 €	42,00 €	51,00 €	53,00 €	64,00 €	79,00 €
	Preisgruppe IV 2. Logenrang seite Mitte Reihe 1 und 2	18,00 €	29,00 €	35,00 €	41,00 €	45,00 €	59,00 €
	Preisgruppe V 2. Logenrang Mitte Reihe 3	6,00 €	16,00 €	19,00 €	21,00 €	24,00 €	32,00 €
Matineen	Einheitspreise	Erwachsene	10,00 €				
Lied-Matineen, Sänger*innenportrait	Einheitspreise	Erwachsene	14,00 €				
Musiktheater für junges Publikum **Junge Oper**	Einheitspreise	Erwachsene Kinder	13,00 € 7,00 €				
Kinderoper	Einheitspreise	alle	6,00 €				
Öffentliche Proben	Einheitspreise	alle	5,00 €				
Sondervorstellungen	Preise werden zum Vorverkauf bekannt gegeben						

PREISLISTEN Spielzeit 2026/27

Anlage 5

inklusive Gebühren

Schauspiel **Kokerei Hansa und C&A**		Regelpreis A	Regelpreis B	Premiere und musikalische Produktion
	Einheitspreise	17,00 €	21,00 €	25,00 €
Studio		Regelpreis	Premiere	
	Einheitspreise	17,00 €	22,00 €	
Kleinformate	Einheitspreise	10,00 €		
Lesungen, etc.	Einheitspreise	5,00 €		
Öffentliche Proben	Einheitspreise	5,00 €		
Sondervorstellungen	Preise werden zum Vorverkauf bekannt gegeben			

PREISLISTEN Spielzeit 2026/27

Anlage 5

inklusive Gebühren

KJT		
	Kinder	4,00 €
	Jugendliche, Erwachsene	8,00 €
	Sckelly	4,00 €
Sonderveranstaltungen (z.B. Weihnachtsproduktionen)		
	Kinder	7,00 €
	Erwachsene	13,00 €

Philharmonische Konzerte		Einzelpreise
	Preisgruppe I	49,00 €
	Preisgruppe II	45,00 €
	Preisgruppe III	39,00 €
	Preisgruppe IV	34,00 €
	Preisgruppe V	27,00 €
	Preisgruppe VI	19,00 €
	Preisgruppe VII (Hörplätze)	5,00 €
Schulvorstellungen	Einheitspreis	8,00 €
Festival Sinfonische Blockbuster		Einzelpreise
	Preisgruppe I	55,00 €
	Preisgruppe II	49,00 €
	Preisgruppe III	42,00 €
	Preisgruppe IV	36,00 €
	Preisgruppe V	29,00 €
	Preisgruppe VI	20,00 €
	Preisgruppe VII (Hörplätze)	5,00 €
Neujahrskonzerte 01.01.2027		Einzelpreise
	Preisgruppe I	59,00 €
	Preisgruppe II	55,00 €
	Preisgruppe III	49,00 €
	Preisgruppe IV	44,00 €
	Preisgruppe V	37,00 €
	Preisgruppe VI	29,00 €
	Preisgruppe VII (Hörplätze)	8,00 €
Deep Dive, Late Night	auf allen Plätzen	23,00 €
Kammerkonzerte	Einheitspreis	23,00 €
Stummfilmkonzert	Einheitspreis	27,00 €
Familienkonzerte	Einheitspreis	8,00 €
Konzerte für junge Leute	Einheitspreis	23,00 €
Babykonzerte	Einheitspreis	5,00 €
Sitzkissenkonzert (Foyer Opernhaus)	Einheitspreis	6,00 €
Kaffeehauskonzert (Opernhaus)	Einheitspreis	6,00 €

PREISLISTEN Spielzeit 2026/27

Anlage 5

inklusive Gebühren

Ermäßigungen für Besuchergruppen

Für Besuchergruppen, Fördervereine und Besucherorganisationen werden in Abhängigkeit der Gruppengröße und der Vorstellung Ermäßigungen zwischen 10% und 50% gewährt.

Anlage 6
zum Wirtschaftsplan 2026/2027
Erfolgsplan nach Sparten

		Plan 2024/2025 €	Oper €	Ballett €	Schau-spiel €	KJT €	Konzerte €	Akademie für Theater und Digitalität €	Zentrale Dienste €
	Einnahmen	4.871.282	2.494.357	1.145.630	256.813	216.920	757.562	0	0
	Programmverkäufe	44.500	20.000	14.000	0	0	10.500	0	0
	Andere Umsatzerlöse	185.594	76.235	37.562	9.747	0	18.050	0	44.000
	Provisionen / Honorare	124.000	34.000	30.000	60.000	0	0	0	0
	Einnahmen ausVermietung	19.000	0	0	0	0	0	0	19.000
	Einnahmen aus Verpachtung	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Umsatzerlöse	5.244.377	2.624.592	1.227.192	326.560	216.920	786.113	0	63.000
	Landeszuschüsse	5.693.833	858.000	736.000	585.500	600.000	658.178	724.000	1.532.155
	Zuschüsse Stadt Dortmund	54.876.049	0	0	0	0	0	0	54.876.049
2.	Zuw. u. Zuschüsse d. öffentl. Hand	60.569.882	858.000	736.000	585.500	600.000	658.178	724.000	56.408.205
3.	Erhöhg.o.Verringerg.d.Best.unf.Leistg.	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
	And. sonst. betriebl. Erträge	764.508	293.000	120.000	19.000	56.500	69.308	0	206.700
	Sonstige Zuschüsse	290.663	115.000	0	115.788	0	59.875	0	0
5.	Sonstige betriebliche Erträge	1.055.171	408.000	120.000	134.788	56.500	129.183	0	206.700
6.	Erträge Auflösung Ertragszusch./Sopos	14.100	0	0	0	0	0	0	14.100
	a) Roh-,Hilfs- und Betr.Stoffe/bezogene Waren	1.501.950	668.830	238.300	135.000	55.040	10.780	0	394.000
	Werbung	100.400	0	15.400	5.000	0	45.000	0	35.000
	Gastspiele und Sonderaktivitäten	75.000	0	0	0	0	0	0	75.000
	Andere Leistungen	476.740	84.740	30.000	37.000	50.000	59.000	0	216.000
	b) Bezogene Leistungen	652.140	84.740	45.400	42.000	50.000	104.000	0	326.000
7.	Materialaufwand	2.154.090	753.570	283.700	177.000	105.040	114.780	0	720.000
	Gagen ständig Beschäftigte	16.134.103	4.136.413	2.165.802	1.525.206	965.088	961.179	1.152.160	5.228.256
	Nicht ständig beschäftigte Künstler / Sonderhonorare	4.911.800	2.208.900	853.900	689.000	240.000	805.000	0	115.000
	Erkrankungsersatz	216.000	40.000	30.000	2.000	2.000	130.000	0	12.000
	Orchesterbeschäftigte	8.332.496	0	0	0	0	8.332.496	0	0
	Tariflich Beschäftigte / Beamte	14.807.931	0	0	0	0	432.489	0	14.375.442
	Sonstige Personalkosten	65.575	275	300	0	0	10.000	0	55.000
	Zuführungen zur Urlaubs- und Überstundenrückstellung								
	a) Löhne und Gehälter	44.467.906	6.385.588	3.050.002	2.216.206	1.207.088	10.671.164	1.152.160	19.785.698
	Sozialabgaben	8.914.194	1.106.544	527.171	378.785	222.826	2.059.151	241.378	4.378.340
	Altersversorgung	2.426.086	206.211	96.263	68.974	45.063	438.874	49.082	1.521.619
	Beihilfen	134.860	0	0	0	0	0	0	134.860
	b) Soziale Abg. u. Aufw. f. Altersvers.	11.475.140	1.312.755	623.434	447.758	267.889	2.498.025	290.460	6.034.819
8.	Personalaufwand	55.943.047	7.698.343	3.673.436	2.663.964	1.474.977	13.169.189	1.442.620	25.820.517
9.	Abschreibungen	3.450.000	0	0	0	0	0	0	3.450.000
	Raum und Energiekosten	5.326.171	0	0	0	0	570.184	55.000	4.700.987
	Verwaltungsbedarf	1.282.499	16.615	6.373	9.000	5.475	27.800	56.500	1.160.736
	Werbung	859.350	93.550	27.500	50.000	35.000	120.300	10.000	523.000
	Instandhaltung	789.470	0	0	0	0	135.000	24.000	630.470
	Steuern, Abg., Vers., Beiträge	443.295	36.200	0	0	0	23.240	25.000	358.855
	Spenden	21.873	0	0	0	0	21.873	0	0
	Forderungsabschreibung	1.900	0	0	0	0	0	0	1.900
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.724.558	146.365	33.873	59.000	40.475	898.397	170.500	7.375.948
11.	Sonstige Zinsen u.ä. Erträge	0							
12.	Zinsen u.ä. Aufwendungen	51.835							51.835
13.	Steuern vom Ertrag	0							
14.	Ergebnis nach Steuern	-3.440.000	-4.707.687	-1.907.816	-1.853.116	-747.072	-12.608.893	-889.120	19.273.704
15.	Sonstige Steuern	10.000							10.000
16.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-3.450.000	-4.707.687	-1.907.816	-1.853.116	-747.072	-12.608.893	-889.120	19.263.704
17.	Entnahme aus der Kapitalrücklage	3.450.000							
	Auflösung (-)/ Zuführung (+) zur Urlaubsrückstellung (Verrechnung gegen die Kapitalrücklage)	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Bilanzgewinn								

Produktion	Zahl der Vorstellg.	Platz-angebot	Kap.	Auslastung	Besucher	Tages-einnahmen	Personal-kosten Gäste	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren	Deckungs-beitrag I
Gianni Schicchi / Cavallaria	11	1.154	12.694	80%	10.155	270.649	226.326	115.000	-70.677
Musical Rebecca	30	1.154	34.620	88%	30.466	974.899	986.281	120.000	-131.382
Hänsel und Gretel	10	1.154	11.540	80%	9.232	246.044	62.700	70.000	113.344
Guercoeuer	5	968	4.840	60%	2.904	77.395	315.181	95.000	-332.786
Tannhäuser	4	1.154	4.616	75%	3.462	92.267	232.764	145.000	-285.497
WA Entführung für Kinder	3	968	2.904	76%	2.207	24.277	3.500	1.000	19.777
Das geheimnis der Knusperhexe	2	968	1.936	95%	1.839	20.231	10.600		9.631
Alle neune Götz Alsman Show	9	1.154	10.386	80%	8.309	221.440	111.254	3.000	107.186
Musical Christmas	2	1.154	2.308	95%	2.193	58.436	32.290	3.000	23.146
Brünnhilde brennt	3	816	2.448	50%	1.224	32.621	110.285	2.000	-79.664
Musical Summer	3	1.162	3.486	95%	3.312	88.261	67.039	3.000	18.222
WeDOOpera									
Titanic	5	968	4.840	85%	4.114	45.254	41.900	28.000	-24.646
Junge Oper									
Wie klingt Grün	15	40	600	100%	600	2.700	27.500	6.000	-30.800
WA Klangstreich	18	40	720	100%	720	3.240	0	0	3.240
WA Riesen Rieseln	16	40	640	100%	640	2.880	0	0	2.880
WA Prinzessin	1	40	40	100%	40	180	0	0	180
WA Persona	1	40	40	100%	40	180	380	0	-200
WA Marie Antoinette	9	99	891	90%	802	4.811	0	0	4.811
WA Neinhorn	18	40	720	100%	720	3.240	0	0	3.240
SUMME	165		100.269	83%	82.978	2.169.006	2.228.000	591.000	-649.995

Produktion	Zahl der Vorstellg.	Platz-angebot	Kap.	Auslastung	Besucher	Tages-einnahmen	Personal-kosten Gäste	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren	Deckungs-beitrag I
Dracula	12	1.154	13.848	75%	10.386	267.400	97.000	70.000	100.400
Faust	12	1.154	13.848	60%	8.309	213.900	78.800	50.000	85.100
Der kleine Prinz	7	1.154	8.078	55%	4.443	114.400	42.000	20.000	52.400
Ballettgala XXVI	2	1.156	2.312	75%	1.734	52.000	61.400		-9.400
Ballettgala XXVII	2	1.156	2.312	75%	1.734	52.000	62.600		-10.600
Wiederaufnahmen									
Frida	7	1.154	8.078	74%	5.978	153.900	14.000	10.000	129.900
Mozart	6	1.154	6.924	80%	5.539	142.600	18.500		124.100
SUMME	48	8.082	55.400	69%	38.123	996.200	374.300	150.000	471.900

Produktion	Zahl der Vorstellg.	Platz-angebot	Kap.	Auslastung	Besucher	Tages-einnahmen	Personal-kosten Gäste	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren	Deckungs-beitrag I
Philharmonische Konzerte	16	1.325	21.200	75%	15.900	346.302	176.500	3.000	166.802
Sonderkonzert I. (Symph. Blockbuster)	2	1.325	2.650	70%	1.855	40.402	6.100		34.302
Sonderkonzert II (Beethoven NOW)	2	1.325	2.650	65%	1.723	37.516	12.100		25.416
Deep Dive (eh. Wiener)	3	1.205	3.615	80%	2.892	41.124	9.000		32.124
Kammerkonzerte	5	155	775	80%	620	6.566	10.400		-3.834
Jugendkonzerte	2	1.373	2.746	65%	1.785	24.168	15.000		9.168
Familienkonzerte	3	889	2.667	85%	2.267	15.891	14.900		991
Neujahrskonzert	2	1.376	2.752	75%	2.064	78.515	15.000		63.515
Stummfilmkonzert	1	1.130	1.130	85%	961	12.967	25.000		-12.033
Babykonzerte	10	100	1.000	100%	1.000	4.000			4.000
Kaffeehauskonzerte	3	50	150	100%	150	600			600
Sitzkissenkonzert	30	120	3.600	80%	2.880	14.400	8.000		6.400
LateNight Konzert I	1	600	600	75%	450	6.237	10.000		-3.763
LateNight Konzerte II (IGA)	1	600	600	70%	420		10.000		-10.000
Schulkonzerte	2	889	1.778	40%	711	5.690			5.690
nachrichtlich:									
Weihnachtskonzert	1	1.156	1.156	100%	1.156	21.873			21.873
SUMME	84	13.618	49.069	75%	36.833	656.250	0 312.000	3.000	341.250

Produktion	Zahl der Vorstellg.	Platz-angebot	Kap.	Auslastung	Besucher	Tages-einnahmen	Personal-kosten Gäste	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren	Deckungs-beitrag I
Blutige Kammer	12	300	3.600	75%	2.700	36.450	80.000	17.000	-60.550
Unser Schmerz	10	300	3.000	75%	2.250	30.375	70.000	15.000	-54.625
Terminator	9	300	2.700	75%	2.025	27.338	60.000	17.000	-49.663
Sprechchor	6	80	480	75%	360	3.636	2.000	0	1.636
Assistierenden Produktion	8	100	800	75%	600	6.060	10.000	4.000	-7.940
Studio									
Studio 1	12	86	1.032	75%	774	7.817	11.000	10.000	-13.183
Schreibwerkstatt	4	86	344	75%	258	2.606	25.000	7.000	-29.394
WA: I wanna be a Gurrlband	3	86	258	75%	194	1.954	5.000	1.000	-4.046
Studio WA II	3	86	258	75%	194	1.954	5.000	1.000	-4.046
WA: Monolog	4	86	344	75%	258	1.806	5.000	1.000	-4.194
Sonderprojekte									
Die heilige Johanna der Schlachthöfe	22	320	7.040	70%	4.928	64.064	130.000	18.000	-83.936
Sommernachtstraum	11	300	3.300	70%	2.310		70.000	15.000	-85.000
WA_ Dreigroschenoper	9	299	2.691	70%	1.884	28.256	60.000	3.000	-34.745
Rahmenprogramm									
Rahmenprogramm und Sonderveranstaltungen						500	20.000	6.000	-25.500
Jugendclub						500	6.000		-5.500
Unmute/Konfliktzone						5.000	15.000		-10.000
Access Inklusion							15.000		-15.000
Feministischer Kampftag						1.000	4.000		-3.000
Queerfestival						2.000	20.000		-18.000
Dortmund goes Black						2.000	25.000		-23.000
									0
SUMME	113	2.429	25.847	72%	18.734	223.316	638.000	115.000	-470.684

Produktion	Zahl der Vorstellg.	Platz-angebot	Kap.	Auslas tung	Besucher	Tages-einnahmen	Personal-kosten Gäste	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren	Deckungs-beitrag I
Oma Monika - was war?	12	50	600	80%	480	1.920	32.500	5.000	-35.580
Merkwürdig Liebe	12	144	1.728	80%	1.400	6.500	30.000	8.000	-31.500
Hänsel und Gretel	67	330	22.110	90%	19.800	150.000	24.000	10.000	116.000
Odyssee	12	144	1.728	80%	1.400	6.500	21.500	9.000	-24.000
Oh, schöne neue Welt (IGA)	15	144	2.160	90%	1.944	20.000	45.000	10.000	-35.000
Wiederaufnahmen									
Super - Der Markt für alle	10	144	1.440	85%	1.250	6.500	40.000		-33.500
Emil und die Detektive	8	75	600	80%	480	2.000	500		1.500
Ein König zu viel	15	144	2.160	100%	2.160	10.000	500		9.500
Jobsafari	10	144	1.440	80%	1.150	5.000	1.000		4.000
Käptn Knitterbart	12	50	600	90%	540	2.000	500		1.500
Wir Tiere	12	100	1.200	90%	1.100	4.500	18.000		-13.500
sonstiges									
Jugendclub	4	144	576	60%	346	2.000	15.500	5.000	-18.500
SUMME	189	1.613	36.342	88%	32.050	216.920	229.000	47.000	-59.080

Wirtschaftsförderung Dortmund

Wirtschaftsplan 2025/2026

(DS-Nr. 36179-24)

Stadt Dortmund
Wirtschaftsförderung

#WFDO

Wirtschaftsplan 2025 / 2026

Vorwort

Die Wirtschaftsförderung Dortmund (WFDO) hat in den letzten Jahren den Weg von der klassischen Dienstleisterin zur agilen Netzwerkerin beschritten. Kernaufgaben der Wirtschaftsförderung Dortmund sind die Förderung unternehmerischen Engagements und die Weiterentwicklung der Stadt zu einem modernen und resilienten Wirtschaftsstandort.

Im besonderen Fokus stehen dabei die Initiierung von stadtgesellschaftlichen Innovationsräumen im Sinne des Innovation Next Door-Ansatzes (Europäische Innovationshauptstadt iCapital 2021) sowie die Förderung der Transformationskompetenz von Wirtschaft und Gesellschaft im Hinblick auf die großen Zukunftsherausforderungen der Stadt: Demografischer Wandel, Digitalisierung, Dekarbonisierung (Klimawandel und Energiewende) und De-/Globalisierung („4 D´s“).

Darüber hinaus bilden ein umfassendes firmenkundenbezogenes Dienstleistungsangebot, die Gründungsförderung sowie die Standortentwicklung Schwerpunkte der Arbeit. Für die Kompetenz- und Fachkräfteentwicklung werden bedarfsgerechte Angebote entwickelt, insbesondere in den Quartieren in Kooperation mit Schulen und lokalen Betrieben. Im besonderen Maße durch den Ausbau der Breitband-Infrastruktur, eine neue zeitgemäße Wirtschaftsflächenstrategie und die Beteiligung an Infrastrukturmaßnahmen zur Energietransformation, wird der Wirtschaftsstandort Dortmund zukunftsfest gemacht.

Im Jahr 2020 wurde das Wirtschaftsprogramm „Neue Stärke“ beschlossen, damit in den nächsten fünf Jahren verschiedene Unterstützungsprogramme und Innovationsprojekte auf den Weg gebracht werden können. In diesem Programm sind die Projekte für die Cityentwicklung, die Förderung der Event- und Veranstaltungsbranche, Technologieförderung besonderer Zukunftsstandorte sowie die Arbeit des Nachtbeauftragten enthalten. Ziel ist, als Wirtschaftsstandort Dortmund nach der Corona-Krise stärker dazustehen als noch zuvor.

Die Differenzierung von vier strategischen Handlungsansätzen (Entwicklungsstrategien, Investitionsstrategien, Individuelle Strategien und Regionale Kooperationsstrategien) hat sich dabei bewährt und soll fortgeführt werden. Im besonderen Fokus stehen dabei zukünftig thematische und infrastrukturelle Maßnahmen an und in den zentralen Innovationsstandorten der Stadt (insbesondere Hafen, Energiecampus Kokerei Hansa, Phoenix West u.a.).

Mit der Initiative „to:DO - Dortmunds neue Arbeit“, die im Jahr 2024 mit dem Deutschen Demografie Preis ausgezeichnet wurde, bündelt die Wirtschaftsförderung zusammen mit einem Dortmunder Innovationsnetzwerk sämtliche Aktivitäten, die direkt und indirekt einen Beitrag zur Bewältigung der Herausforderungen des demografischen Wandels leisten.

„to:DO - Dortmunds neue Arbeit“ ist eine breit angelegte Kampagne und zugleich eine dauerhafte stadtgesellschaftliche Innovationsplattform zur Zukunftsgestaltung in und durch Arbeit für alle Generationen. Sie fördert den Austausch über die zentralen Herausforderungen und möglichen Lösungen der sich ändernden Arbeitswelt, des demografischen Wandels, der Wirtschaft und der Gesellschaft in Dortmund. Aus der Initiative wurden als Ergebnisse fast 80 to:DO‘s zusammengetragen, die nun im weiteren Prozess in zahlreichen Netzwerken und unter Einbeziehung der Stadtgesellschaft umgesetzt werden sollen. Ziel ist es, neue Transformationsallianzen zu bilden, um die vor uns liegenden Herausforderungen auch tatsächlich proaktiv anzugehen.

Durch die neue Breitband-Infrastruktur wird die Stadt Dortmund als Lebens-, Wirtschafts- und Wissenschaftsstandort einen enormen Schub erhalten und ist somit auch für die zukünftigen Herausforderungen im Bereich des weiteren D’s Digitalisierung gerüstet.

Das Programm „DOzubi plus“ bietet Auszubildenden vollmöblierte Unterkünfte, bezuschusst Miete und Kaution und unterstützt Betriebe beim Recruiting. Im Rahmen des „Wirtschaft und Schule“-Programms knüpfen Unternehmen Kontakte in Schulen, stellen sich vor und bieten jungen Menschen die Möglichkeit, Berufe praxisnah auszuprobieren. Die von der Wirtschaftsförderung betriebene „Welcome Agency“ kümmert sich um die Belange von Expats und hilft ihnen mit Rat und Tat, nicht nur im Job, sondern auch in der Stadt anzukommen. Zukunftsträchtige Branchen wie etwa die Kreislauf- oder Digitalwirtschaft werden durch eigene Projekte gefördert, wie etwa DOzirkulär oder die Digitale Woche Dortmund.

Mit dem innoclub soll ein exklusives Netzwerk zur Stärkung der Innovationskraft in Dortmund und dem Westfälischen Ruhrgebiet geschaffen werden. Der innoclub ist eine gemeinsame Initiative der Wirtschaftsförderung Dortmund, IHK zu Dortmund, TU Dortmund, FH Dortmund und ISM Dortmund. Mittelständler und Großunternehmen aus Dortmund und dem Westfälischen Ruhrgebiet sollen durch den Clubgedanken mit einer kuratierten Auswahl exzellenter Startups zusammengebracht werden, um sich gegenseitig zu inspirieren und Erfahrungen, Wissen, Fähigkeiten und Ressourcen miteinander zu teilen.

Als neue Elemente des Dortmunder Ökosystems sind weitere Kompetenzzentren in Dortmund in Planung. Sowohl mit dem Aufbau des Cleanports und des Energiecampus als auch mit der jährlich stattfindenden Dortmunder Wasserstoffkonferenz unterstützen wir den Technologietransfer aus den wissenschaftlichen Einrichtungen der Region. Hinzu kommen weitere Großprojekte wie die Entwicklung des Hafenquartiers und auf gesamtstädtischer Ebene die IGA 2027.

Erfolgsplan 2025

Die Wirtschaftsförderung Dortmund (WFDO) erhält für das Jahr 2025 zur Deckung ihrer Aufwendungen einen **städtischen Betriebskostenzuschuss (BKZ)** in Höhe von insgesamt 19.817.361,04 € (Plan 2024: 21.393.101,06 €).[1]

In diesem BKZ sind 2.600.000 € aus dem bereits im Verlauf des Jahres 2020 beschlossenen „Sonderprogramm Neue Stärke“ (DS-Nr.: 18112-20) enthalten, sowie durchlaufende Posten, wie die Anteile des „Stadtbezirksmarketings“, der „netten Toilette“ und für das Thema „Breitband“. Das „Sonderprogramm Neue Stärke“ ist bis 2025 im BKZ der WFDO budgetiert. Der Budgetansatz lag ursprünglich bei 3.000.000 €, wurde aber durch eine Haushaltskonsolidierung um 400.000 € reduziert.

Nach aktueller Planung sollen im Jahr 2025 für das Breitbandsegment „Ausbau der Infrastruktur“ 9.271.200 € und für das Segment „Gewerbegebiete“ 1.717.200 € investiert werden. Der über den BKZ finanzierte Eigenanteil der Stadt beläuft sich dabei auf 10 % der eben genannten Kosten.

Bei den **EU-, Bundes- und Landesmitteln** ist zum Zeitpunkt der Wirtschaftsplanaufstellung für das Jahr 2025 mit einer Einnahme an Fördermitteln i.H.v. 10.826.700 € (2024: 27.224.900 €) zu rechnen.

Die geplanten Einnahmen für das Projekt Breitband „Ausbau Infrastruktur“ i.H.v. 8.344.100 € (2024: 21.825.400 €) und „Gewerbegebiete“ i.H.v. 1.545.100 € (2024: 4.972.500 €) sind im Vorjahresvergleich merklich zurückgegangen - siehe nachfolgende Übersicht „Fördermittel – Übersicht der geförderten Projekte“.

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** (inkl. **Umsatzerlöse**) liegen im Jahr 2025 bei 604.000 € (2024: 558.700 €). Unter den Umsatzerlösen befinden sich auch die Mieteinnahmen „Töllnerstr.“ und die Mieteinnahmen aus der Untervermietung einzelner Flächen am Standort der Wirtschaftsförderung an das „Sondervermögen Verpachtung Technologiezentrum“ (s. dazu die Ratsvorlage „Anmietung von Büroflächen im Gebäude Grüne Straße 2-8 für die Wirtschaftsförderung Dortmund“; Drucksache Nr.: 13528-19).

[1] **Beihilferecht / Betrauungsakt**

Die Wirtschaftsförderung Dortmund ist gemäß Ratsbeschluss vom 13.02.2014 (DS-Nr. 11525-13) mit der Durchführung gemeinwirtschaftlicher Verpflichtungen im Rahmen ihrer wirtschaftsfördernden Betätigung betraut. Die im Wirtschaftsplan dargestellten städtischen Zuschusszahlungen dienen dem Ausgleich der bei der Wirtschaftsförderung aus der Erfüllung der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen entstehenden Aufwendungen. Die voraussichtlichen Einnahmen der Wirtschaftsförderung, die im Zusammenhang mit der Erbringung der gemeinwirtschaftlichen Leistung erzielt werden, sind dabei in Abzug gebracht. Eine beihilferelevante Überkompensation ist nicht zu erwarten.

Der **Personalaufwand** im Jahr 2025 steigt auf 11.593.100 € (2024: 10.968.700 €). Die Begründung dieser Steigerung liegt u.a. in dem Ergebnis der Tarifverhandlungen für den Tarifvertrag im öffentlichen Dienst für Bund und Gemeinden (TVöD). Der Hauptgrund liegt aber darin, dass sich die Anzahl der vollzeitverrechneten Planstellen um 11,00 von vollzeitverrechnet 98,52 auf 109,52 erhöht hat (Entfristung des Projektes „Ausbildung im Quartier“ - s. Stellenplan).

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen (SbA)** des Jahres 2025 i.H.v. 19.794.861,04 € sind im Vergleich zum Vorjahr um 19.102.039,02 € gesunken. (2024: 38.896.900,06 €).

Auch hier geht der starke Rückgang im Vorjahresvergleich (s. auch unter „EU-, Bundes- und Landesmitteln“) schwerpunktmäßig auf das Thema „Breitband“ zurück. Lag der Planansatz für Breitband „Ausbau Infrastruktur“ im Jahr 2024 noch bei 24.250.400 €, so liegt der Planansatz im Jahr 2025 bei 9.271.200 €. Im Segment „Gewerbegebiete“ reduziert sich der Planansatz von 5.525.000 € auf 1.717.200 €.

Der im Erfolgsplan ausgewiesene Differenzbetrag (Vgl. „Summe Erträge“ vs. „Summe Aufwand“) in Höhe von 212.400 € geht auf die aktuellen Preissteigerungen und auf die „dauerhaften Kürzungen“ des BKZ der Wirtschaftsförderung Dortmund aus den Vorjahren zurück. Da bei der Planaufstellung für den ausgewiesenen Differenzbetrag noch keine konkreten Einzelmaßnahmen hinterlegt werden konnten, soll versucht werden, den Differenzbetrag durch „Einsparungen aus der laufenden Mittelbewirtschaftung“ zu kompensieren.

Erfolgsplan 2026

Die Wirtschaftsförderung Dortmund (WFDO) erhält für das Jahr 2026 zur Deckung ihrer Aufwendungen einen **städtischen Betriebskostenzuschuss (BKZ)** in Höhe von insgesamt 16.405.701,26 € (Plan 2025: 19.817.361,04 €).

Der Rückgang des BKZ erklärt sich u.a. daraus, dass das „Sonderprogramm Neue Stärke“ nur bis 2025 im BKZ der WFDO budgetiert war (2025: 2.600.000 €).

Auch die Eigenanteile an dem Projekt Breitband „Ausbau Infrastruktur i.H.v. 276.250 € sind im Jahr 2026 nicht mehr Bestandteil des BKZ.

Bei den **EU-, Bundes- und Landesmitteln** ist zum Zeitpunkt der Wirtschaftsplanaufstellung für das Jahr 2026 mit einer Einnahme an Fördermitteln i.H.v. 781.900 € (2025: 10.826.700 €) zu rechnen – siehe nachfolgende Übersicht „Fördermittel – Übersicht der geförderten Projekte“.

Die sonstigen **betrieblichen Erträge** (inkl. **Umsatzerlöse**) i.H.v. 604.000 € entsprechen dem Planansatz des Vorjahres.

Der **Personalaufwand** im Jahr 2026 steigt auf 11.619.600 € (2025: 11.593.100 €). Die zu Projektenden wegfallende Personalkosten und die Steigerung durch das Ergebnis der Tarifverhandlungen für den Tarifvertrag im öffentlichen Dienst für Bund und Gemeinden (TVöD) führen zu diesem Ergebnis.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen (SbA)** des Jahres 2026 i.H.v. 6.285.901,26 € sind gegenüber dem Vorjahr um 13.508.959,78 € gesunken (2025: 19.794.861,04 €).

So ist z.B. der Planansatz für Breitband „Ausbau Infrastruktur“ i.H.v. 9.271.200 € und der Ansatz für das Sonderprogramm „Neue Stärke“ i.H.v. 2.600.000 € nicht mehr Bestandteil.

Auch geht der planerische Ansatz bei Breitband „Gewerbegebiete“ im Jahresvergleich 2025 zu 2026 um 1.561.200 € auf 156.000 € zurück.

Der im Erfolgsplan ausgewiesene Differenzbetrag (Vgl. „Summe Erträge“ vs. „Summe Aufwand“) in Höhe von 185.900 € geht auf die aktuellen Preissteigerungen und auf die „dauerhaften Kürzungen“ des BKZ der Wirtschaftsförderung Dortmund aus den Vorjahren zurück. Da bei der Planaufstellung für den ausgewiesenen Differenzbetrag noch keine konkreten Einzelmaßnahmen hinterlegt werden konnten, soll versucht werden, den Differenzbetrag durch „Einsparungen aus der laufenden Mittelbewirtschaftung“ zu kompensieren.

Anlage: Fördermittel - Übersicht der geförderten Projekte

Maßnahme	**Sachstand**	**2025/2026** **Landes-, EU oder Bundeszuweisung ***	**Status**
Förderung der Regionalagentur Westfälisches Ruhrgebiet – Dortmund, Kreis Unna, Hamm	Bewilligungszeitraum 01.07.24-30.09.2025	2025: 81.400 € 2026: 0 €	Die Fördermittel werden wie geplant abgerufen und eingesetzt.
KAUSA – Landesservicestellen	Bewilligungszeitraum: bis 31.07.2025	2025: 49.100 € 2026: 0 €	Die Fördermittel werden wie geplant abgerufen und eingesetzt.
Dortmund 2030: zirkulär und gemeinwohlorientiert wirtschaften.	Bewilligungszeitraum: bis 31.01.2025	2025: 32.900 € 2026: 0 €	Die Fördermittel werden wie geplant abgerufen und eingesetzt. Der Antrag auf Projektverlängerung wird z.Zt. erstellt.
In|Die Region Westfalen	Bewilligungszeitraum: 01.01.24- 31.12.2026	2025: 387.200 € 2026: 387.200 €	Die Fördermittel werden wie geplant abgerufen und eingesetzt.
Geförderter Breitbandausbau im Stadtgebiet Dortmund …Ausbau Infrastruktur … Gewerbegebiete … Gigabitkoordination … Mobilfunkkoordination	Bewilligungszeitraum: bis 31.12.2025 31.12.2025 31.10.2025 31.03.2026	 2025: 8.344.100 € 2026: 0 € 2025: 1.545.100 € 2026: 140.400 € 2025: 58.300 € 2026: 0 € 2025: 70.000 € 2026: 15.700 €	Die Fördermittel werden nach Bedarf abgerufen und eingesetzt.
Nachhaltigkeitsprojekt ÖKOPROFIT 2024/2025	Durchführungszeitraum 10.2024 – 12.2025	2025: 20.000 € 2026: 0 €	Die Fördermittel werden im Jahr 2025 abgerufen.
Kompetenzzentrum Frau und Beruf Westfälisches Ruhrgebiet	Bewilligungszeitraum 12.2023 – 30.11.2027	2025: 238.600 € 2026: 238.600 €	Die Fördermittel werden wie geplant abgerufen und eingesetzt.
G E S A M T		**2025: 10.826.700 €** **2026: 781.900 €**	

* nur für die Wirtschaftsförderung Dortmund

Vermögensplan

Der Posten „Aufnahme von Liquiditätskrediten (20/2)“ und der entsprechende Gegenposten „Liquiditätssicherung (z.B. zur Vorfinanzierung von Projektausgaben)“ stehen für die allgemeine Liquiditätssicherung. So ist die Inanspruchnahme des Liquiditätskredits nur für den Fall vorgesehen, dass keine ausreichenden liquiden Mittel aus dem Betriebskostenzuschuss zur Verfügung stehen, z.B. für die großen Ausgabevolumina einzelner Projekte und der damit verbundenen Vorfinanzierungspflicht. Vor allem der „Ausbau Breitband“ erfordert diese Größenordnung.

Neu hinzugekommen sind für den Zeitraum 2025 – 2028 die Investitionsplanungen für das Projekt „Internationales Gewerbegebiet newPark in Datteln; DS-Nr.: 35149-24; Beschluss des Rates vom 27.06.2024 (s. Anlage 2.2 – Finanzplanung 2024 – 2029).

Stellenplan

Die Anzahl der vollzeitverrechneten Planstellen erhöht sich um 11,00 von vollzeitverrechnet 98,52 auf 109,52. (Entfristung des Projektes „Ausbildung im Quartier“).

Die Veränderungen ergeben sich zusätzlich durch Auf- und/oder Abwertung von Stellenwerten oder der Verlagerung von Planstellen. Ebenso können sich im Rahmen von Stellenbesetzungsverfahren Verschiebungen zwischen Beschäftigten- und Beamt*innenbewertungen ergeben.

Ergebnisplanung 2024 – 2029

Die Übersicht zur Ergebnisplanung stellt die Entwicklung der Erträge und der Aufwendungen sowie deren Auswirkungen auf den städtischen Haushalt für den Zeitraum 2024 bis 2029 dar.

Die projektlaufzeitbezogene Berücksichtigung der Personalkosten, für die in den Projekten zeitlich befristeten Beschäftigten, führt dort zu einem geringeren Personalkostenansatz in den Folgejahren.

Die Darstellung der Jahre 2027-2029 beinhaltet eine Betriebskostenzuschussreduzierung in jedem Jahr in Höhe von 1,0 Mio. Euro. Die jährlichen Reduzierungen gehen auf die Konsolidierungsmaßnahmen im Rahmen der städt. Haushaltsplanaufstellung 2024ff. zurück.

Produkt- und Leistungsplanung

Die Produkt- und Leistungsplanung der Wirtschaftsförderung Dortmund nach § 7 Absatz 4 der Betriebssatzung ist als Anlage beigefügt. Die Produkt- und Leistungsplanung beinhaltet

- den aktuellen Produktbaum (Anlage 3),
- die Produktbeschreibungen (Anlage 4) und
- die geplanten Kennzahlen für 2025/2026 (Anlage 5).

Wirkungsmonitor

Weiterer Bestandteil des Wirtschaftsplanes ist die Anlage zum Wirkungsmonitor (Anlage 6). Der Wirkungsmonitor stellt ein kommunalpolitisches Steuerungsinstrument dar, welches im Wesentlichen auf die Erreichung strategischer Ziele ausgerichtet ist. Für die Wirtschaftsförderung sind folgende Ziele maßgeblich:

- Der Strukturwandel wird konsequent verfolgt und verwirklicht.
- Dortmund fördert die Sicherung bestehender und den Aufbau neuer sozialversicherungspflichtiger Beschäftigungsverhältnisse.
- Dortmund wird als attraktiver Unternehmensstandort wahrgenommen.

Die Anlage zum Wirkungsmonitor zeigt, zu welchem Anteil der der Wirtschaftsförderung zustehende Betriebskostenzuschuss eingesetzt werden muss, um die definierten strategischen Ziele erreichen zu können.

Zusammenfassung

Der Wirtschaftsplan 2025/2026 zeigt, dass die Deckung der Gesamtausgaben im Wesentlichen durch den Betriebskostenzuschuss der Stadt Dortmund und durch Landeszuschüsse erfolgt. Es wird ein ausgeglichenes Jahresergebnis erwartet.

Zuständigkeit des Rates der Stadt

Die Zuständigkeit des Rates der Stadt ergibt sich aus § 41 Gemeindeordnung NRW sowie aus § 4 Eigenbetriebsverordnung NRW.



Wirtschaftsplan 2025 / 2026

Erfolgsplan, Vermögensplan, Ergebnisplanung für die Jahre 2025 - 2029,

Finanzplanung 2025 - 2029 und Stellenplan.

(Anlage 1 und Anlage 2)

Wirtschaftsförderung Dortmund - Wirtschaftsplan 2025 / 2026

Anlage 1.1

Erfolgsplan

		WFDO Plan 2024 (€)		WFDO Plan 2025 (€)		WFDO Plan 2026 (€)	
+	**Umsatzerlöse ***		**407.000**		**419.800**		**419.800**
+	**Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand**		**48.618.001,06**		**30.644.061,04**		**17.187.601,26**
	Betriebskostenzuschuss der Stadt Dortmund	21.393.101,06		19.817.361,04		16.405.701,26	
	EU-/Landeszuschüsse	27.224.900,00		10.826.700,00		781.900,00	
+	**sonstige betriebliche Erträge**		**151.700**		**184.200**		**184.200**
+	**Erträge aus der Auflösung von passivierten Ertragszuschüssen**		**0**		**0**		**0**
+	**Zinsen und ähnliche Erträge**		**0**		**0**		**0**
./.	**Personalaufwand**		**10.968.700**		**11.593.100**		**11.619.600**
./.	**Abschreibungen**		**72.500**		**72.500**		**72.000**
./.	**sonstiger betrieblicher Aufwand**		**38.896.900,06**		**19.794.861,04**		**6.285.901,26**
./.	**Zinsaufwand**		**5.000**		**0**		**0**
+	**Einsparung über lfd. Bewirtschaftung**		**766.399**		**212.400**		**185.900**
=	**Jahresergebnis**		**0**		**0,00**		**0,00**
	Nachrichtlich Durchlaufende Posten		**0**		**0**		**0**

Anm.:
Da bei der Planaufstellung noch keine konkreten Einzelmaßnahmen hinterlegt werden konnten, sollen die Beträge i.H.v. 212.400 € im Jahr 2025 und 185.900 € im Jahr 2026 durch Einsparungen bei der Mittelbewirtschaftung kompensiert werden.

* Aufgrund des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) werden Vermietungserlöse, die bisher als sonstige betriebliche Erträge ausgewiesen wurden, als Umsatzerlöse ausgewiesen.

Wirtschaftsförderung Dortmund - Wirtschaftsplan 2025 / 2026

Anlage 1.2

Ergänzende Darstellung des Erfolgsplanes nach der Musterdarstellung GuV

	Ist WFDO Ist 2023 (T€)	Erfolgsplan WFDO Plan 2024 (T€)	Plan 2025 (T€)	Plan 2026 (T€)
1. Umsatzerlöse	**569,81**	**407,00**	**419,80**	**419,80**
2. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	**35.615,47**	**48.618,00**	**30.644,06**	**17.187,60**
davon:				
- Zuschüsse der Stadt Dortmund	20.966,20	21.393,10	19.817,36	16.405,70
- Zuschüsse von der EU bzw. des Landes NRW	14.649,27	27.224,90	10.826,70	781,90
3. Sonstige betriebliche Erträge	**449,99**	**151,70**	**184,20**	**184,20**
4. Erträge aus der Auflösung von Ertragszuschüssen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamterträge (inkl. Pos. 8)	**36.635,42**	**49.176,70**	**31.248,06**	**17.791,60**
5. Personalaufwand *)	**9.555,70**	**10.968,70**	**11.593,10**	**11.619,60**
davon:				
- Löhne und Gehälter	7.246,85	8.400,20	8.791,86	8.812,07
- Soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. Unterstützung	2.308,85	2.568,50	2.801,24	2.807,53
6. Abschreibungen auf Anlagevermögen	**72,82**	**72,50**	**72,50**	**72,00**
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	**26.982,16**	**38.896,90**	**19.794,86**	**6.285,90**
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**0,15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**0,00**	**5,00**	**0,00**	**0,00**
Einsparung über lfd. Bewirtschaftung		**766,40**	**212,40**	**185,90**
Gesamtaufwendungen	**36.610,68**	**49.176,70**	**31.248,06**	**17.791,60**
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**24,74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11. Sonstige Steuern	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
12. Außerodentliche Aufwendungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Jahresergebnis	**24,74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

*) Anm.: Plan 2025; Schätzung der prozentualen Aufteilung von "Löhne und Gehälter" und "Soziale Abgaben …" auf Basis "Ist 2023".

Wirtschaftsförderung Dortmund - Wirtschaftsplan 2025 / 2026
Erfolgsplan 2025

2025	GB Business Information Service (BIS)	GB Kundenservice (KUS)	GB Kaufmännischer Service (KAS) + Geschäftsführung	Durchlaufende und Sonderposten	GESAMT
Umsatzerlöse **	**0**	**0**	**419.800**	**0**	**419.800**
Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	**7.515.700** **Zuschuss Stadt Do 6.728.700** Breitband: Mobilfunkkoordination (MBK) 70.000 Gigabitkoordination (GBK) 58.300 In|Die RegionWestfalen (IDRW) 387.200 Kompetenzzentr. Frau und Beruf 238.600 Projekt DoZirkulär2030 32.900	**4.909.100** **Zuschuss Stadt Do 4.758.600** Regionalagentur Westf. Ruhrg. 81.400 KAUSA 49.100 Ökoprofit 20.000	**4.165.861,04** **Zuschuss Stadt Do 4.165.861,04**	**14.053.400** **Zuschuss Stadt Do 4.164.200** Breitband: Ausbau Infrastruktur **8.344.100** Breitband: Gewerbegebiete **1.545.100**	**30.644.061,04** Zuschuss Stadt Do **19.817.361,04** EU-/Landesmittel **10.826.700**
sonstige betriebliche Erträge	**148.000** Messebeiträge Dritter 130.000 Best of Events 7.500 ImmoApp 3.000 Stiftungstag 7.500	**36.200** Sparkasse 25.200 High-Tech Gründungsfonds 3.500 DOKOM21 7.500	**0**	**0**	**184.200**
Zinsen und ähnl. Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Abschreibungen	**0**	**0**	**72.500**	**0**	**72.500**
Personal--aufwand	**5.020.200** Business Informations Service (BIS) 5.020.200	**3.748.200** Kundenservice (KUS) 3.748.200	**2.824.700** Kaufm. Service (KAS) + Geschäftsführung 2.579.700 Kalkulatorische Beihilfen 85.000 Beihilfeumlage Versorgung 160.000	**0** **0**	**11.593.100** Lohn+Gehalt **11.348.100**
sonstiger betrieblicher Aufwand	**2.643.500** Wissensmanagement 170.300 Standortkommunikation 213.000 Großprojekte 620.000 In|Die RegionWestfalen (IDRW) 227.500 Breitband: Mobilfunkkoordination (MBK) 28.800 Gigabitkoordination (GBK) 41.900 Innovation 1.105.000 Mit Hauptschulabschluss durchstarten in duale Ausbildung 162.500 Kompetenzzentr. Frau und Beruf WR 45.000 Projekt DoZirkulär2030 29.500	**1.197.100** Firmenberatung 115.000 Gründen 579.200 Regionalagentur Westf. Ruhrg. 29.100 KAUSA 6.100 Beschäftigungsförderung 200.000 Investor Support 267.700	**1.900.861,04** Personalnebenkosten 70.200 Gebäudekosten / Mietkosten 804.100 Servicevereinbarungen 720.000 Sonstiger Geschäftsaufwand 125.500 Allgemeine Bürokosten 31.061 to:DO 150.000	**14.053.400** Breitband: Ausbau Infrastruktur 9.271.200 Breitband: Gewerbegebiete 1.717.200 Stadtbezirksmarketing 240.000 "Nette Toilette" 90.000 Ruhr:HUB GmbH 135.000 Sonderprogramm "Neue Stärke" 2.600.000	**19.794.861,04**
Zinsaufwand	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe Erträge	**7.663.700**	**4.945.300**	**4.585.661,04**	**14.053.400**	**31.248.061,04**
Summe Aufwand	**7.663.700**	**4.945.300**	**4.798.061,04**	**14.053.400**	**31.460.461,04**
Zwischensumme	0,00	0,00	**-212.400,00**	0,00	**-212.400,00**
				Einsparung über lfd. Bewirtschaftung	**212.400,00**
				Ergebnis	**0,00**

GB = Geschäftsbereich

** Aufgrund des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) werden Vermietungserlöse, die bisher als "sonstige betriebliche Erträge" ausgewiesen wurden, als Umsatzerlöse ausgewiesen.

Wirtschaftsförderung Dortmund - Wirtschaftsplan 2025 / 2026
Erfolgsplan 2026

2026	GB Business Information Service (BIS)	GB Kundenservice (KUS)	GB Kaufmännischer Service (KAS)	Durchlaufende und Sonderposten	GESAMT
Umsatzerlöse **	**0**	**0**	**419.800**	**0**	**419.800**
Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	**7.335.700** **Zuschuss Stadt Do 6.694.200** Breitband: Mobilfunkkoordination (MBK) 15.700 In|Die RegionWestfalen (IDRW) 387.200 Kompetenzzentr. Frau und Beruf 238.600	**4.974.000** **Zuschuss Stadt Do 4.974.000**	**4.391.901,26** **Zuschuss Stadt Do 4.391.901,26**	**486.000** **Zuschuss Stadt Do 345.600** Breitband: Gewerbegebiete 140.400	**17.187.601,26** **Zuschuss Stadt Do** **16.405.701,26** **EU-/Landesmittel** **781.900**
sonstige betriebliche Erträge	**148.000** Messebeiträge Dritter 130.000 Best of Events 7.500 ImmoApp 3.000 Förderung Stiftungstag 7.500	**36.200** Sparkasse 25.200 High-Tech Gründungsfonds 3.500 DOKOM21 7.500	**0**	**0**	**184.200**
Zinsen und ähnl. Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Abschreibungen	**0**	**0**	**72.000**	**0**	**72.000**
Personal--aufwand	**4.989.600** Business Informations Service (BIS) 4.989.600	**3.748.300** Kundenservice (KUS) 3.748.300	**2.881.700** Kaufm. Service (KAS) + Geschäftsführung 2.636.700 Kalkulatorische Beihilfen 85.000 Beihilfeumlage Versorgung 160.000	**0** **0**	**11.619.600** Lohn+Gehalt **11.374.600**
sonstiger betrieblicher Aufwand	**2.494.100** Wissensmanagement 124.300 Standortkommunikation 200.000 Großprojekte 620.000 In|Die RegionWestfalen (IDRW) 227.500 Breitband: Mobilfunkkoordination (MBK) 9.800 Kompetenzzentr. Frau und Beruf 45.000 Innovation 1.105.000 Mit Hauptschulabschluss durchstarten in duale Ausbildung 162.500	**1.261.900** Firmenberatung 215.000 Gründen 579.200 Beschäftigungsförderung 200.000 Investor Support 267.700	**2.043.901,26** Personalnebenkosten 70.200 Gebäudekosten / Mietkosten 804.100 Servicevereinbarungen 713.000 Sonstiger Geschäftsaufwand 125.500 Allgemeine Bürokosten 31.101 to:DO 300.000	**486.000** Breitband: Gewerbegebiete 156.000 Stadtbezirksmarketing 240.000 "Nette Toilette" 90.000	**6.285.901,26**
Zinsaufwand	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe Erträge	**7.483.700**	**5.010.200**	**4.811.701,26**	**486.000**	**17.791.601,26**
Summe Aufwand	**7.483.700**	**5.010.200**	**4.997.601,26**	**486.000**	**17.977.501,26**
Zwischensumme	0,00	0,00	**-185.900,00**	0,00	**-185.900,00**
				Einsparung über lfd. Bewirtschaftung	**185.900,00**
				Ergebnis	**0,00**

GB = Geschäftsbereich

** Aufgrund des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) werden Vermietungserlöse, die bisher als "sonstige betriebliche Erträge" ausgewiesen wurden, als Umsatzerlöse ausgewiesen.

Wirtschaftsförderung Dortmund - Wirtschaftsplan 2025 / 2026
Vermögensplan

Anlage 1.3

Einnahmen	WFDO 2025 (€)	WFDO 2026 (€)
Darlehen von der Stadt Dortmund	0,00	0,00
Zuschuss aus der Finanzrechnung der Stadt Dortmund		
- Anschaffung u.a. von beweglichen Vermögensgegenständen	20.000,00	20.000,00
- Investition Projekt "newPark"	247.605,40	199.815,30
Abschreibungsgegenwerte	72.500,00	72.000,00
Aufnahme von Liquiditätskrediten (20/2)	14.000.000	14.000.000
Summe der Einnahmen	**14.340.105**	**14.291.815**
Ausgaben	(€)	(€)
Tilgung von aufgenommenen Darlehen	0	0
Gegenwert aus der Auflösung von passivierten Ertragszuschüssen	0	0
Anschaffung von Vermögensgegenständen	92.500,00	92.000,00
Investition Projekt "newPark"	247.605,40	199.815,30
Liquiditätssicherung (z. B. zur Vorfinanzierung von Projektausgaben)	14.000.000	14.000.000
Summe der Ausgaben	**14.340.105**	**14.291.815**

Wirtschaftsförderung Dortmund - Wirtschaftsplan 2025 / 2026
Stellenübersicht

Anlage 1.4

Stellenübersicht 2025/2026				
Beschäftigungsart	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Anzahl der Planstellen - vzv -* Jahr 2025/2026	Anzahl der Planstellen - vzv -* Jahr 2024	Anzahl besetzte Planstellen - vzv -* Stand: 30.06.2024
Beamt*innen (nachrichtlich**)	A 16	0,00	0,00	0,00
	A 15	1,00	1,00	1,00
	A 14	1,00	1,00	1,00
	A 13 LG2 E2	4,18	3,33	4,00
	A 13 LG2 E1	5,68	5,68	3,68
	A 12	8,50	10,50	8,50
	A 11	2,50	3,00	2,50
	A 10	0,07	0,07	0,00
	A 9 LG2 E1	0,00	0,00	0,00
	A 9 LG1 E2	0,00	0,00	0,00
	A 8	0,00	0,00	0,00
	A 7	0,00	0,00	0,00
	Summe	**22,93**	**24,58**	**20,68**
Beschäftigte	SV	2,00	2,00	2,00
	E15	5,00	4,00	5,00
	E 14	9,00	9,85	8,00
	E 13	31,02	29,02	28,02
	E 12	4,43	4,68	3,43
	E 11	5,50	6,75	5,50
	E 10	15,87	2,87	3,87
	E 9c	1,00	1,00	1,00
	E 9b	1,00	1,00	1,00
	E 9a	5,50	5,50	4,00
	E 8	2,77	2,77	2,77
	E 7	0,00	0,00	0,00
	E 6	1,00	1,00	1,00
	E 5	0,00	0,00	0,00
	E 4	0,00	0,00	0,00
	E 3	2,00	3,00	2,00
	E 2	0,50	0,50	0,00
	E 1	0,00	0,00	0,00
	Summe	**86,59**	**73,94**	**67,59**
	GESAMT	**109,52**	**98,52**	**88,27**

Anmerkungen:

* = vollzeitverrechnet

** = nachrichtlich gem. § 17 EigVO

Die Anzahl der vollzeitverrechneten Planstellen erhöht sich von 98,52 vzv. um 11,00 vzv. auf 109,52 vzv. Planstellen. (Differenz zu den 12,00 vzv. Neuschaffungen ist durch die unterjährige Abgabe eines 1,00 vzv. Servicearbeitsplatzes zur Kernverwaltung zu erklären).

Hinweise:

Veränderungen ergeben sich zusätzlich durch Auf- und/oder Abwertung von Stellenwerten oder der Verlagerung von Planstellen.

Ebenso können sich im Rahmen von Stellenbesetzungsverfahren Verschiebungen zwischen Beschäftigten- und Beamt*innenbewertungen ergeben.

Wirtschaftsförderung Dortmund - Wirtschaftsplan 2025 / 2026
Ergebnisplanung für die Jahre 2025 - 2029

Anlage 2.1

in Euro	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Umsatzerlöse	**407.000**	**419.800**	**419.800**	**419.800**	**419.800**	**419.800**
Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	**48.618.001,06**	**30.644.061,04**	**17.187.601,26**	**15.547.953,19**	**15.642.301,69**	**15.962.954,45**
Betriebskostenzuschuss der Stadt Dortmund	21.393.101,06	19.817.361,04	16.405.701,26	15.329.153,19 *	15.642.301,69 *	15.962.954,45 *
EU- / Landeszuschüsse	27.224.900,00	10.826.700,00	781.900,00	218.800,00	0,00	0,00
sonstige betriebliche Erträge	**151.700**	**184.200**	**184.200**	**184.200**	**184.200**	**184.200**
Erträge aus der Auflösung von passivierten Ertragszuschüssen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Zinsen und ähnliche Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Abschreibungen	**72.500**	**72.500**	**72.000**	**71.000**	**69.000**	**67.000**
Personalaufwand	**10.968.700**	**11.593.100**	**11.619.600**	**11.597.600**	**11.612.500**	**11.880.400**
sonstiger betrieblicher Aufwand	**38.896.900**	**19.794.861,04**	**6.285.901,26**	**5.483.353,19**	**5.564.801,69**	**5.619.554,45**
Zinsaufwand	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Einsparung über lfd. Bewirtschaftung	**766.399**	**212.400**	**185.900**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**
Ergebnis	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

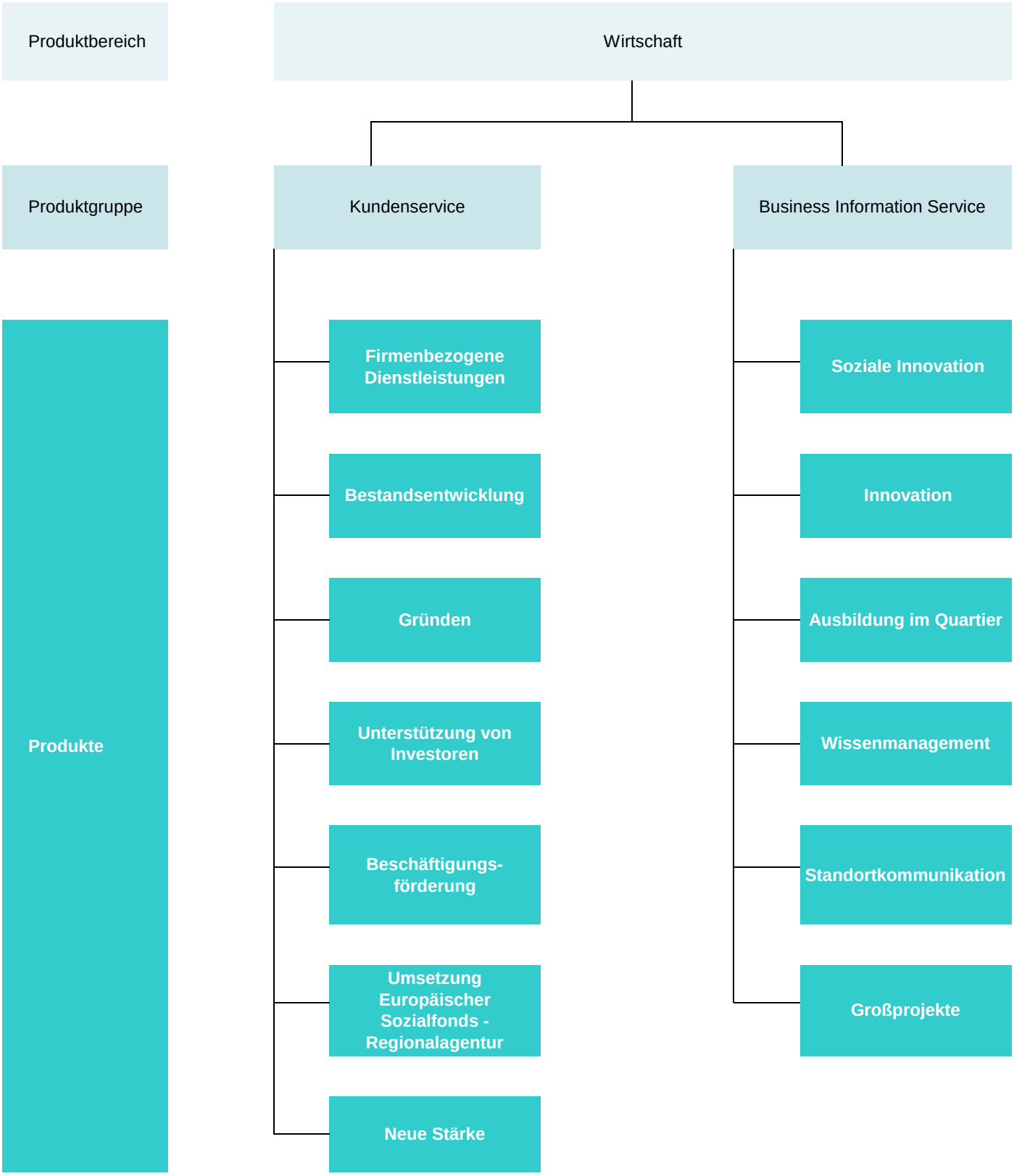
*Anmerkung: Die Jahre 2027, 2028 und 2029 beinhalten eine BKZ-Kürzung von jeweils 1.000.000 €.

Wirtschaftsförderung Dortmund - Wirtschaftsplan 2025 / 2026
Finanzplanung 2025 - 2029

Anlage 2.2

	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €
Einnahmen						
Darlehen von der Stadt Dortmund	0	0	0	0	0	0
Zuschuss aus der Finanzrechnung der Stadt Dortmund						
- Anschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
- Investition in das Projekt "newPark"		247.605,40	199.815,30	104.987,70	137.349,50	
Abschreibungsgegenwerte	72.500,00	72.500,00	72.000,00	71.000,00	69.000,00	67.000,00
Aufnahme von Liquiditätskrediten (20/2)	14.000.000	14.000.000	14.000.000	14.000.000	14.000.000	14.000.000
Summe der Einnahmen	**14.092.500**	**14.340.105**	**14.291.815**	**14.195.988**	**14.226.350**	**14.087.000**
Ausgaben						
Darlehen zur Förderung von Neuansiedlungen und Erweiterungen	0	0	0	0	0	0
Tilgung von aufgenommenen Darlehen	0	0	0	0	0	0
Gegenwert aus der Auflösung von passivierten Ertragszuschüssen	0	0	0	0	0	0
Anschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen	92.500,00	92.500,00	92.000,00	91.000,00	89.000,00	87.000,00
Investition in das Projekt "newPark"		247.605,40	199.815,30	104.987,70	137.349,50	
Liquiditätssicherung (z. B. zur Vorfinanzierung von Projektausgaben)	14.000.000	14.000.000	14.000.000	14.000.000	14.000.000	14.000.000
Summe der Ausgaben	**14.092.500**	**14.340.105**	**14.291.815**	**14.195.988**	**14.226.350**	**14.087.000**

Wirtschaftsförderung Dortmund - Wirtschaftsplan 2025 / 2026
PRODUKTBAUM



Stadt Dortmund
Wirtschaftsförderung

Wirtschaftsplan 2025 / 2026

PRODUKTBESCHREIBUNGEN

(Anlage 4)

WIRTSCHAFTSPLAN 2025 / 2026
PRODUKTBESCHREIBUNGEN

Produktbereich	Wirtschaft
Produktgruppe	Kundenservice
Produkt	**Firmenbezogene Dienstleistungen**
Kurzbeschreibung	Die Firmenberatung unterstützt kompetent als engagierte Partnerin mit Information, Tatkraft und Weitblick den nachhaltigen Erfolg von Unternehmen in unserer Stadt.
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss zur Neuorganisation der Wirtschaftsförderung vom 15.02.2018
Produktverantwortung	Teammanager*in Firmenberatung
Zielgruppe	▪ Bestandsunternehmen im Gebiet der Stadt Dortmund ▪ Immobilieneigentümer
Ziele	▪ Verbesserung der Rahmenbedingungen für Dortmunder Unternehmen zur Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen ▪ Sensibilisierung von Zukunfts- und Nachhaltigkeitsthemen ▪ kooperative Zusammenarbeit mit städtischen Fachbereichen, Kammern, Institutionen und externen Dienstleistern
Leistungen	▪ Kontaktaufnahme und -pflege zu Dortmunder Unternehmen ▪ Vermittlung von privaten und städtischen Gewerbeimmobilien ▪ Verkauf von städtischen Gewerbegrundstücken ▪ Beratung in Bauordnungsverfahren und brandschutzrechtlichen Fragen ▪ Erhebung und Zusammenführung von Bauinvestitionen in Dortmund ▪ Vermittlung von Kontakten zu Hochschulen ▪ Lotsenfunktion in die Stadtverwaltung und zu strategischen Partnern ▪ Impulsgeber für zukunftsorientierte Themen ▪ Prozessbegleitung individueller Vorhaben von der Idee bis zur Umsetzung ▪ Vermittlung von Unternehmenskooperationen ▪ Recherche, Analyse und Aufbereitung öffentlicher Fördermöglichkeiten zur Identifizierung passgenauer Programme für unterschiedliche Bedarfe Dortmunder KMU ▪ Zielgerichtete Fördermittelberatung Dortmunder KMU

WIRTSCHAFTSPLAN 2025 / 2026
PRODUKTBESCHREIBUNGEN

Produktbereich	Wirtschaft
Produktgruppe	Kundenservice
Produkt	**Bestandsentwicklung**
Kurzbeschreibung	Pflege und Entwicklung des Dortmunder Unternehmensbestandes
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss zur Neuorganisation der Wirtschaftsförderung vom 15.02.2018
Produktverantwortung	Teammanager*in Firmenberatung
Zielgruppe	▪ Bestandsunternehmen im Gebiet der Stadt Dortmund
Ziele	▪ Verbesserung der Rahmenbedingungen für Dortmunder Unternehmen zur Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen. ▪ Sensibilisierung von Zukunfts- und Nachhaltigkeitsthemen. ▪ kooperative Zusammenarbeit mit städtischen Fachbereichen, Kammern, Institutionen und externen Dienstleistern.
Leistungen	▪ Kontaktaufnahme und -pflege zu Dortmunder Unternehmen ▪ Veranstaltungsformate - Dortmunder Unternehmerfrühstück - Bedarfsabhängige, bezirksorientierte Informations- und Netzwerkveranstaltungen ▪ Projekte - ÖKOPROFIT: Ökologisches Projekt für Integrierte Umwelttechnik - FamUnDo: **Fam**ilienbewusste **Un**ternehmen in **Do**rtmund ▪ Wettbewerbe - Dortmunder Wirtschaftspreis ▪ Stadtbezirksmarketing - Geschäftsführung StadtbezirksMarketing Dortmund e.V. - Mitarbeit in den stadtbezirksbezogenen Lenkungsgremien

WIRTSCHAFTSPLAN 2025 / 2026
PRODUKTBESCHREIBUNGEN

Produktbereich	Wirtschaft
Produktgruppe	Kundenservice
Produkt	**Gründen**
Kurzbeschreibung	Das Team Gründen agiert dynamisch und wegweisend für alle Gründer*innen, bietet darüber hinaus spezifische Angebote für **t**echnologisch / digitale Innovatoren, **s**oziale Unternehmensgründer*innen und urbane, quartiersentwickelnde Startups (=TSU), fördert Kooperationen zwischen Startups und Mittelstand, um die Zukunftsfähigkeit des Standortes zu stärken.
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss zur Neuorganisation der Wirtschaftsförderung vom 15.02.2018
Produktverantwortung	Teammanager*in Gründen
Zielgruppe	▪ Innovative, technologische und digitale Unternehmensgründer*innen ▪ Soziale Unternehmer*innen ▪ Urbane, quartiersentwickelnde Startups ▪ Etablierte Startups, die dem Mittelstand Dienstleistungen zur Verfügung stellen können sowie KMU deren Innovationspotential und Wettbewerbsfähigkeit durch das Matching mit Startups gestärkt werden können
Ziele	▪ Zukunftsfähigkeit des Standortes durch Gründung stärken ▪ Lebendige Startup-Szene fördern ▪ Neue Unternehmen und Arbeitsplätze fördern
Leistungen	▪ Betrieb STARTERCENTER NRW Westfälisches Ruhrgebiet ▪ Beratung zu Fördermitteln für Startups und Unterstützung bei der Antragstellung ▪ Infos zu Finanzierungsmöglichkeiten und Kapitalgebernetzwerk ▪ Konzeption, Vermittlung und Durchführung von Qualifizierungsmaßnahmen und Expertengesprächen (u.a. Social Startup Days, Social Startup Stammtisch, greenhouse.ruhr, GESCHMACKSTALENTE) ▪ Planung, Durchführung und Kontrolle der start2grow Gründungswettbewerbe und der „Venture Capital Roundtables“ ▪ Gründerinnenzentrum (Ansprache, Beratung, Raumsubvention) ▪ Zusammenführung von Startups und etablierten Unternehmern (innoclub) ▪ Netzwerkarbeit in Startup Netzwerken Dortmund / Ruhr / NRW (z.B. AG Startups des Masterplan Wissenschaft, ruhrHUB)

WIRTSCHAFTSPLAN 2025 / 2026
PRODUKTBESCHREIBUNGEN

Produktbereich	Wirtschaft
Produktgruppe	Kundenservice
Produkt	**Unterstützung von Investor*innen**
Kurzbeschreibung	Das Team Investor Support steht (inter-)nationalen Investor*innen, Unternehmer*innen und Gründer*innen engagiert zur Seite, unterstützt diese bestmöglich bei der Einbindung in die Dortmunder Wissenschafts- und Wirtschaftslandschaft und definiert attraktive Zielkunden auf Basis der spezifischen Schlüsseltechnologien- und -plattformen und spricht diese aktiv an. Darüber hinaus bindet es neue hochkarätige Fach- und Führungskräfte (und deren Lebenspartner*innen) im Rahmen des Expat Service Center aktiv in die lebendigen Netzwerke sowie in die Stadtgesellschaft ein. Im Rahmen der internationalen Aktivitäten und Formate werden auch Städte- und Projektpartnerschaften in den Fokus wirtschaftlicher Aktivitäten gerückt und eingebunden.
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss zur Neuorganisation der Wirtschaftsförderung vom 15.02.2018 Haushaltsbegleitbeschluss vom 09.02.2023 Punkt 83
Produktverantwortung	Geschäftsbereichsleiter*in Kundenservice
Zielgruppe	▪ (Inter-) nationale Investor*innen ▪ (Inter-) nationale Unternehmer*innen ▪ (Inter-) nationale Gründer*innen ▪ Multiplikator*innen ▪ Spitzenkräfte aus Wissenschaft und Wirtschaft (und deren Lebenspartner*innen)
Ziele	▪ Aufmerksamkeit für den Standort Dortmund ▪ Zukunftsfähigkeit des Standortes durch die Ansiedelung von innovativen Unternehmen stärken ▪ Neue Unternehmen und Arbeitsplätze fördern ▪ Bindung von hochkarätigen Fachkräften
Leistungen	▪ Vertriebsaktivitäten national ▪ Vertriebsaktivitäten international ▪ Welcome Agency und Expat Service ▪ Vermittlung von privaten und städtischen Gewerbeimmobilien, und -Grundstücken ▪ Lotsenfunktion in die Wirtschaftsförderung, Stadtverwaltung und zu strategischen Partnern ▪ Prozessbegleitung individueller Vorhaben (Idee – Umsetzung) ▪ DIWODO International

WIRTSCHAFTSPLAN 2025 / 2026
PRODUKTBESCHREIBUNGEN

Produktbereich	Wirtschaft
Produktgruppe	Kundenservice
Produkt	**Beschäftigungsförderung**
Kurzbeschreibung	Das Team Beschäftigungsförderung unterstützt Unternehmen bei der Förderung und Sicherung der Beschäftigungsfähigkeit, der Personalentwicklung und in digitalen und kulturellen Transformationsprozessen.
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss zur Neuorganisation der Wirtschaftsförderung vom 15.02.2018
Produktverantwortung	Teammanager*in Beschäftigungsförderung
Zielgruppe	Kunden: ▪ Unternehmen und deren Beschäftigte ▪ Arbeitsmarkt-/Bildungsakteure
Ziele	▪ Förderung der Beschäftigungsfähigkeit in den Unternehmen im Kontext digitaler und kultureller Transformationsprozesse ▪ Verbesserung des Fachkräfteangebotes am Standort ▪ Senkung der Jugendarbeitslosigkeit
Leistungen	▪ Personalentwicklung - Stärkung von Netzwerken zur Personalentwicklung - Konzeptionelle Umsetzung von innovativen Personalentwicklungsmaßnahmen - Umsetzung der Digitalen Lernfabrik ▪ Fachkräfte und Jugend - Umsetzung von innovativen Berufsorientierungsformaten - Stärkung des MINT-Nachwuchses ▪ Transformationsprozesse - Umsetzung von Formaten zur Sensibilisierung von KMU zum Thema Digitalisierung und Personal (Agiles Projektmanagement, Mindset, Change 4.0) ▪ Lokaler Arbeitsmarkt - Betreuung von Gremien im Arbeitsmarktkontext

WIRTSCHAFTSPLAN 2025 / 2026
PRODUKTBESCHREIBUNGEN

Produktbereich	Wirtschaft
Produktgruppe	Kundenservice
Produkt	**Umsetzung Europäischer Sozialfonds - Regionalagentur**
Kurzbeschreibung	Förderung von arbeitspolitischen Projekten in der Region Westfälisches Ruhrgebiet – Dortmund, Kreis Unna, Hamm –
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse seit 2004, zuletzt vom 16.05.2024, Weiterführung bis 30.06.2025 ist mit Zuwendungsbescheid vom 05.06.2024 durch den Fördermittelgeber bewilligt.
Produktverantwortung	Teammanager*in Beschäftigungsförderung
Zielgruppe	Beschäftigte aus kleinen und mittleren Unternehmen, Unternehmen, Kammern, Verbände, Frauen, Jugendliche, Arbeitslose, Weiterbildungsträger
Ziele	▪ Erschließung von Fördermittelzugängen für Unternehmen ▪ Förderung der Beschäftigungsfähigkeit ▪ Förderung der Ausbildung ▪ Beitrag zur Senkung der Jugendarbeitslosigkeit
Leistungen	▪ Beratung von KMU ▪ Information und Öffentlichkeitsarbeit zu Förderprogrammen ▪ Projektentwicklungen ▪ Begutachtung / Priorisierung von Projekten ▪ Programmsteuerung / Programmbegleitung ▪ Moderation und Koordinierung regionaler Netzwerke ▪ Träger für die Gesamtregion ▪ Schnittstelle zum Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales ▪ Mitarbeit in lokalen und regionalen Gremien

WIRTSCHAFTSPLAN 2025 / 2026
PRODUKTBESCHREIBUNGEN

Produktbereich	Wirtschaft
Produktgruppe	Kundenservice
Produkt	**Neue Stärke**
Kurzbeschreibung	„Neue Stärke“ ist ein durch die Corona Krise notwendig gewordenes, individuell entwickeltes Wirtschaftsprogramm, das von 2020-2024 Strategien für die Dortmunder Wirtschaft umsetzt, um Unternehmen zu stützen und damit Arbeit zu sichern und zu fördern.
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss zur Umsetzung des Dortmunder Wirtschaftsprogramms „Neue Stärke“ vom 08.10.2020
Produktverantwortung	Geschäftsbereichsleiter*in Kundenservice
Zielgruppe	▪ Dortmunder Unternehmen
Ziele	▪ Dortmunder Wirtschaft wird nach 5 Jahren stärker dastehen als in 03/2020 ▪ Stärkung gerade stark betroffener Branchen (z.B. Gastronomie). ▪ (Weiter-)Entwicklung / Novellierung neuer und bestehender Netzwerke (z.B. Handel). ▪ Förderung von Innovationen und Investitionen (z.B. Wasserstoff)
Leistungen	Umsetzung verschiedener Maßnahmen: ▪ DINT-Port („Digitalhafen“) ▪ Digitales Bauhaus ▪ H2-Ruhr (Cleanport) ▪ Energiecampus ▪ Investitionsprojekte in Zukunftsquartieren ▪ B1st-Bildung und Lernfabrik Westhausen ▪ UN1DO – Flächengesellschaft mit dem Kreis Unna ▪ Stärkung von Ausgehquartieren durch Club- und Veranstaltungsfonds ▪ Stärkung von Handel, Hotel-, Tourismus und Veranstaltungsgewerbe ▪ Neue Märkte öffnen – Geschäftsmodellverschiebung/-entwicklung ▪ Partnernetzwerke stärken ▪ Regionalstrategien „Westfälische Wirtschaftsinitiative“ ▪ Altschuldenfrage und Infrastrukturoffensive

WIRTSCHAFTSPLAN 2025 / 2026
PRODUKTBESCHREIBUNGEN

Produktbereich	Wirtschaft
Produktgruppe	Business Innovation Service
Produkt	**Soziale Innovation**
Kurzbeschreibung	Im Themenfeld Soziale Innovation schafft die Wirtschaftsförderung Umfeld und Infrastruktur zur zielgerichteten Förderung Sozialer Innovationen und kooperativen Bearbeitung stadtgesellschaftlicher Herausforderungen.
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss zur Neuorganisation der Wirtschaftsförderung vom 15.02.2018 / Organisationsverfügung Soziale Innovation 15.08.2019 / Organisationsverfügung vom 18.04.2024
Produktverantwortung	Teammanager*in Innovation
Zielgruppe	▪ Soziale Innovatoren in bestehenden Organisationen (Unternehmen, Wissenschaft, Zivilgesellschaft und Verwaltung) ▪ Sozialwirtschaft und Soziale Unternehmer*innen ▪ Unternehmen / vorhandene gewerbliche Struktur in Quartieren ▪ Schüler*innen und Auszubildende ▪ Stiftungen, lokal, regional, national
Ziele	▪ Stärkung des Wirtschaftsstandortes Dortmund ▪ Attraktivitätssteigerung des Standortes für soziale Gründer*innen und sozial verantwortliche Unternehmen ▪ Vernetzung der Akteure im Themenfeld sowie Schaffung eines Ortes zur Entwicklung ▪ Aktivierung der Stadtgesellschaft bei der Bearbeitung gesellschaftlicher lokaler Herausforderungen ▪ Erschließung/Stabilisierung weiblicher Arbeitskraftpotenziale für die Dortmunder Wirtschaft ▪ Förderung der Nachhaltigkeitsansätze und –instrumente in Unternehmen, Gemeinwohlökonomie in Dortmund
Leistungen	▪ Frauen.Fachkräfte.Familie: Begleitung von Aktivitäten zur Förderung betriebs- und haushaltsnaher Dienste, Begleitung von Netzwerken, Förderung von Frauenerwerbstätigkeit und Gleichstellung im Betrieb ▪ Corporate Social Responsibility (CSR): CSR Netzwerkarbeit in Stadt und Region, Begleitung Bewusst wie e.V., Begleitung Regionalgruppe Gemeinwohlökonomie ▪ Stiftungen: Dortmunder Stiftungsportal und Stiftungstag, Netzwerkarbeit in Stadt, Region und Bund ▪ Social Innovation Labs: Entwicklung von Formaten, Prozessen und Infrastruktur zur Förderung Sozialer Innovation (greenhouse.ruhr, helpathon), Vernetzung in Stadt, Region, Bund und EU, Zusammenarbeit mit Wissenschaft

Produktbereich	Wirtschaft
Produktgruppe	Business Innovation Service
Produkt	**Innovation**
Kurzbeschreibung	Das Team Innovation identifiziert und operationalisiert zukunftsweisende Themen für den Wirtschaftsstandort Dortmund unter besonderer Berücksichtigung der Transformationstrends Dekarbonisierung, Digitalisierung, Demographischer Wandel und De-Globalisierung und setzt damit Impulse in die regionale Wirtschaft, initiiert Projekte und setzt ausgewählte, innovative Pilotprojekte am Standort um.
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss zur Neuorganisation der Wirtschaftsförderung vom 15.02.2018 / Organisationsverfügung vom 18.04.2024
Produktverantwortung	Teammanager*in Innovation
Zielgruppe	▪ Unternehmen ▪ Wirtschaft ▪ Wissenschaft ▪ Stadtgesellschaft
Ziele	▪ Sicherung der Zukunftsfähigkeit der Unternehmen ▪ Stärkung von Kooperationen und Innovationen ▪ Unternehmerische Rahmenbedingungen aktiv absichern ▪ Stärkere Einbindung lokaler Wirtschaft in Gesamtstrategien ▪ Ausbau des resilienten Wirtschaftsstandort ▪ Transformation aktiv gestalten
Leistungen	▪ Netzwerkmanagement: Netzwerke initiieren, aufbauen, ausbauen, koordinieren ▪ Förderung von Kooperationen ▪ Aufspüren von innovativen Trends und Themen ▪ Entwicklung von Projekten, Formaten, Plattformen ▪ Umsetzung von Pilotprojekten ▪ themenbezogene Messen und Veranstaltungen ▪ themenbezogene Masterpläne ▪ Fördermittelmanagement (EU / Land) ▪ Zusammenarbeit mit Wissenschaft

WIRTSCHAFTSPLAN 2025 / 2026
PRODUKTBESCHREIBUNGEN

Produktbereich	Wirtschaft
Produktgruppe	Business Information Service
Produkt	**Ausbildung im Quartier**
Kurzbeschreibung	Ausbildung im Quartier schafft aktive Netzwerke der Berufsorientierung und sichert den Fachkräfte-Nachwuchs Dortmunder Unternehmen aus den städtischen Quartieren durch Stärkung des Zugangs bislang benachteiligter Gruppen des Ausbildungsmarktes
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss zur Verstetigung des Projektes Ausbildung im Quartier vom 14.12.2023
Produktverantwortung	Teammanager*in Innovation
Zielgruppe	▪ Unternehmen ▪ Projektschulen ▪ Schülerinnen und Schüler ▪ Zivilgesellschaft
Ziele	▪ Sicherung des Fachkräftenachwuchses in den Quartieren ▪ Steigerung der Übergangsquote in Duale Ausbildung ▪ Präventiv Jugendarbeitslosigkeit entgegen wirken
Leistungen	▪ Beratung von Schülerinnen und Schülern der Projektschulen in der Berufsorientierung ▪ Beratung von Unternehmen im Quartier zum Thema Ausbildung ▪ Aktives Netzwerkmanagement in den Quartieren ▪ Neukundenakquise ▪ Matching Schule - Unternehmen

Produktbereich	Wirtschaft
Produktgruppe	Business Information Service
Produkt	**Wissensmanagement**
Kurzbeschreibung	Das Team Wissensmanagement ▪ sammelt kundenrelevantes Wissen, ▪ systematisiert es, ▪ führt es wertschöpfend und nutzenstiftend zusammen, ▪ stellt es in einem zu entwickelnden System, welches das Auffinden und Ablegen (Push & Pull) niederschwellig möglich macht, zur Verfügung und ▪ initiiert den dazu notwendigen internen Prozess.
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss zur Neuorganisation der Wirtschaftsförderung vom 15.02.2018
Produktverantwortung	Teammanager*in Wissensmanagement
Zielgruppe	▪ Unternehmen ▪ Politik, Öffentlichkeit ▪ Mitarbeiter*innen der Wirtschaftsförderung ▪ Geschäftsleitung der Wirtschaftsförderung ▪ Kooperationspartner*innen
Ziele	▪ Digitalisierung der Wirtschaftsförderung ▪ Gemeinsame kundenrelevante Wissensbasis
Leistungen	▪ Aufbau und Betrieb eines gemeinsamen Wissensmanagementsystems ▪ Analysen und Studien zum Wirtschaftsstandort Dortmund ▪ Berichte intern und extern ▪ Qualitätsanalyse und Einbindung externer Datenquellen ▪ Recherchen für interne und externe Kunden*innen ▪ Analyse und Support Dortmunder Büromarkt ▪ Aufbau, Bedienung und Pflege von Flächendatenbanken ▪ Konzeption und Durchführung von Austausch- und Qualifizierungs-bausteinen ▪ Unterstützung Mobiles Arbeiten ▪ Datenschutzbeauftragung

Produktbereich	Wirtschaft
Produktgruppe	Business Information Service
Produkt	**Standortkommunikation**
Kurzbeschreibung	Strategieentwicklung für eine gezielte kundengerechte Kommunikation, Konzeption und Umsetzung von digitalen und analogen Kommunikationsmaßnahmen intern und extern
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss zur Neuorganisation der Wirtschaftsförderung vom 15.02.2018
Produktverantwortung	Geschäftsbereichsleiter*in Business Information Service
Zielgruppe	▪ Investoren, Multiplikatoren, Unternehmen, Gründende, Fachkräfte, Institute, Akteure aus Wissenschaft und Arbeitsmarkt, Verbände und Politik ▪ Mitarbeiter*innen der Wirtschaftsförderung in ihrer Verantwortung für Themen und Projekte
Ziele	Stärkung der Marke WFDO und des Wirtschaftsstandortes Dortmund (Strategie: 2030) **Corporate Communication** ▪ Strategische Kommunikationsentwicklung und Zielgruppen- ▪ ansprache digital und analog ▪ Sicherung eines einheitlichen, auf Kernaussagen fokussierten Wordings in interner und externer Kommunikation **Corporate Design** ▪ optisches, einheitliches Erscheinungsbild nach dem neuen CI der Stadt **Corporate Image**
Leistungen	**Kommunikationsmaßnahmen und Produkte:** ▪ Produktion crossmedialer Kommunikationsmaßnahmen für das Portfolio der WFDO, der geförderten Projekte und Kooperationen und für das Standortmarketing ▪ Social Media, Online Kooperationen, Redaktionen ▪ Website / News & Stories / Newsletter ▪ Werbematerialien ▪ Geschäftsausstattung WFDO **Markenbetreuung** ▪ Wirtschaftsförderung Dortmund / start2grow / diwodo / to:DO

WIRTSCHAFTSPLAN 2025 / 2026
PRODUKTBESCHREIBUNGEN

Produktbereich	Wirtschaft
Produktgruppe	Business Information Service
Produkt	**Großprojekte**
Kurzbeschreibung	Identifikation und kundenorientierte Umsetzung von Projekten mit herausragender gesamtstädtischer Bedeutung
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss zur Neuorganisation der Wirtschaftsförderung vom 15.02.2018
Produktverantwortung	Teammanager*in Großprojekte
Zielgruppe	▪ Investor*innen ▪ Projektentwickler*innen ▪ Unternehmen ▪ Netzwerk- und Projektpartner*innen ▪ Politik und Zivilgesellschaft
Ziele	▪ Identifikation, Umsetzung und Kommunikation von städtebaulichen wie funktionalen Großprojekten mit besonderer politischer, finanzieller oder raumwirksamer Dimension ▪ Stärkung der Funktion Dortmunds als regionale Drehscheibe zwischen den Regionen Ruhr und Westfalen ▪ Nationale und internationale Positionierung und Vernetzung des Standortes in Schlüsselbranchen /-technologien ▪ Initiierung und Entwicklung von Großprojekten
Leistungen	▪ Moderation und Beschleunigung von Prozessen bei der Umsetzung von Projekten ▪ Positionierung des Wirtschafts- und Innovationsstandortes Dortmund als Drehscheibe für regionale Kooperationen und Lieferketten ▪ Betreuung von Investorenprojekten ▪ Projektkoordination und -steuerung von Schlüsselprojekten ▪ Ausbau der interregionalen und internationalen Netzwerkstrukturen (Westfalen, Türkei, Niederlande, USA) ▪ Vermarktung und Standortentwicklung (PHOENIX West, Hafenquartier Speicherstraße) ▪ Verstetigung von erfolgreichen Förderprojekten in den Regelbetrieb ▪ Identifizierung, Beantragung und verantwortliche Umsetzung von Förderprojekten ▪ Prüfung und Bewertung der gesamtstädtischen Relevanz von vorgeschlagenen Projekten ▪ Implementierung von Entscheidungsvorlagen in Gremien ▪ Koordinierung und Planung von bedeutenden Fach- und Immobilienmessen (Expo Real, Polis Convention, Mipim) und anderen flächenspezifischen Veranstaltungsformaten (Investorentour Ruhr) ▪ Entwicklung und Umsetzung der Wirtschaftsflächenstrategie

Wirtschaftsförderung Dortmund - Wirtschaftsplan 2025 / 2026
KENNZAHLEN

Produktgruppe	Kundenservice	Plan 2025			Plan 2026			Erläuterungen	Wirkungsmonitor
Produkt	Kennzahlen	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr		
Firmenbezogene Dienstleistungen	Anfragen nach Gewerbeimmobilien und Gewerbeflächen	300	150	150	300	150	150		Dortmund fördert die Sicherung bestehender und den Aufbau neuer sozialversicherungspflichtiger Beschäftigungsverhältnisse. Dortmund soll als attraktiver Unternehmensstandort wahrgenommen werden.
	davon: Grundstücksgröße Verkauf / Erbpacht öffentlicher Grundstücke in m²	10.000	5.000	5.000	10.000	5.000	5.000		
	davon: Grundstücksgröße Unterstützung bei Verkauf / Vermietung privater Grundstücke in m²	30.000	15.000	15.000	30.000	15.000	15.000		
	davon: Vermittlung von Gewerbeimmobilien	6	3	3	6	3	3		
	Anzahl Beratungen Planungs-/Bauordnungs- und Brandschutzrecht	150	75	75	150	75	75		
	Unternehmensinvestitionen (Investitionsdatenbank) in €	400.000.000	200.000.000	200.000.000	300.000.000	150.000.000	150.000.000		

Produktgruppe	Kundenservice	Plan 2025			Plan 2026			Erläuterungen	Wirkungsmonitor
Produkt	Kennzahlen	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr		
Bestandsentwicklung	Unternehmenskontakte insgesamt	3.000	1.500	1.500	3.000	1.500	1.500	Kontaktaufnahme und -pflege zu Dortmunder Unternehmen (Themen u.a. Projekte, Finanzierung, Digitalisierung, Flächenbedarfe, Fachkräfte, Fördermittel, …)	Dortmund fördert die Sicherung bestehender und den Aufbau neuer sozialversicherungspflichtiger Beschäftigungsverhältnisse. Dortmund soll als attraktiver Unternehmensstandort wahrgenommen werden.
	Veranstaltungen	10	5	5	10	5	5	Dortmunder Unternehmerfrühstück, -frühschicht, Ökoprofit, FamUnDo, Dortmunder Wirschaftspreis im Jahr 2026, Veranstaltungen im Bezirk	
	Teilnehmer*innen an Veranstaltungen	400	200	200	700	200	500		

Produktgruppe	Kundenservice	Plan 2025			Plan 2026			Erläuterungen	Wirkungsmonitor
Produkt	Kennzahlen	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr		
Gründen	Gründungsberatungen	400	200	200	400	200	200		Dortmund fördert die Sicherung bestehender und den Aufbau neuer sozialversicherungspflichtiger Beschäftigungsverhältnisse Dortmund soll als attraktiver Unternehmensstandort wahrgenommen werden.
	Gründerinnenförderung	30	15	15	30	15	15		
	start2grow Gründungswettbewerb Teilnehmer*innen	350	150	200	350	150	200		
	start2grow Gründungswettbewerb Businesspläne	60	60	0	60	60	0		
	Hightech Gründungen in Dortmund	20	10	10	20	10	10		
	Gründungen/umgesetzte Projekte aus dem Bereich "Social"	10	5	5	10	5	5		
	Matchmakings KMU mit Startups	60	30	30	60	30	30		

Wirtschaftsförderung Dortmund - Wirtschaftsplan 2025 / 2026
KENNZAHLEN

Produktgruppe	Kundenservice	Plan 2025			Plan 2026			Erläuterungen	Wirkungsmonitor
Produkt	Kennzahlen	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr		
Unterstützung von Investoren	Gezielte Ansprache von überregionalen Investoren/Unternehmen	180	90	90	180	90	90		Dortmund fördert die Sicherung bestehender und den Aufbau neuer sozialversicherungspflichtiger Beschäftigungsverhältnisse. Dortmund soll als attraktiver Unternehmensstandort wahrgenommen werden.
	Standortpräsentationen und individuelle Beratungsgespräche mit potenziellen Investoren	50	25	25	50	25	25		
	Beratungsgespräche Welcome Agency mit Unternehmen / Instituten	30	15	15	30	15	15		
	Individuelle Begleitung von Spitzenkräften aus Wissenschaft und Wirtschaft im Rahmen der Welcome Agency	30	15	15	30	15	15		

Produktgruppe	Kundenservice	Plan 2025			Plan 2026			Erläuterungen	Wirkungsmonitor
Produkt	Kennzahlen	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr		
Beschäftigungsförderung	Anzahl der KMU, die an Workshops und weiteren Veranstaltungsformaten teilgenommen haben	180	90	90	180	90	90	Die Zielerreichung hängt auch von der Entwicklung des Budgets in den Jahren 2025 / 2026 ab, da eine eine Erhöhung des Ansatzes bei der Beschäftigungsförderung im Haushalsplanaufstellungsprozesses nicht berücksichtigt werden konnte.	Dortmund fördert die Sicherung bestehender und den Aufbau neuer sozialversicherungspflichtiger Beschäftigungsverhältnisse
	Anzahl der Jugendlichen, die beim Übergang in die Berufswelt (Ausbildung/Studium) unterstützt wurden	120	60	60	120	60	60		
	Kundenkontakte HR	250	125	125	250	125	125		

Produktgruppe	Kundenservice	Plan 2025			Plan 2026			Erläuterungen	Wirkungsmonitor
Produkt	Kennzahlen	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr		
Umsetzung Europäischer Sozialfonds - Regionalagentur	Anzahl der mit Durchführung INQA-Coaching Beratungen beratenen Unternehmen	35	20	15	35	20	15		Dortmund fördert die Sicherung bestehender und den Aufbau neuer sozialversicherungspflichtiger Beschäftigungsverhältnisse
	Anzahl ausgegebener Bildungsschecks (ausgelaufen)							derzeit ausgelaufen, Neuerungen ab Herbst 2024 geplant	
	Anzahl geförderter Plätze in den Jugendprogrammen der Landesarbeitspolitik	25			25			Bewilligung für ganzes Jahr gültig, unabhängig vom Halbjahr	
	Summe eingeworbener Drittmittel - in Mio. € -	1	0,5	0,5	1	0,5	0,5		

Produktgruppe	Kundenservice	Plan 2025			Plan 2026			Erläuterungen	Wirkungsmonitor
Produkt	Kennzahlen	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr		
Neue Stärke	Anzahl Sozialversicherungspflichtige Beschäftigungsverhältnisse							Eine Planung kann nach entsprechender Beschlusslage erfolgen.	Dortmund fördert die Sicherung bestehender und den Aufbau neuer sozialversicherungspflichtiger Beschäftigungsverhältnisse
	Anzahl der Arbeitslosen U 25								
	Arbeitslosenquote in %								

Wirtschaftsförderung Dortmund - Wirtschaftsplan 2025 / 2026
KENNZAHLEN

Produktgruppe	Business Information Service	Plan 2025			Plan 2026			Erläuterungen	Wirkungsmonitor
Produkt	Kennzahlen	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr		
Soziale Innovation	Anzahl der KMU, die durch Veranstaltungen, Beratungsangebote, Workshops oder ähnliche Aufschließungsmaßnahmen erreicht wurden	100	50	50	100	50	50	Teilnehmende an Veranstalungen etc. // Output an Veranstaltungen	Der Strukturwandel wird konsequent verfolgt und verwirklicht. Dortmund fördert die Sicherung bestehender und den Aufbau neuer sozialversicherungspflichtiger Beschäftigungsverhältnisse. Dortmund soll als attraktiver Unternehmens-standort wahrgenommen werden.
	Neue Unternehmen in themenspezifischen Netzwerken	10	5	5	15	7	8	Wachstum // Outcome der Themennetzwerke Frau & Beruf, Corporate Social Responsibility (CSR), Gemeinwohlökonomie-Bilanzierung (GWÖ)	
	Dortmunder Unternehmen mit GWÖ-Bilanz	15	10	15	20	15	20	Wachstum // Outcome	

Produktgruppe	Business Information Service	Plan 2025			Plan 2026			Erläuterungen	Wirkungsmonitor
Produkt	Kennzahlen	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr		
Innovation	Anzahl der KMU, die durch Veranstaltungen, Beratungsangebote, Workshops oder ähnliche Aufschließungsmaßnahmen erreicht wurden	150	75	75	150	75	75	Teilnehmende an Veranstalungen etc. // Output an Veranstaltungen zu den einzelnen Themen	Der Strukturwandel wird konsequent verfolgt und verwirklicht. Dortmund fördert die Sicherung bestehender und den Aufbau neuer sozialversicherungspflichtiger Beschäftigungsverhältnisse. Dortmund soll als attraktiver Unternehmensstandort wahrgenommen werden.
	Teilnehmende an der #diwodo	8.000	0	8000	8.000	0	8000	Leuchtturmprojekt Digitalisierung	
	Umsetzung von Maßnahmen aus Masterplänen und Pilotisierung von Fromaten und Projekten	5	3	2	5	3	2	Umsetzung von Maßnahmen aus übergeordneten Masterplänen und Experimente mit neuen Formaten im Rahmen der Strategie. Ziel ist die Umsetzung einer Maßnahme zu jedem der "4 D's".	
	Neue Unternehmen in themenspezifischen Netzwerken	15	7	8	15	7	8	Wachstum // Outcome der Themennetzwerke für Digitalisierung, Dekarbonisierung, Kreislaufwirtschaft	

Produktgruppe	Business Information Service	Plan 2025			Plan 2026			Erläuterungen	Wirkungsmonitor
Produkt	Kennzahlen	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr		
Ausbildung im Quartier	Kundenkontakte zu Unternehmer*innen	300	150	150	300	150	150		Dortmund fördert die Sicherung bestehender und den Aufbau neuer sozialversicherungspflichtiger Beschäftigungsverhältnisse. Dortmund soll als attraktiver Unternehmensstandort wahrgenommen werden.
	Matching: Unternehmen in Schule sowie Schülerinnen und Schülcer (SuS) in Schule	120	60	60	120	60	60		
	Vermittelte Schüler*innen in Ausbildung	120	0	120	120	0	120		
	Neue Unternehmen im Netzwerk	12	6	6	12	6	6		

Wirtschaftsförderung Dortmund - Wirtschaftsplan 2025 / 2026
KENNZAHLEN

Produktgruppe	Business Information Service	Plan 2025			Plan 2026			Erläuterungen	Wirkungsmonitor
Produkt	Kennzahlen	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr		
Wissensmanagement	Wissensmanagement Tools (z.B. IT)	8	4	4	8	4	4	CRM Einladungstool, Dashboard, Webbasierter Lagebericht, Collaboration-Tool, Kanbanboard, CRM Analysetool, Projektmanagement-Baustein, MS Teams Komplettlösung, WdW 2.0, Stadt-CI-Anpassung, 4 Walk&Talks (MS Teams, Drugis Geoinfo, Kunden-Backend, KI), 2 Komplettschulungen (CRM, Drugis)	Der Strukturwandel wird konsequent verfolgt und verwirklicht
	Wissensmanagement Produkte (z.B. Studien)	4	2	2	4	2	2	Maklertour, Basisarbeitanalyse, Studie Horizontale Mobilität, 2 Fachgruppenanalysen, Netzwerk Fachkräfte, Werkzeugkoffer Events, Potenzialflächenvisualisierung	
	Büroflächenumsatz in qm	70.000	35.000	35.000	70.000	35.000	35.000		
	Einbindung externer Datenquellen	3	1	2	3	1	2	Markusdatenbank, Metadatenkatalog, Innolab-Partnerdaten, Regionaldatenbank, Sozialforschungsdatenbank, Hystreet	

Produktgruppe	Business Information Service	Plan 2025			Plan 2026			Erläuterungen	Wirkungsmonitor
Produkt	Kennzahlen	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr		
Standortkommunikation	Reichweitenmessung Website	120.000	60.000	60.000	120.000	60.000	60.000		Der Strukturwandel wird konsequent verfolgt und verwirklicht. Dortmund fördert die Sicherung bestehender und den Aufbau neuer sozialversicherungspflichtiger Beschäftigungsverhältnisse. Dortmund soll als attraktiver Unternehmensstandort wahrgenommen werden.
	Newsletter	12	6	6	12	6	6		Dortmund soll als attraktiver Unternehmensstandort wahrgenommen werden.

Produktgruppe	Business Information Service	Plan 2025			Plan 2026			Erläuterungen	Wirkungsmonitor
Produkt	Kennzahlen	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr	gesamt	1. Halbjahr	2. Halbjahr		
Großprojekte	PHOENIX West; Anzahl angesiedelter Unternehmen	2	1	1	2	1	1		Der Strukturwandel wird konsequent verfolgt und verwirklicht. Dortmund fördert die Sicherung bestehender und den Aufbau neuer sozialversicherungspflichtiger Beschäftigungsverhältnisse. Dortmund soll als attraktiver Unternehmensstandort wahrgenommen werden.
	Entwicklung und Umsetzung von Schlüsselprojekten							laufender Prozess (In|Die RegionWestfalen, Campus Westhausen, Digitale Lernfabrik)	
	Quartiersentwicklung Speicherstraße, Umsetzung südliche Speicherstraße, Bebauungsplanentwicklung nördliche Speicherstraße							laufender Prozess	
	Anzahl umgesetzter geförderter Breitbandanschlüsse im Stadtgebiet Dortmund	1000	500	500	1000	500	500	Die Maßnahme beruht auf dem Bundesförderprogramm "Breitband" und wird vom Land.NRW kofinanziert. Die Stadt Dortmund zahlt einen Eigenanteil von 10%	
	Immobilienmessen	3	2	1	3	2	1	Mipim, Polis Convention, Expo Real	

Wirtschaftsförderung Dortmund - Wirtschaftsplan 2025 / 2026 - Wirkungsmonitor

Aufteilung des Betriebskostenzuschusses der Wirtschaftsförderung Dortmund auf die Ziele des Wirkungsmonitors

2025

Betriebskostenzuschuss (BKZ) - Betrag in T€ **19.817 T€**

Ziele	Der Strukturwandel wird konsequent verfolgt und verwirklicht	Dortmund fördert die Sicherung bestehender und den Aufbau neuer sozialversicherungspflichtiger Beschäftigungsverhältnisse	Dortmund soll als attraktiver Unternehmensstandort wahrgenommen werden	Gesamt
Prozentuale Aufteilung des BKZ auf Ziele	11,41%	67,89%	20,70%	**100,00%**
Betrag (in T€)	**2.261 T€**	**13.455 T€**	**4.102 T€**	**19.817 T€**

2026

Betriebskostenzuschuss (BKZ) - Betrag in T€ **16.406 T€**

Ziele	Der Strukturwandel wird konsequent verfolgt und verwirklicht	Dortmund fördert die Sicherung bestehender und den Aufbau neuer sozialversicherungspflichtiger Beschäftigungsverhältnisse	Dortmund soll als attraktiver Unternehmensstandort wahrgenommen werden	Gesamt
Prozentuale Aufteilung des BKZ auf Ziele	18,47%	44,41%	37,12%	**100,00%**
Betrag (in T€)	**3.031 T€**	**7.285 T€**	**6.090 T€**	**16.406 T€**

Sondervermögen Verpachtung Technologiezentrum Dortmund

Wirtschaftsplan 2025/2026

(DS-Nr. 37660-25)

Sondervermögen "Verpachtung Technologiezentrum Dortmund"

Stadt Dortmund
Sondervermögen
Technologiezentrum

Wirtschaftsplan 2025/2026

Erfolgsplan 2025/2026

Anlage 1

Bezeichnung	IST 2023 TEuro	Prognose 2024 TEuro	Plan 2025 TEuro	Plan 2026 TEuro	Plan 2027 TEuro	Plan 2028 TEuro	Plan 2029 TEuro
Umsatzerlöse	6.679	7.819	9.174	9.262	13.103	11.941	10.559
Bestandsveränderungen	0	0	529	760	-1.550	-950	600
Sonstige betriebliche Erträge	4.677	3.419	7.571	6.000	6.864	5.864	5.864
Andere aktivierte Eigenleistungen	318	551	710	842	611	439	400
Materialaufwand	-60	0	-950	-950	-950	-150	-1.000
Personalaufwand	-576	-701	-919	-920	-948	-978	-978
Abschreibungen	-3.237	-4.631	-3.694	-4.034	-5.124	-5.069	-5.371
Sonstiger betrieblicher Aufwand	-6.444	-8.594	-10.257	-10.163	-9.226	-9.408	-8.733
Betriebsergebnis	**1.357**	**-2.137**	**2.164**	**797**	**2.780**	**1.689**	**1.341**
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.374	-2.105	-2.298	-3.062	-3.313	-3.270	-3.450
Finanzergebnis	**-1.374**	**-2.105**	**-2.298**	**-3.062**	**-3.313**	**-3.270**	**-3.450**
Sonstige Steuern	**-235**	**-288**	**-299**	**-309**	**-319**	**-319**	**-319**
Jahresergebnis	**-252**	**-4.530**	**-432**	**-2.574**	**-852**	**-1.900**	**-2.428**

Anmerkung: Da die Beträge in den einzelnen Anlagen Nachkommastellen enthalten, welche jedoch aus Gründen der Übersichtlichkeit nicht abgedruckt werden, können sich in den einzelnen Summenzeilen Rundungsdifferenzen ergeben.

Stadt Dortmund
Sondervermögen
Technologiezentrum

Wirtschaftsplan 2025/2026

Vermögensplan 2025/2026

Anlage 2

Kapitalstruktur	31.12.2023 IST TEuro	31.12.2024 Prognose TEuro	31.12.2025 TEuro	31.12.2026 TEuro	31.12.2027 TEuro	31.12.2028 TEuro	31.12.2029 TEuro
Langfristig verfügbares Kapital							
Eigenkapital							
Stammkapital	500	500	500	500	500	500	500
Kapitalrücklagen	16.509	16.509	18.984	20.217	20.217	20.217	20.217
Bilanzergebnis	-252	-4.764	-5.214	-7.788	-8.640	-10.540	-12.968
	16.757	12.245	14.270	12.929	12.077	10.177	7.749
Sonderposten für Investitionszuschüsse	2.829	5.040	8.131	12.953	12.089	11.226	10.362
Mittel- und kurzfristig verfügbares Kapital							
Fremdkapital							
Sonstige Rückstellungen	2.443	2.280	2.246	2.166	2.034	2.034	2.034
Darlehen Kreditinstitute	75.912	88.152	114.069	128.140	129.187	129.652	128.970
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.705	2.336	1.496	1.496	1.496	1.096	1.090
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.314	1.058	967	944	945	945	945
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht.	113	113	110	104	106	106	106
Sonstige Verbindlichkeiten	2.531	1.891	2.473	2.473	2.487	2.476	2.537
Rechnungsabgrenzungen	101	34	113	113	113	113	113
	81.676	93.584	119.228	133.270	134.334	134.388	133.761
	103.705	**113.149**	**143.875**	**161.318**	**160.534**	**157.825**	**153.906**

Anmerkung: Da die Beträge in den einzelnen Anlagen Nachkommastellen enthalten, welche jedoch aus Gründen der Übersichtlichkeit nicht abgedruckt werden, können sich in den einzelnen Summenzeilen Rundungsdifferenzen ergeben.

Stadt Dortmund
Sondervermögen
Technologiezentrum

Wirtschaftsplan 2025/2026

Vermögensplan 2025/2026

Anlage 2

Vermögensstruktur	**31.12.2023 IST TEuro**	**31.12.2024 Prognose TEuro**	**31.12.2025 TEuro**	**31.12.2026 TEuro**	**31.12.2027 TEuro**	**31.12.2028 TEuro**	**31.12.2029 TEuro**
Anlagevermögen							
Immaterielle Vermögensgegenstände	9	596	10	10	10	10	10
Sachanlagen							
Grundstücke und Bauten	71.855	69.432	74.935	95.461	119.804	114.881	120.889
Technische Anlagen und Maschinen	875	733	573	413	275	167	99
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	275	301	301	255	215	177	355
Anlagen im Bau	17.499	29.027	50.848	46.558	22.853	25.716	14.687
aktivierte Bauzeitzinsen	318	924	1.256	2.098	2.709	3.148	3.548
Finanzanlagen							
Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0
Beteiligungen	1.777	1.777	1.777	1.777	1.777	1.777	1.777
	92.599	102.194	129.690	146.562	147.633	145.866	141.355
Umlaufvermögen							
Vorräte	3.034	3.964	3.564	4.323	2.773	1.823	2.423
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	372	157	151	151	151	151	151
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.431	1.320	1.401	1.424	1.446	1.446	1.446
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	250	285	2.051	2.108	2.107	2.107	2.107
Sonstige Vermögensgegenstände	4.255	5.190	6.854	6.586	6.260	6.268	6.260
Guthaben bei Kreditinstituten	1.621	0	0	0	0	0	0
	10.963	10.916	14.021	14.592	12.737	11.795	12.387
Rechnungsabgrenzungsposten	143	39	164	164	164	164	164
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
	103.705	**113.149**	**143.875**	**161.318**	**160.534**	**157.825**	**153.906**

Anmerkung: Da die Beträge in den einzelnen Anlagen Nachkommastellen enthalten, welche jedoch aus Gründen der Übersichtlichkeit nicht abgedruckt werden, können sich in den einzelnen Summenzeilen Rundungsdifferenzen ergeben.

Sondervermögen "Verpachtung Technologiezentrum Dortmund"

Stadt Dortmund
Sondervermögen
Technologiezentrum

Wirtschaftsplan 2025/2026

Finanzplan 2024 - 2029

Anlage 3

	2024 Prognose TEuro	2025 Plan TEuro	2026 Plan TEuro	2027 Plan TEuro	2028 Plan TEuro	2029 Plan TEuro
Betriebliche Einzahlungen	7.702	24.039	20.911	22.022	19.274	17.464
Betriebliche Auszahlungen	7.089	15.133	14.285	13.372	13.071	12.822
Saldo auf lfd. Betriebstätigkeit	613	8.906	6.626	8.650	6.203	4.642
Neutrale Einzahlungen	4.024	5.384	5.215	449	0	0
Neutrale Auszahlungen	626	179	249	201	0	0
Saldo aus neutralen Zahlungen	3.398	5.205	4.966	248	0	0
Einzahlungen aus Abgängen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	9.365	32.247	23.806	6.635	3.398	538
Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.365	-32.247	-23.806	-6.635	-3.398	-538
Darlehensaufnahmen	18.076	25.631	29.084	10.095	11.000	14.000
-davon Umschuldungen	9.000	-6.616	5.278	3.460	7.602	13.462
Kapitaldienst	7.558	10.203	17.987	12.927	13.456	14.439
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	10.518	15.428	11.097	-2.832	-2.456	-439
Kapitalerhöhung	0	2.475	1.233	0	0	0
Kapitalrückzahlung (Ausschüttung)	0	0	0	0	0	0
Saldo Kapital	0	2.475	1.233	0	0	0
Summe Einzahlungen	29.802	57.529	56.443	32.566	30.274	31.464
Summe Auszahlungen	-24.638	-57.762	-56.327	-33.135	-29.925	-27.799
Veränderung Kontokorrent	5.164	-233	116	-569	349	3.665

Anmerkung: Da die Beträge in den einzelnen Anlagen Nachkommastellen enthalten, welche jedoch aus Gründen der Übersichtlichkeit nicht abgedruckt werden, können sich in den einzelnen Summenzeilen Rundungsdifferenzen ergeben.

Sondervermögen "Verpachtung Technologiezentrum Dortmund"

Stadt Dortmund
Sondervermögen
Technologiezentrum

Wirtschaftsplan 2025/2026

Investitionsplan 2024 - 2029

Anlage 4

Projekt bzw. Anlage im Bau / Invest - aggregiert -	Stand 31.12.2024 Prognose TEuro	2025 Plan TEuro	2026 Plan TEuro	2027 Plan TEuro	2028 Plan TEuro	2029 Plan TEuro
Zentrum für Logistik und IT - Anlagen im Bau	5.596.108	8.916.424	8.500.000	1.500.000	0	0
Neubau Parkhaus - Anlagen im Bau	6.426.992	690.000	0	0	0	0
Technologiezentrum Anlagen im Bau / Umbauten	1.112.851	1.300.000	1.300.000	1.143.057	300.000	300.000
Erweiterung Qualitätszentrum Anlagen im Bau	0	47.500	138.250	138.250	168.500	0
Neubau Zentrum f. integrierte Wirkstoffforschung Anlagen	9.665.932	6.941.479	6.941.479	0	0	0
Industriecampus, Anlagen im Bau und Umbauten	4.518.964	4.000.000	3.700.000	2.000.000	1.900.000	0
MST-factory Zusatzinvest Anlagen	350.000	322.000	551.500	0	0	0
B1st-software-factory und Nebengebäude Anlagen im Ba	25.000	150.540	285.000	0	0	0
Zentrum für Produktionstechnik Zusatzinvest	0	137.000	81.500	81.500	0	0
CleanPort Anlagen im Bau	1.000.000	1.274.000	1.273.000	0	0	0
Energiecampus Anlagen im Bau	1.064.032	1.232.681	75.000	0	0	0
eport Anlagen im Bau	0	276.000	475.000	0	0	0
ProteomKompetenzzentrum Anlagen im Bau	88.292	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
BioMedizinzentrum Anlagen im Bau	59.562	642.600	544.425	544.425	0	0
Photonics Valley Anlagen im Bau	30.000	90.000	30.000	0	0	0
Gesamt	**29.937.733**	**26.070.224**	**23.945.154**	**5.457.232**	**2.418.500**	**350.000**

(AiB/Anlagen im Bau, AV/Anlagevermögen, BuGA/Betriebs- und Geschäftsausstattung)

Anmerkung: Bei einzelnen Projekten wurden aus Gründen kaufmännischer Erfahrung Teilsummen der Projektkosten 2025ff erst für das Folgejahr zahlungswirksam geplant. Aufgrund dessen ergeben sich Verschiebungen zwischen Investitions- und Finanzplan.

Sondervermögen
"Verpachtung Technologiezentrum Dortmund"

Stadt Dortmund
Sondervermögen
Technologiezentrum

Wirtschaftsplan 2025/2026

Stellenübersicht 2025/2026 Anlage 5

Stellenübersicht 2025/2026

Beschäftigungsart	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Anzahl der Planstellen - vzv -* Jahr 2026	Anzahl der Planstellen - vzv -* Jahr 2025	Anzahl der Planstellen - vzv -* Jahr 2024	Anzahl besetzte Planstellen - vzv -* Stand: 30.06.2024**
Beschäftigte	SV				
	EG 15/EG 15Ü	1,00	1,00	1,00	1,00
	EG 14				
	EG 13	5,00	5,00	5,00	4,00
	EG 12	1,00	1,00	1,00	1,00
	EG 11	1,00	1,00	1,00	0,00
	EG 10				
	EG 9 c				
	EG 9 b				
	EG 9 a				
	EG 8	0,50	0,50	0,50	0,50
	EG 7				
	EG 6				
	EG 5				
	EG 4	1,00	1,00	1,00	1,00
	EG 3				
	EG 2				
	Summe	**9,50**	**9,50**	**9,50**	**7,50**

Anmerkungen: * = vollzeitverrechnet
** = nachrichtlich gem. § 17 EigVO

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2025/2026

1. Zusammenfassung

Grundlage des vorliegenden Wirtschaftsplanes bilden die Daten der Bilanz des geprüften Jahresabschlusses 2023, die ermittelten Werte des Prognoserechnung zum 31.12.2024 sowie die daraus abgeleiteten und vorläufig ermittelten Bilanzansätze für das Wirtschaftsjahr 2024. Die für das Wirtschaftsjahr 2024 und folgende bereits vom Rat der Stadt beschlossenen Investitionen sowie konkretisierte Planungen wurden in die Wirtschaftsplanung integriert.

Die beigefügte Wirtschaftsplanung 2025/2026ff wurde mithilfe des Programms DATEV-Wirtschaftsplanung erstellt und bedingt dadurch ein zusammengefasstes Layout der Anlagen.

Die Umsatzerlöse aus der Vermietung und Verpachtung der Einrichtungen des SVTZ sind im Berichtszeitraum 2025 mit rd. 9.174 TEUR (Vj. 7.122 TEUR) geplant und verbessern sich damit gegenüber der Planung des Vorjahres um rd. 2.052 TEUR. Für den Berichtszeitraum 2026 sind diese mit rd. 9.262 TEUR geplant und steigen um weitere rd. 88 TEUR an. Für das Jahr 2025 ff wurden Erlöse aus Grundstücksverkäufen geplant, die in den obigen Umsatzerlösen enthalten sind. Die durch die Veräußerung und Entwicklung von Flächen saldierten Bestandsveränderungen wirken sich im Jahr 2025 in Höhe von 529 TEUR auf die Gesamtleistung von rd. 17.274 TEUR und im Jahr 2026 in Höhe von 760 TEUR auf die Gesamtleistung von rd. 16.022 TEUR positiv aus.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse (EU/Land) betragen 2025 letztmalig ca. 1.085 TEUR (Vj. 1.835 TEUR) und laufen für die Bestandsobjekte (z. B. MST.factory dortmund, BMZ und ZfP I) über das Ende der geförderten Zweckbindungsfrist Ende 2024 aus. Überdies verzögert sich die Fertigstellung weiterer geförderter Objekte (ZLI, ZiW). Ab dem Jahr 2027 steigen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse (EU/Land) mit der geplanten Fertigstellung weiterer geförderter Projekte (ZLI, ZiW) erneut an und wirken sich korrespondierend zu den Abschreibungen der beiden Objekte aus.

Der passivierte Posten aus der Neuen Stärke (DS 30644-23) wird wie bereits praktiziert analog zu den entstehenden Aufwendungen im jeweiligen Wirtschaftsjahr erfolgswirksam aufgelöst (siehe sonstige betriebliche Aufwendungen). Bedingt durch die weiterhin hohen Aufwendungen für Entwicklung und Planung wurden zusätzlich zu den bereits zur Verfügung gestellten Mitteln für die Jahre 2024 und 2025 weitere Mittel in Höhe von insgesamt rd. 3.700 TEUR angefordert. Die Wirtschaftsförderung Dortmund hat hierzu eine gesonderte Beschlussvorlage am 12.12.2024 durch den Rat der Stadt Dortmund beschließen lassen (vergl. DS 36762-24).
Da das SVTZ im Rahmen der Satzungsbestimmung Aufgaben der Wirtschaftsförderung mit einhergehenden hohen Investitionssummen übernimmt, denen in der Projektphase noch keine Einnahmen gegenüberstehen, fließen beginnend ab 2025 bis zunächst einschließlich 2029 Ertragszuschüsse in Höhe von 5 Mio. € p.a. an das SVTZ (vergl. DS-Nr.35972-24), die auch in den sonstigen betrieblichen Erträgen enthalten sind.

Der Materialeinsatz im Bereich der Grundstücksentwicklung und -planung wurde für das Jahr 2025 mit 950 TEUR sowie für das Jahr 2026 mit 950 TEUR geplant und steigt damit im Vergleich zu den Vorjahren entsprechend den Planungsumsetzungen.

Im Wirtschaftsplan 2024 beschlossene und umgesetzte sowie im Jahr 2025 geplante Personalverstärkungen zeigen sich vorbehaltlich zeitlich paralleler Beschlussfassungen in der Planung des Personalaufwands 2025 mit einem Anstieg auf insgesamt 919 TEUR, im Jahr 2026 auf insgesamt 920 TEUR, Steigerungen i. H. v. 2% p.a. wurden berücksichtigt.

Die Abschreibung auf Substanzverringerung des beweglichen und unbeweglichen Sachanlagevermögens fällt im Jahr 2025 gegenüber dem Planungszeitraum 2024 um 938 TEUR von ca. 4.631 TEUR auf 3.693 TEUR und steigt im Jahr 2026 um 341 TEUR auf rd. 4.034 TEUR an.
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen, wie Versicherungsprämien, Rechts- und Beratungskosten, Raumkosten sowie insbesondere Instandhaltungen und die Kosten der Geschäftsbesorgung steigen im Jahr 2025 gegenüber dem Vergleichszeitraum 2024 um 2.670 TEUR und betragen 10.256 TEUR (Vj. 7.586 TEUR). Im Planungszeitraum 2026 sinken die Aufwendungen um rd. 92 TEUR auf rd. 10.164 TEUR. Dies liegt in der Hauptsache in erheblichen Instandsetzungs- und Sanierungserfordernissen an Bestandsobjekten – PHOENIX West und Industriecampus - begründet, welche nicht vollständig bilanziell aktivierbar sind und damit das Ergebnis direkt belasten. Mit den Investitionen in die neuen Projekte und Verfahren gehen darüber hinaus erforderliche, fachspezifische Beratungskosten einher, die sich ebenfalls auf das Ergebnis auswirken. Korrespondierend dazu stehen die erfolgswirksam aufgelösten sonstigen Erträge aus der Neuen Stärke wie oben erläutert.

Für die Wirtschaftsjahre 2025 und 2026 sind bedingt durch eine starke Investitionstätigkeit sowie das bislang nur geringfügig sinkende Zinsniveau weiter ansteigende Belastungen zu erwarten, denen im Betrachtungszeitraum keine auskömmlichen Refinanzierungserträge entgegenstehen.
Bei Realisierung der Planungsvorhaben wird unter voller Ausschöpfung der Kreditermächtigung die Zinsbelastung erheblich höher als in den Vorjahren ausfallen. Zur Kompensation dieser Aufwendungen wird der investive Anteil des Zinsaufwandes, welcher bis zum Abschluss der Bauphase ohne Refinanzierung vom SVTZ getragen wird, planerisch mit dem im jeweiligen Planungszeitraum maximalen Betrag unter Annahme der geplanten Bauzeit als Bauzeitzins aktiviert.

Unter diesen Annahmen liegt der verbleibende geplante Zinsaufwand 2025 bei rd. 2.298 TEUR und steigt im Jahr 2026 auf rd. 3.061 TEUR an.

Damit wird sich für das Jahr 2025 abzüglich zu leistender Steuern in Höhe von rd. 299 TEUR unter Maßgabe des vollständigen Eintritts aller im Jahr 2025 geplanten Vorhaben wahrscheinlich ein Verlust von rd. -432 TEUR einstellen.
Für das Jahr 2026 wird sich abzüglich zu leistender Steuern in Höhe von rd. 309 TEUR unter Maßgabe des vollständigen Eintritts aller im Jahr 2026 geplanten Vorhaben voraussichtlich ein Verlust in Höhe von rd. – 2.574 TEUR einstellen.

Es zeigt sich deutlich, dass ursächlich diese Verlustsituation nicht aus dem Kerngeschäft, also aus der Vermietung und Verpachtung von technologischer Infrastruktur, sondern weitestgehend aus den in den letzten Jahren dem SVTZ übertragenen Sonderaufgaben mit beispielsweise hohem Instandsetzungsaufwendungen im Areal Industriecampus und PHOENIX West entsteht.
So wies der Wirtschaftsplan 2024 einen geplanten Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 2.200 TEUR aus. Betrachtet man für das Gesamtjahr 2024 ausschließlich die Ertrags- und Aufwandsituation für das Kerngeschäft des SVTZ, so weist die Prognose 2024 inklusive der Gesamtpersonalkosten einen Verlust von rd. 2.700 TEUR aus. Dieser operative Verlust liegt damit bei dem im Wirtschaftsplan kalkuliertem Rahmen. Mit der Übernahme definierbarer Sonderaufgaben entstehen allein im Jahr 2024 weitere rd. 2.800 TEUR Jahresfehlbetrag, dem keine unmittelbaren Refinanzierungen entgegenstehen. Der Effekt verstärkt sich durch mangelnde Refinanzierung und steigende Zinsbelastungen in den Folgejahren.

Die Buchwerte des Sachanlagevermögens zum 31.12.2025 werden nach Plan rd. 127.912 TEUR betragen, zum 31.12.2026 betragen diese rd. 144.785 TEUR. Ergänzend besteht dazu der Sonderposten für Investitionszuschüsse. Dieser beträgt nach Planungsstand im Jahr 2025 rd. 8.131 TEUR sowie im Jahr 2026 rd. 12.953 TEUR. Die Bilanzsumme beträgt am Stichtag 31.12.2025 rd. 143.875 TEUR sowie zum 31.12.2026 rd. 161.318 TEUR, so dass hier unter

Berücksichtigung des Sonderpostens und der verstärkt geplanten Investitionstätigkeit eine Eigenkapitalquote von 15,57% zum 31.12.2025 vorliegt. Diese steigt im Folgejahr zum Stichtag 31.12.2026 auf 16,04%.
Die geplanten Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten betragen zum 31.12.2025 rd. 114.069 TEUR, zum 31.12.2026 rd. 128.140 TEUR.

2. Ausgangslage

Gemäß der Betriebssatzung des Sondervermögen „Verpachtung Technologiezentrum Dortmund“ (SVTZ) in der ab 11.03.2006 gültigen Fassung vom 03.03.2006 sind die Aufgaben des SVTZ im Rahmen der gesamtstädtischen Zielsetzung der Ausbau, die Entwicklung, die Finanzierung und die Verpachtung von der Wirtschaftsförderung dienenden Infrastruktureinrichtungen der Stadt, insbesondere des Technologiezentrums.

Mit Beschluss des Rates der Stadt Dortmund vom 08.10.2020 übernahm das SVTZ zusätzlich die Aufgabe zur Identifikation, Entwicklung und Vermarktung von Wirtschaftsflächen, mit dem Ziel erschlossenes Bauland zur Ansiedlung von Unternehmen zur Verfügung zu stellen. Der formelle Beschluss zur Satzungsänderung des SVTZ erfolgte am 18.12.2020 unter der DS-Nr. 18851-20.

Im Jahr 2024 wurde die Satzung des SVTZ zweimal geändert: Die erste Änderung bezog sich auf die Verstärkung der Geschäftsleitung sowie eine neue Dienstanweisung und wurde am 27.06.2024 vom Rat der Stadt Dortmund unter DS 35123-24 rückwirkend zum 01.01.2024 genehmigt. Die Änderung der Betriebssatzung am 12.12.2024 durch formellen Beschluss des Rates hat Erleichterungen von Berichtspflichten für den Jahresabschluss zum Inhalt, die analog allen Eigenbetrieben und eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen auch für das SVTZ angepasst wurden.

Die Finanzierung der vom SVTZ durchgeführten Investitionen erfolgt aus gewährten Zuwendungen der Europäischen Union, der Gemeinschaftsaufgabe des Bundes und des Landes NRW, aus dem Eigenkapital des SVTZ sowie aus der Aufnahme von Investitionskrediten.

Mit Änderungen der EU-Richtlinien zur „Ziel 2“-Förderung werden die Pachtverträge unmittelbar zwischen dem Eigentümer SVTZ und den einzelnen Mieter*innen (Nutzer*innen) der Infrastruktureinrichtung abgeschlossen. Diese Fördersystematik, die auch für zukünftige mit EU- und Landeszuschüssen kofinanzierte Investitionen gilt, wurde für die vom Rat der Stadt seit dem Jahr 2000 beschlossenen Infrastrukturinvestitionen im vorliegenden Wirtschaftsplan 2025/2026 berücksichtigt.

Parallel dazu wird der zwischen dem SVTZ und der Technologiezentrum Dortmund GmbH (TZDO GmbH) laufende Pachtvertrag, der den I. Bauabschnitt, das Mikrostrukturzentrum und die Erweiterung des Qualitätszentrums zum Gegenstand hat, fortgeführt. Der aktuelle Pachtvertrag regelt das Pachtverhältnis seit dem 1. Januar 2016. Dieser hatte ursprünglich eine Laufzeit bis zum 31.12.2030 mit der Möglichkeit zur Verlängerung der Laufzeit um weitere fünf Jahre. Er wurde gemeinsam mit der TZDO GmbH aufgrund der Verpachtung von Dachflächen an die DEW zur Errichtung von Photovoltaikflächen überarbeitet und im Herbst 2023 zur Beschlussfassung in die Gremien gebracht (DS 32115-23).
Auf Basis dieses Pachtvertrages, dessen Pachtgegenstand nun auf Grundlage der neuen Projekte ZiW/ZLI und die Gestattung der Verpachtung der Dachflächen erweitert wird, nimmt die TZDO GmbH die Untervermietung und Betreuung des ersten bis fünften Bauabschnittes des Technologiezentrums und des Zentrums für Aufbau- und Verbindungstechnik wahr.
In den Teilbereichen des SVTZ, in denen eine unmittelbare Vermietung und Verpachtung an die in den Kompetenzzentren niedergelassenen Unternehmen stattfindet, erfolgt durch die Technologiezentrum Management GmbH (TZM GmbH) die technische und fachliche Betreuung der Zentren und der Unternehmen. Die Konzepte zur Weiterentwicklung der

Kompetenzzentren werden gemeinsam mit der Wirtschaftsförderung Dortmund inhaltlich fortgeschrieben. Als Geschäftsgrundlage bestehen Geschäftsbesorgungsverträge zu den Projekten BioMedizinZentrum, ProteomKompetenzZentrum, e-port dortmund, B1st Software-Factory, MST.factory dortmund sowie für das Zentrum für Produktions- und Fertigungstechnologie zwischen dem SVTZ und der TZM GmbH. Seit dem 1. Januar 2005 werden die Bauherren- und Geschäftsbesorgungsverträge, die zwischen dem SVTZ und der TZDO GmbH abgeschlossen wurden, als Inhouse-Geschäft vergeben.
Die bestehenden Geschäftsbesorgungsverträge sind zum 31.12.2024 ausgelaufen und werden aktuell neu verhandelt. Die Vergütung über ein neues Vertragsmodell erfolgt für die nicht länger in Zweckbindung durch den Fördergeber befindlichen Zentren erfolgsorientierter und ist stärker betriebswirtschaftlich geprägt. Hierzu wird dem Rat nach Abschluss der Verhandlungen eine Vorlage zum Beschluss der neuen Regelung vorgelegt.
Bis zur Entscheidung des Rates läuft die Geschäftsbesorgung unter Anrechnung der laut Altvertrag zu leistenden Zahlungen ohne Unterbrechung fort.
Für die noch in Zweckbindung durch den Fördergeber befindlichen Zentren kann von einer fixen Geschäftsbesorgungsvergütung jedoch vor Ablauf der Bindungsfrist nicht abgewichen werden.

Die Stadt Dortmund ist über das SVTZ zu 100 % an der TZM GmbH beteiligt.

3. Anlageverzeichnis und mittelfristige Investitionsplanung

Nachfolgende technologische Projekte wurden aufgrund der Beschlussfassung durch den Rat der Stadt Dortmund seit dem Wirtschaftsjahr 2002 realisiert und werden als Bestandsprojekte geführt und weiterentwickelt:

- die Errichtung des BioMedizinZentrums Dortmund und des ProteomKompetenz-Zentrums im Technologiepark Dortmund
- die Fertigstellung des I.- III. Bauabschnitts der MST.factory dortmund auf dem Gelände PHOENIX West
- die Errichtung des I. - III. Bauabschnitts des Zentrums für Produktions- und Fertigungstechnologie auf dem Gelände PHOENIX West
- der Aufbau des e-ports an der Mallinckrodtstraße
- sowie der Aufbau der B1st Software-Factory am Rheinlanddamm

Darüber hinaus betreibt das SVTZ über den o. a. Pachtvertrag mit der Technologiezentrum Dortmund GmbH (TZDO)

- die Betriebsgebäude des Technologiezentrums in der Emil-Figge-Str. 76 – 80
- das Qualitätszentrum in der Joseph-von-Fraunhofer-Str. 13 sowie die Erweiterung des Qualitätszentrums.

Seit dem Wirtschaftsjahr 2016 bis heute wurden vom Rat der Stadt Dortmund folgende neue Projekte oder die Erweiterung bestehender Projekte beschlossen, die sich gegenwärtig in der Planung oder bereits in der Aufbauphase befinden:

- der Ausbau von Flächen im Dortmunder Hafen zum CleanPort Dortmund
- die Errichtung eines Zentrums für integrierte Wirkstoffforschung (ZiW)
- die Errichtung eines Kompetenzzentrums für Logistik & IT (ZLI)
- die Sanierung des Hochhauses an der B1st Software-Factory zum Bildungscampus
- Aufbau des Areals an der Kanalstraße zum Industriecampus, einhergehend mit der umfassenden Sanierung des Gebäudebestandes und dem Ankauf weiterer Flächen
- die Konzeption und Entwicklung des Energiecampus in Dortmund-Huckarde
- Errichtung einer Stellplatzanlage inkl. Zuwegung für die IGA (Flächen Energiecampus)
- die Entwicklung des ehem. Walas Areals auf PHOENIX West sowie perspektivisch weiterer angrenzender Flächen
- die Konzeption und der Aufbau eines Sportkompetenzzentrums

- die Konzeption und der Aufbau des Photonics Valley

CleanPort im Dortmunder Hafen

Das SVTZ und die TechnologieZentrumDortmund GmbH wollen nach dem bewährten Modell der Dortmunder Technologiezentren im Dortmunder Hafen das Kompetenzzentrum CleanPort Dortmund errichten. Im CleanPort werden Gründer*innen und junge Unternehmen auf dem Gebiet der saubereren Technologien gemeinsam mit Bestandsunternehmen zusammenarbeiten.

Das Themenfeld reicht von effizienter Nutzung der Energie und Rohstoff-Materialeffizienz über neue Verfahren bis zur nachhaltigen Mobilität. Im CleanPort werden in den nächsten zehn Jahren rd. 200 neue Arbeitsplätze entstehen.

Als Teil der Projektfamilie des Projektes „nordwärts“ wird der CleanPort flächendeckende Innovationsimpulse in den nördlichen Stadtgebieten setzen. Der erste Abschnitt der Investitionstätigkeit ist mit der Errichtung einer Produktionsanlage abgeschlossen und der Nutzer Novihum GmbH hatte die Geschäftstätigkeit bis zur Insolvenz bereits aufgenommen. Die Entwicklung und Realisierung der im Jahr 2022 übernommenen Flächen zum CleanPort wird trotz der eingetretenen Insolvenz der Novihum GmbH Anfang 2023 uneingeschränkt weiterbetrieben. Das Gelände an der Lütge-Heide-Straße befindet sich in der Planung und in Abstimmung mit Unternehmen, die potenzielle Kunden des geplanten Technikums sind. Kern der weiteren Entwicklung ist der Aufbau eines Kompetenzzentrums zur Entwicklung von Unternehmen, die sich mit der Produktion von grünem Wasserstoff (H_2-Produktion CO_2-frei) beschäftigen.

Aufträge für die Generalplanung und die Projektsteuerung wurden inzwischen erteilt.

Die DEW21 prüft in enger Abstimmung mit dem SVTZ und den Deutschen Gasrusswerken den Aufbau eines 20 MW Elektrolyseurs auf dem Gelände des CleanPorts (Projekt we.do).

Erste Betrachtungen zur Beschlussfassung DS 00836-15 sahen eine vorläufige Investition für erste Gebäude und technologische Anlagen von rd. 19.000 TEUR vor. Nach derzeitigem Stand wird das Projekt für saubere Technologien mit einem Investitionsvolumen von rd. 90.000 TEUR kalkuliert. Mit Beschluss des Rates der Stadt vom 12.05.2022 (DS 23827-22) hat das SVTZ die Zustimmung erhalten, einen Antrag auf RWP-Förderung zu erarbeiten, um die Wasserstoffstrategie der Stadt mit Unterstützung von Infrastrukturzuschüssen umzusetzen und als Teil des CleanPort zu realisieren. Fördermittelanträge, welche für das Projekt CleanPort Aussicht auf Erfolg hätten, konnten bis zum jetzigen Zeitpunkt jedoch nicht identifiziert werden.

Aufgrund neuer Erkenntnisse werden voraussichtlich zusätzliche Kosten für die Gründung des Gebäudes entstehen, welche in bisherigen Kostenschätzungen nicht berücksichtigt sind. Sobald eine aktualisierte Kostenschätzung vorliegt, wird eine Wirtschaftlichkeitsberechnung durchgeführt und dem Rat der Stadt wird die neue Gebäude- und Investitionsplanung zur Beschlussfassung vorgelegt.

Zentrum für integrierte Wirkstoffforschung (ZIW)

Der Rat der Stadt beschloss im Dezember 2018 (DS 12159-18) die Erweiterung des BioMedizinZentrums Dortmund (BMZ) um das Zentrum für integrierte Wirkstoffforschung (ZiW). Der Mehrwert des ZiW wird sich durch die translatorisch zusammengeführten Fachkompetenzen der beteiligten Verbundpartner in der besseren, schnelleren und erfolgreicheren Fortführung hochschulnaher Forschungsprojekte niederschlagen.
Es ist zu erwarten, dass sich mit Fortschreiten der Umsetzung der Projekte im ZiW weitere KMU sowie auch Neugründungen aus den Projekten ergeben werden, um den verschiedenen

Interessen der beteiligten Partner*innen Rechnung zu tragen. Das Gebäude soll mit den geplanten Flächen Laborkapazitäten für ca. 200-220 Beschäftigte, überwiegend aus Start-ups und KMU, bereitstellen. Das geplante Investitionsvolumen lag bei 23.372 TEUR (vgl. DS 23844-22). Der gestellte Antrag auf Gewährung einer RWP-Infrastrukturförderung wurde durch das Wirtschaftsministerium des Landes NRW (MWIKE) positiv beschieden und hierauf eine Förderzusage in Höhe von 6.000 TEUR erteilt.

Nach aktuellem Stand verschiebt sich die Fertigstellung des ZiW auf Mitte 2026.
Ferner sind die Gesamtkosten des Projektes nach jüngster Schätzung aufgrund von Baukostensteigerungen und Verzögerungen in den Vergabeverfahren auf rd. 32.550 TEUR gestiegen. Die aktualisierte Kostenplanung wird dem Rat der Stadt Dortmund in Kürze zur Beschlussfassung vorgelegt.

Zentrum für Logistik & IT (ZLI)

Der Rat der Stadt Dortmund hat der Errichtung des Digital Hub Logistik & IT am 13.12.2018 zugestimmt (DS 12161-18). Dieser thematisiert die Verbindung zwischen Informationstechnologie (IT) und Logistik und soll sowohl die Forschungsfelder Logistik & IT weiterentwickeln als auch neuartige Themen an der Schnittstelle zwischen diesen Feldern erforscht werden. Erst durch die Bündelung der Themen entsteht ein nachhaltig aufgebautes, international sichtbares Cluster, aus dem neue Unternehmen und Projekte hervorgehen.
Nach Abriss eines sanierungsbedürftigen Bürokomplexes entsteht ein Gebäude mit bis zu 8.000 m² Bruttogeschoßfläche, aufgeteilt in Forschungs- und Transferinfrastruktur. Das Gesamtprojekt wurde aus Vermarktungsgründen in Zentrum für Logistik und IT umbenannt.

Der Rat der Stadt Dortmund hat am 12.5.2022 positiv über aktualisierte Investitionskosten entschieden (DS 23836-22). Diese basierten auf Zahlen aus dem Jahr 2021: Die Gesamtinvestitionen beliefen sich vormals auf 22.055 TEUR, hiervon entfielen 7.848 TEUR auf die Forschungsinfrastruktur und 10.960 TEUR auf die Transferinfrastruktur sowie 3.247 TEUR auf ein Parkhaus für den Stellplatznachweis.

Im Dezember 2022 wurde eine aktualisierte Kostenkalkulation aufgrund stark gestiegener Bau- und Energiekosten vorgestellt. Die indizierten Baukosten beliefen sich zu Mai 2023 auf rd. 24.893 TEUR. Auch die Baukosten des Parkhauses sind unter Berücksichtigung von Kostensteigerungen in der Auftragssumme nunmehr auf über 5.700 TEUR gestiegen. Analog den Investitionskosten steigen auch die Honorargebühren um rd. 370 T€, sodass die Gesamtinvestitionskosten derzeit bei rd. 30.530 TEUR liegen. Der Bauantrag wurde Ende 2022 gestellt, die Baugenehmigung wurde am 25.10.2023 erteilt. Die Rohbauarbeiten sind im Gange, das Kellergeschoss ist fertiggestellt und nun werden die oberen Etagen gebaut.

Im November 2021 erfolgte ein zweiter, erfolgreicher RWP-Förderantrag mit einem Investitionsvolumen von 10.960 TEUR für die Transferinfrastruktur bei der Bezirksregierung Arnsberg und dem Wirtschaftsministerium des Landes NRW. Am 20. Dezember 2021 wurde der Zuwendungsbescheid über 6.907 TEUR ausgestellt. Aufgrund der Förderquote der förderfähigen unrentierlichen Kosten in Höhe von 80% beträgt das effektive Fördervolumen nach DCF-Berechnung 6.907 TEUR. Der erste Mittelabruf von 34 T€ ist dem SVTZ Ende 2023 zugeflossen.

Die Fertigstellung und damit Inbetriebnahme verschiebt sich auf die Jahresmitte 2026.

Ziel ist, am Ende der Zweckbindungsfrist (15 Jahre) auf der geförderten Fläche eine stabile Anzahl von rd. 260 Beschäftigten und die Vermietung von 85% der Flächen zu erreichen.

Bildungscampus an der B1st Software-Factory

Mit Beschluss vom 08.10.2020 (DS 18108-20) hat der Rat der Stadt Dortmund dem Aufbau eines Bildungscampus zugestimmt. Geplant war das bestehende Hochhaus an der B1st Software-Factory teilweise zurückzubauen, zu sanieren und auszubauen, sodass eine zeitgemäße, nachhaltige Immobilie entsteht, die aktuellen Anforderungen an Bildungseinrichtungen entspricht. Das Bauvorhaben wurde nach der Leistungsphase 3 aufgrund der zwischenzeitlich gestiegenen Baukosten und damit einhergehender mangelnder Wirtschaftlichkeit gestoppt. Seit Anfang 2024 wurde das Gebäude schadstoffsaniert und die Arbeiten im Jahr 2024 weitestgehend abgeschlossen. Eine bilanzielle Korrektur gem. § 253 HGB ist erfolgt. Momentan werden weitere Verfahren mit dem Gebäude geprüft und dem Rat in einer gesonderten Vorlage zur Beschlussfassung vorgelegt.

Entwicklung des Areals Industriecampus Kanalstraße

Auf Grundlage des Beschlusses (DS 11110-18) vom 13.12.2018 hat das SVTZ die Industriefläche Kanalstr. 25/Überwasserstr. 16-18 im August 2021 aus der Insolvenzmasse der Grundbesitz Kanalstr. GmbH übernommen. Seit 2022 werden fortlaufende umfassende Verkehrssicherungsmaßnahmen sowie sukzessiv erste Sanierungsarbeiten durchgeführt.

Die brandschutztechnische Ertüchtigung der neuen Verwaltung wird Anfang 2025 weitestgehend abgeschlossen sein. Aufgrund unvorhergesehener Maßnahmen (z. B. unsachgemäße Verkabelung, Wassereintritt Dach, Rohrbrüche) sind die Kosten zur Herrichtung dieses Gebäudes deutlich gestiegen.

Der Blindgängerverdachtspunkt in Halle 55 wurde inzwischen ausgeräumt. Die Bohrlöcher wurden wegen Wassereintritts, welcher Einfluss auf die Statik hat, kurzfristig verschlossen. Die Sanierung der Halle kann nun konzipiert und umgesetzt werden.
Da auf dem Gesamtareal stetig weitere unvorhergesehene und dringliche Sanierungsbedarfe u. a. aufgrund von Rohrbrüchen, Defekten an Heizlüftern oder kompletten Heizungsanlagen auftreten, wurde bzgl. der Gesamtsanierung 2024 eine weitere Machbarkeitsstudie in Auftrag gegeben. Diese bescheinigt zwar einen soliden Zustand der Gebäudekonstruktionen, weist jedoch auf zahlreiche Mängel hin, die teilweise umgehend beseitigt werden müssen, um bestehende Gefahren für Personen und immense Folgeschäden abzuwenden. Hierzu zählen dringende brandschutztechnische Maßnahmen sowie die Erneuerung der gesamten technischen Gebäudeausstattung.

Da die erforderlichen Maßnahmen größtenteils im laufenden Betrieb umgesetzt werden müssen, erfordert dies erhöhten Planungs- und Koordinierungsaufwand.

Das Gesamtvolumen der Sanierungsmaßnahmen beläuft sich nach derzeitigem Informationsstand auf Grundlage einer Machbarkeitsstudie auf rd. 24.000 TEUR netto. Derzeit wird eine Wirtschaftlichkeitsberechnung erstellt. Im Anschluss wird die aktualisierte Sanierungs- und Investitionsplanung zur Beschlussfassung vorgelegt.

Zum 01.01.2025 wurde das Bürogebäude an der Kanalstr. 25 vom städtischen Haushalt ins SVTZ eingelegt (DS 36924-24). Das Gebäude (Bj. 1993) muss zunächst instandgesetzt und ertüchtigt werden, bevor die Flächen genutzt und vermietet werden können. Die geschätzten Investitionen zur Ertüchtigung der rd. 3.400 m² Bruttogrundfläche liegen nach derzeitiger Schätzung bei rund 1,7 Mio. € und sind in der Wirtschaftsplanung 2025/2026 bereits berücksichtigt.

Die Verhandlungen zum Ankauf weiterer Hallen (inklusive dazugehöriger Parkflächen) an der Schäferstr. 46 schreiten ebenfalls voran. Die Hallen werden vor dem Kauf durch den bisherigen Eigentümer saniert und sollen in vermietbarem Zustand bis Ende 2025 übernommen werden. Es liegen bereits diverse Anfragen von potenziellen Nutzer*innen vor.

Der Ankauf der Flächen wird nach Abschluss der Verhandlungen ebenfalls zur Beschlussfassung vorgelegt (DS 36419-24 in Arbeit).

Entwicklung der Fläche Energiecampus in Dortmund-Huckarde

Der Energiecampus soll einer der führenden europäischen Standorte für Energietechnik sowie -distribution werden. Auf dem Energiecampus soll als Bestandteil alternativer Energieformen das zukunftsweisende Thema Wasserstoff entlang der Wertschöpfungskette untersucht und weiterqualifiziert werden. Zugleich soll der Standort ein Modellprojekt für nachhaltiges sowie ressourcenschonendes Bauen werden und sich als Reallabor im Bereich Energieeffizienz konstituieren. Bis zu 2.000 Arbeitsplätze sollen dort entstehen. Der Beschluss des Rates zur Entwicklung des Energiecampus und den dazugehörigen Investitionskosten in Höhe von rd. 7,2 Mio. € erfolgte am 20.05.2021 (DS 19970-21).

Im Jahr 2022 wurde ein Qualifizierungsverfahren für einen städtebaulichen Realisierungswettbewerb durchgeführt. Das Siegerbüro erarbeitete 2023 in Kooperation mit Fachplanern den Rahmenplan, welcher die Grundlage für den Bebauungsplan Hu 128 (östlich Emscherallee) bildet. Der Aufstellungsbeschluss erfolgte bereits im März 2020.

Nach Einschätzung beteiligter Fachbereiche wird der Aufbau des Energiecampus erst nach 11/2027 erfolgen. Die Realisierung ist abhängig von diversen vorgelagerten, notwendigen Bedingungen und Vorleistungen, diese sind:

- Rechtskraft des Bebauungsplans Hu128 (Energiecampus)
- einer Vorflut zum Nettebach zur Ableitung von Niederschlagswasser
- Ausbau der Straße Mooskamp
- Abschluss des Erbbaurechtsvertrages mit Privateigentümer
- Erwerb weiterer Flächen zur Realisierung des Energiecampus

Zudem erfolgt zwischen April und Oktober 2027 die Internationale Gartenausstellung (IGA) Metropole Ruhr 2027, welche mit einem Baustopp in unmittelbarer Umgebung einhergeht. Die Planungen für den Energiecampus sind bis 2027 so bis zur Ausschreibungsreife voranzubringen, sodass die erforderlichen Arbeiten für den Energiecampus im direkten Anschluss zur IGA beginnen können. Neben der Flächenentwicklung des Campus ist das SVTZ auch für die Vermarktung entsprechender Wirtschaftsflächen zuständig (DS 18134-20).

Teile des Areals Energiecampus können vor und während der IGA 2027 u. a. als temporäre Betriebshoffläche von der IGA gGmbH zwischengenutzt werden, bis die eigentlichen Arbeiten des Energiecampus nach Oktober 2027 beginnen.
Mit dem am 26.09.2024 gefassten Beschluss (DS 35798-24) zum Ankauf eines Grundstücks von rd. 5.500 m² von der Stiftung Industriedenkmalpflege wird der Mobilitätshub zu einem späteren Zeitpunkt auf dem Energiecampus realisiert werden können.
Zwischenzeitlich soll die Fläche bis zum Baubeginn des Mobilitätshubs als Parkplatz genutzt werden, um den erweiterten Bedarf der Besucher*innen für die Stiftung und der IGA zu decken. So wird auch die Erschließung und Herrichtung für die temporäre Nutzung als Parkplatzfläche für die o.g. Nutzer*innen in Zusammenarbeit mit dem städtischen Haushalt (67/IGA) im Jahr 2025 realisiert werden. Die Errichtung der Parkplatzfläche wird durch den städtischen Haushalt refinanziert. Diese Investitionen sind in der Planung 2025/2026 ebenfalls berücksichtigt.
Für den Bewirtschaftungsbetrieb bis zum Baubeginn des Mobilitätshubs ist ein geeigneter Dienstleister auszuwählen.

Entwicklung des PHOENIX – Areals (ehem. Walas-Fläche)

Mit Beschluss des Rates der Stadt Dortmund vom 09.02.2023 hat dieser dem Kaufvertrag vom 20.12.2022 zum Erwerb der Flächen Gemarkung Hörde, Flur 4, Flurstück 1475 (11.242 m²) sowie Gemarkung Hacheney, Flur 3, Flurstück 529 (16.676 m²) und Flurstück 530 (28.305 m²)

auf dem Gelände PHOENIX West zugestimmt (DS 26815-23). Der Eigentumsübergang auf das SVTZ gestaltete sich kompliziert und ist zum 01.02.2024 erfolgt.

Die gebäudetechnische Untersuchung des Schalthauses 101 hat einen sehr schlechten Zustand der Bausubstanz (marode und nicht tragfähige Träger und Böden) ergeben, wodurch sich eine Umnutzung des Schalthauses derzeit als nicht wirtschaftlich erweist.
Aufgrund der Förderthematik besteht für das Baufeld 13 eine Bauverpflichtung mit Bindungsfrist bis zum 30.06.2025. Um dieser nachzugehen, sind zunächst Baugrunduntersuchungen erforderlich, wobei mit Blindgängerverdachtspunkten sowie Bodenkontaminationen und dadurch bedingt aufwändigen Bodenbewegungen zu rechnen ist.
Der Skywalk wurde aufgrund der fehlenden Genehmigung durch das Bauordnungsamt Anfang 2024 gesperrt und kann nach der aktuell erfolgten Abnahme zum Frühjahr 2025 wieder genutzt werden.
In diesem Zusammenhang wurden sowohl der Hochofen als auch der Skywalk statisch untersucht. Die Untersuchungen der Statik hatten zum Ergebnis, dass auch der Hochofen aus Sicherheitsgründen nicht weiter für Führungen zur Verfügung gestellt werden darf und auch der Skywalk eine Reihe an Wartungsmängeln aufweist. Der Bericht des Statikers zum Bauwerkzustand des Skywalks liegt seit dem 31.07.2024 vor. Die Behebung der Mängel ist abgeschlossen, der Skywalk wurde instandgesetzt.
Zudem wurde im August 2024 festgestellt, dass der Skywalk einzelne Kleinteile verloren hat und Gefahr in Verzug bestand, woraufhin der Straßenbereich unter dem Skywalk mit sofortiger Wirkung gesperrt und geplante Veranstaltungen im Innenhof der PHOENIX Halle kurzfristig abgesagt werden mussten. Es ist damit zu rechnen, dass der entstandene wirtschaftliche Schaden der Anbieter*innen (bislang nicht beziffert) noch entsprechend in Rechnung gestellt werden wird.

Zur Strukturierung der weiteren Entwicklung der übernommenen Flächen ist es geplant, die TZ Management GmbH wie in der Vorlage dargestellt mit einen Projektentwicklungsvertrag auszustatten.

Konzeption und Aufbau eines Sportkompetenzzentrums

Das Projekt „Sport-Tec-City DO“ verbindet Sport und Technologie, um neue wissenschaftliche Potenziale zu schaffen. Als Innovationsstadt und Sportmetropole fördert Dortmund IT-basierte Entwicklungen, die Leistung, Gesundheit und Rehabilitation verbessern. Ziel ist der Aufbau eines Sport-Technologie-Clusters. Für die Entwicklung eines regionalen Zukunftskonzeptes werden regionale Akteure aus Wirtschaft, Wissenschaft, Sport und Technologie zusammengebracht, um gemeinsam in dem Netzwerkprozess die vorhandenen Stärken und Potenziale der Region zu identifizieren und zu heben. In der geplanten anschließenden Umsetzungsphase soll der Fokus später auf der praktischen Realisierung der entwickelten Maßnahmen liegen. Diese sollen unter anderem durch den Einsatz von Dataanalytics, IoT, Sensorik und XR-Technologien konkret in verschiedenen Bereichen des Sports angewendet werden.
Beispiele umfassen innovative Produkte und Dienstleistungen für den Leistungs- und Breitensport, Gesundheits- und Rehabilitationssport sowie neue Sportarten und Vermarktungsstrategien. Wertschöpfungspotenziale sollen systematisch erfasst und nachhaltig gesteigert werden. Ziel ist es, durch die professionelle Verbindung von Sport und Technologie einen nachhaltigen wirtschaftlichen und gesellschaftlichen Mehrwert für die Region Dortmund zu schaffen. Das Projekt wird gefördert und aktuell unter DS 37400-25 dem Rat der Stadt Dortmund zur Beschlussfassung vorgestellt.

Konzeption und Aufbau des Photonics Valley Dortmund als Ergänzung der MST.factory dortmund

Im Jahr 2004 eröffneten das SVTZ als finanzierendes Organ der Stadt Dortmund und das TZM als Management-Gesellschaft die MST.factory dortmund (MST). Diese beherbergt geförderte

öffentliche Infrastruktur, die Start-ups und Spin-offs der Mikro- und Optoelektronik ein professionelles Umfeld für die Produktentwicklung bis hin zur Vorproduktion bietet. Dazu gehören entsprechende Reinräume und technische Anlagen.

In 20 Jahren wurde von Ankermietern die Entwicklung von QD-Lasern erfolgreich weltweit etabliert. Die QD-Laser werden insbesondere für die optische Datenübertragung in Datenbanken eingesetzt. Die großen Akteure in diesem Markt sind Kunden und/oder Entwicklungspartner geworden und fordern nun von einem Ankermieter die Bereitstellung angemessener Laser für den Wachstumsmarkt. Der Fokus liegt dabei insbesondere auf Energieeinsparung, Fehlerresilienz, Temperaturstabilität und höchstmöglichen Übertragungsraten.
Die MST erreichte am 30.06.2024 neben weiteren Zentren nach 15 Jahren Laufzeit das Ende der Zweckbindungsfrist. Damit einher gehen Umbauten und Neuinvestitionen in den erfolgreichen Fortbestand und die Weiterentwicklung der MST, die in zwei Phasen erfolgen, da sich nur so zukünftige Anforderungen erfüllen lassen. Dieser Schritt ist nicht nur für die Unternehmen wichtig, sondern insbesondere im Hinblick auf Resilienz von großer volkswirtschaftlicher Bedeutung.
Unter dem Label „Photonics Valley Dortmund“ planen Unternehmen und SVTZ daher eine direkte Weiterentwicklung der MST bis ggf. hin zur Errichtung eines zweiten Bauabschnitts.
Für das Projekt „Photonics Valley Dortmund“ werden Möglichkeiten zur Förderung auf Landes-, Bundes- und EU-Ebene eruiert. Hier entstanden schon Aufwendungen. Das Projekt wurde im Rahmen eines VIP-Empfangs bei der EPIC Photonic Messe einem Publikum aus Partner-Unternehmen und Politik vorgestellt. Partner aus Deutschland, Frankreich, Spanien, Schweden und Finnland haben ein erstes Interesse an dem Projekt signalisiert.

Wirtschaftsflächen

Aufgrund des Beschlusses des Rates der Stadt vom 08.10.2020 (DS-Nr. 18134-20) soll das SVTZ Wirtschaftsflächen identifizieren, erwerben, entwickeln und vermarkten. Im SVTZ ist aufgrund der Vermarktung der Flächen Im Weißen Feld bereits Erfahrung und Kompetenz in der Entwicklung und Vermarktung von Flächen vorhanden. Außerdem besteht durch die eigenen Investitionen des SVTZ in die verschiedenen Kompetenzzentren, wie zum Beispiel der Bio-Medizin-Technik oder auch der Produktionstechnologie, in Zusammenarbeit mit dem Technologiezentrum Dortmund eine langjährige Erfahrung, verschiedene Themen inhaltlich zu besetzen und erfolgreich zu gestalten.

Aktuell befinden sich im Portfolio des SVTZ zwei Areale, die federführend entwickelt werden sollen, die Bebauungspläne sind dazu noch in Bearbeitung

1.) Flächen Im Weißen Feld/In der Oeverscheidt

Die Entwicklung der im Jahr 2021 eingelegten Flächen ist als Ergänzung zu den bestehenden und weitestgehend veräußerten Grundstücken des Areals Im Weißen Feld geplant. Es besteht auch weiterhin ein erheblicher Bedarf an Gewerbeflächen und insbesondere an Technologieflächen. Hier gilt es, auf jeden Fall der vorhandenen Flächennachfrage der Unternehmen und Investor*innen ein passendes Flächenangebot vorzulegen. Aufgrund der Nähe zum bestehenden TechnologiePark und zur TU Dortmund sowie den wissenschaftlichen Institutionen ist auch weiterhin mit positiven Wachstumseffekten durch Neuansiedlungen, Ausgründungen als Start-ups und natürlich auch aufgrund des Wachstums von Unternehmen, die bisher noch in den Kompetenzzentren des SVTZ eingemietet sind, zu rechnen. Die Fläche Im Weißen Feld/In der Oeverscheidt ist im Bebauungsplan Lü 174 als Ausgleichs- und Ersatzfläche festgesetzt. Die Verwaltung ist damit beauftragt, ein Bebauungsplanverfahren einzuleiten (DS-Nr. 17012-20). Die Entscheidung über die Einleitung des Änderungsverfahrens steht derzeit noch aus und wird mit Fertigstellung der Neuaufstellung Campus 2030 zur Wiedervorlage gebracht werden (DS-Nr. 17012-20-E1).

2.) Flächen an der Emscherallee/Im Mailoh

Die zum 01.01.2021 übertragenen Flächen wurden als Verstärkung der Kapitalrücklage zu aktuellen Buchwerten in das SVTZ eingelegt. Das SVTZ leitet aktuell die zur Entwicklung der Flächen notwendigen Maßnahmen mit den beteiligten Fachämtern ein und kümmert sich um die zeitnahe Umsetzung, um eine Wertschöpfung für das SVTZ durch die Flächenentwicklung zu erzielen.
Im Wesentlichen geht es um die Entwicklung einer Ansiedlungsfläche nördlich der Kokerei Hansa in Dortmund. Die Stadt Dortmund beabsichtigt die Entwicklung dieser Fläche als zukünftigen Energiecampus und möchte diese Entwicklung frühzeitig auch inhaltlich fokussiert realisieren. Der Energiecampus als ein Innovations- und Technologiepark ist hier ein wichtiger Baustein, um einerseits die am Standort agierenden Unternehmen bei der Bewältigung der Aufgaben zu unterstützen, wie aber auch neue Unternehmen auf dem Gebiet der Energiewirtschaft für den Standort Dortmund zu gewinnen. Darüber hinaus kann dieser impulsgebend auf die regionale Forschungslandschaft wirken.

Um diese nachhaltige Wertschöpfung zu realisieren, sind für die Flächen Im Weißen Feld/In der Oeverscheidt und Emscherallee/Im Mailoh zunächst Verfahren zur Entwicklung eines Bebauungsplans einzuleiten. Die geschätzten Kosten für die Erstellung von Bebauungsplänen sind in der Wirtschaftsplanung 2025ff entsprechend kalkuliert.

Ersatzinvestitionen und Sanierungsmaßnahmen

Das Anlageverzeichnis berücksichtigt auf der Basis der Bestandsdaten zum 31.12.2023 die im Wirtschaftsjahr 2024 hergestellten und angeschafften Wirtschaftsgüter sowie die geplanten Investitionen für das Wirtschaftsjahr 2025 und 2026. Außerdem werden in der mittelfristigen Investitionsplanung die vom Rat der Stadt beschlossenen und zukünftig vorgesehenen Erweiterungs- und Ersatzinvestitionen der Jahre 2025 bis 2029 berücksichtigt. Aufgrund der derzeitigen Entwicklungen können weitere Baukostensteigerungen nicht ausgeschlossen werden. Die Gremien werden darüber projektbezogen und aktuell informiert.

Im Wirtschaftsjahr 2025 sind Investitionen des SVTZ in Höhe von insgesamt rd. 26.070 TEUR in die in der Anlage Investitionsplan enthaltenen Projekte geplant. Für 2026 plant das SVTZ weitere Investitionen in Höhe von insgesamt rd. 23.945 TEUR.

Auf die geplanten Investitionen im CleanPort entfallen 2025 rd. 1.274 TEUR sowie 2026 rd. 1.273 TEUR.

Im Bereich des Energiecampus kann mit der Errichtung des Energiecampus aufgrund der für April bis Oktober 2027 geplanten Internationalen Gartenausstellung (IGA), welche mit einem Baustopp in unmittelbarer Umgebung einhergeht, erst im Anschluss zur IGA begonnen werden. Die Planungen hierfür sind bis 2027 bis zur Ausschreibungsreife voranzubringen.
Mit dem am 26.09.2024 gefassten Beschluss (DS 35798-24) zum geplanten Ankauf eines Grundstücks von rd. 5.500 m² von der Stiftung Industriedenkmalpflege wird zu einem späteren Zeitpunkt der Mobilitätshub auf dem Energiecampus realisiert werden können. Zunächst ist vorgesehen, die Erschließungsstraße zu erstellen, damit der Betriebshof der IGA erschlossen werden kann.
Zwischenzeitlich soll die Fläche bis zum Bebaubeginn des Mobilitätshubs als Parkplatz genutzt werden, um den erweiterten Bedarf der Besucher für die Stiftung und der IGA zu decken (DS 35798-24). So wird auch die Erschließung und Herrichtung für die temporäre Nutzung als Parkplatzfläche für die o.g. Nutzer*innen in Zusammenarbeit mit dem städtischen Haushalt (67/IGA) im Jahr 2025 realisiert werden. Die Investition in die Fläche wird durch den städtischen Haushalt refinanziert, sie wurde mit rd. 1.233 TEUR in der Planung 2025 berücksichtigt. Die Refinanzierung durch den städtischen Haushalt erfolgt im Jahr 2026 und ist in der Planung als Sonderposten berücksichtigt. Dieser wird entsprechend der Nutzungsdauer der Parkfläche erfolgswirksam aufgelöst.

Zusätzlich werden Ersatz- und Ergänzungsinvestitionen zur Erhaltung der Vermietungsfähigkeit der Gebäude und Betriebsvorrichtungen des TZDO und der Kompetenzzentren getätigt.

Die geplanten Ersatzinvestitionen in die Sanierung der Bestandsgebäude des Technologiezentrums Dortmund (Emil-Figge-Str. 76-80, Joseph-von-Fraunhofer-Str. 13-13a) sollen über einen längeren Zeitraum erfolgen und werden dem Rat in einer separaten Vorlage zur Beschlussfassung vorgelegt. Die Sanierungen der teilweise über 30 Jahre alten Gebäude des Technologiezentrums werden in den nächsten Jahren erforderlich, um auch weiterhin den Standard eines erfolgreichen Technologiezentrums zu gewährleisten.
Als geplante Maßnahmen sind unter anderem die Instandsetzungen der Fassaden und Dachsanierungen als Wärmeschutzmaßnahmen zu berücksichtigen. Ferner werden Kernsanierungen der Sanitärbereiche sowie Maßnahmen an der Elektro- und Datentechnik erforderlich. Für die laufenden Sanierungsaktivitäten wurden für 2025 und 2026 rd. 1.300 p.a. kalkuliert.

Nachdem der Einsatz von Solartechnik auf sämtlichen städtischen Dächern federführend durch das SVTZ und TZDO GmbH umgesetzt werden soll, sind die Dachflächen als vorbereitende Maßnahmen zu sanieren, um diese für die Aufbringung der Anlagen vorzubereiten. Die Umsetzung der Aufbringung der Solartechnik soll gemeinsam mit den Energieversorgern realisiert werden.

Die Investitionen in die Bürogebäude, die in den kommenden Jahren nach und nach realisiert werden, dienen ebenfalls im Wesentlichen einer energetischen Sanierung und natürlich der Vermarktungsfähigkeit des Technologiezentrums. Konkret bedeutet dies, dass eine Sanierung der Fenster- und Glasflächen einzuplanen ist. Diese Instandsetzungen wurden ebenfalls in die fünfjährige Investitionsplanung aufgenommen und werden sich zwangsläufig über einen längeren Zeitraum erstrecken.

Mit der Errichtung des Zentrums für Logistik & IT (ZLI) und dem dazu geplanten Parkhaus sowie des Zentrums für integrierte Wirkstoffforschung (ZiW) wurde bereits begonnen. Aufgrund von Verzögerungen in den Vergabeverfahren verzögert sich jedoch die Fertigstellung des ZLI auf Ende 2026 und die des ZiW auf Mitte 2026.
Ferner führen sowohl die Verzögerungen als auch die allgemeinen Baukostensteigerungen zu Kostensteigerungen in beiden Projekten. Die hierzu geplanten Erlöse aus der Vermietung nach Fertigstellung werden daher ebenfalls erst mit entsprechender Verzögerung zur Erhöhung der Umsatzerlöse beitragen.

Auf dem Areal des Industriecampus wird die brandschutztechnische Ertüchtigung des Gebäudes Neue Verwaltung voraussichtlich Anfang 2025 weitestgehend abgeschlossen. Die Kosten hierfür sind in der Investitionsplanung für 2024 und 2025 berücksichtigt. Aufgrund unvorhergesehener Maßnahmen (z. B. unsachgemäße Verkabelung, Wassereintritt Dach, Rohrbrüche), sind die Kosten zur Herrichtung dieses Gebäudes deutlich gestiegen.
In Halle 55 ist nach der Ausräumung des Blindgängerverdachtspunktes eine PCB-Sanierung erforderlich. Zur teilweisen Kompensation der Kosten stehen Mittel i.H. von rd. 670 TEUR aus dem städtischen Haushalt zur Verfügung.
Auf dem Gesamtareal treten stetig weitere unvorhergesehene und dringliche Sanierungsbedarfe auf, sodass für die Gesamtsanierung eine weitere Machbarkeitsstudie durchgeführt wurde, welche zahlreiche Mängel aufzeigt, die teilweise umgehend beseitigt werden müssen, um bestehende Gefahren für Personen und immense Folgeschäden abzuwenden. Hierzu zählen unter anderem dringende brandschutztechnische Maßnahmen sowie die Erneuerung der gesamten technischen Gebäudeausstattung. Derzeit wird eine Vorlage zur Beschlussfassung durch den Rat der Stadt Dortmund vorbereitet. Das Gesamtvolumen der Sanierungsmaßnahmen beläuft sich auf rd. 23.300 TEUR netto.

Die Ausführung der Arbeiten soll entsprechend der Dringlichkeit auf einen Zeitraum von mehreren Jahren verteilt erfolgen. Für das Wirtschaftsjahr 2025 wurden in dieser Wirtschaftsplanung für die weitere Ausführung der bereits gefassten Beschlüsse Investitionen in Höhe von insgesamt rd. 3.000 TEUR, für 2026 rd. 2.000 TEUR berücksichtigt.

Zur Erweiterung des Areals ist die Einlage des Bürogebäudes an der Kanalstr. 25 ins SVTZ zum Beginn des Jahres 2025 geplant. Das Gebäude (Baujahr 1993) muss nach längerem Leerstand zunächst instandgesetzt und ertüchtigt werden, um es wieder vollständig nutzen und vermieten zu können, sodass hierfür vorbehaltlich detaillierter Ausführungsplanungen für das Jahr 2025 1.000 rd. TEUR und für 2026 rd. 700 TEUR berücksichtigt wurden.

Die für das Hochhaus neben der B1st Software-Factory geplanten Bau- und Sanierungsmaßnahmen wurden im Jahr 2024 einer detaillierten Umsetzungsplanung bis einschließlich LPH3 unterzogen, welche im Ergebnis Kostensteigerungen zur Folge hatte, die eine Sanierung des Bestandsgebäudes unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten nicht realisierbar darstellen. Das Gesamtprojekt zur Sanierung des Hochhauses kann daher nicht wie geplant weiterverfolgt werden. Dem Rat wird hierzu eine gesonderte Vorlage vorgelegt.

Für die weiteren Kompetenzzentren sind Ersatzinvestitionen zur Erhaltung der Betriebs- und Vermarktungsfähigkeit mit in die fünfjährige Investitionsplanung aufgenommen worden. Ob und wie hoch sich geschätzte oder bereits kalkulierte Investitionssummen aufgrund steigender Baukosten und schleppender Vergabeverfahren weiter nach oben entwickeln, kann zum Zeitpunkt der Berichtserstellung nicht genauer prognostiziert werden.

4. Erfolgsplan

Für das Wirtschaftsjahr 2025 werden Umsatzerlöse des SVTZ in Höhe von rd. 9174 TEUR (Vj. 7.122 TEUR) erwartet. Für das Jahr 2026 werden diese in Höhe von 9.262 TEUR geplant.

Für das Jahr 2025 besteht auch weiterhin die Nachfrage für eine gute und teilweise wachsende Auslastung der Kompetenzzentren.
Die Erlöse des Erfolgsplans unterteilen sich in die im Wesentlichen konstanten Verpachtungserlöse aus dem I-V. Bauabschnitt und in die Umsatzanteile der neueren Projekte. Die Umsätze aus den Projekten BioMedizinZentrum, ProteomKompetenzZentrum, MST.factory dortmund, B1st Software-Factory, e-port dortmund sowie das Zentrum für Produktions- und Fertigungstechnologie sind aus den einzelnen Planungen der jeweiligen Infrastrukturprojekte übernommen und auf den aktuellen Sachstand angepasst worden. Seit Übernahme des Areals Industriecampus Kanalstraße vom Insolvenzverwalter werden Teile des (Gebäude-) Areals vermietet, aus welchen dem SVTZ seit Herbst 2021 zunehmend Mieterträge zufließen. Diese konnten bereits im Jahr 2024 gesteigert werden und werden auch in den Jahren 2025ff aufgrund zuletzt geschlossener Staffelmietverträge weiter steigen. Für die Folgejahre ist bei Fertigstellung weiterer vermietbarer Flächen auch mit weiteren Mieterlösen zu rechnen.
Bis zur endgültigen Fertigstellung des Areals ist dem entgegenstehend jedoch weiterhin mit hohen Instandhaltungsaufwendungen zu rechnen.

Die geplanten Bestandsveränderungen saldieren sich mit rd. 529 TEUR im Jahr 2025 und rd. 760 TEUR insgesamt positiv und tragen damit zur Entwicklung der Gesamtleistung bei.

Ab dem Jahr 2025 wird das SVTZ durch Mittel aus dem städtischen Haushalt in Höhe von 5.000 TEUR p.a., zunächst bis einschließlich 2029, unterstützt. Diese Ertragszuschüsse leisten einen Beitrag, um die bei der Entwicklung, Planung sowie Erstellung der jeweiligen Zentren fehlenden Refinanzierungsmöglichkeiten des SVTZ abzufedern, bis aus der fertiggestellten Infrastruktur durch Vermietung entsprechende Einnahmen zur Kostendeckung erzielt werden können.

Des Weiteren wird aus Mitteln der Neuen Stärke (DS 30644-23 und DS 36762-24) ein zusätzlicher Ertrag erzielt, um den hohen Entwicklungskosten entgegenzuwirken.
Die nach geplantem Verbrauch im Jahr 2024 (rd. 602 T€) noch verfügbaren Mittel aus dem III. Mittelabruf der Neuen Stärke aus 2023 werden analog zu den in den Zeiträumen entstehenden Aufwendungen projektbezogen aufgelöst und werden aufgrund von zeitlichen Verschiebungen mit einem Restbetrag im Wirtschaftsjahr 2025 verbraucht sein.
Des Weiteren wurden im Rahmen eines IV. Mittelabrufes weitere Mittel aus der Neuen Stärke in Höhe von insgesamt rd. 3.700 TEUR beantragt und vom Rat der Stadt Dortmund am 12.12.2024 genehmigt (DS 36762-24), welche ebenfalls entsprechend der Zeiträume der entstehenden Aufwendungen aufgelöst werden sollen, und zwar im Jahr 2024 mit rd. 240 TEUR, im Jahr 2025 mit rd. 1.085 TEUR und im Jahr 2026 mit rd. 1.400 TEUR. Die Auflösung der verbleibenden rd. 1.000 TEUR wird für 2027 geplant.

Durch den Auslauf der Zweckbindungsfrist Ende 2024 sinken die Sonderposten für Investitionszuschüsse für die Jahre 2025ff. Erst mit Beginn der voraussichtlichen Inbetriebnahmen des Zentrums für Wirkstoffforschung sowie des Digital Hub Logistik und IT ab Mitte 2026 werden die Auflösungen der Investitionszuschüsse über den Förderzeitraum von 15 Jahren durch die seit Anfang 2022 vorliegenden Förderzusagen in Höhe von insgesamt 12.945 TEUR wieder ansteigen. Zurzeit liegen bei der NRW.Bank für beide Projekte Anträge auf höhere Förderungen sowie Verlängerungen der Durchführungszeiträume vor. Dem Antrag auf Verlängerung des Durchführungszeitraums beim Projekt ZLI wurde bereits positiv zugestimmt.
Aufgrund der in den letzten Jahren durch den Rat der Stadt beschlossenen weiteren Projekte und den damit verbundenen Reparatur-, Sanierungs- und Investitionsmaßnahmen ist auch der Personalbedarf des SVTZ stetig gestiegen. Die Vielzahl von Projekten und dem damit einhergehenden Zuwachs an Aufgaben, die sowohl in der Projektsachbearbeitung als auch im kaufmännischen Bereich zu bearbeiten sind, erfordern zusätzliches Personal. Zur effizienteren Realisierung der Projekte und zur Vermeidung Überlastungssituationen im Personalbereich, ist eine Priorisierung erfolgt, sodass die dort definierten Aufgaben und Projekte mit ausreichender Personalkapazität realisiert werden können. Bei zusätzlichen Aufgaben ist der Personalbestand an das steigende Projektvolumen anzugleichen.
Zum Ende des Jahres 2024 konnten zwei weitere Stellen besetzt werden. Für das kommende Jahr sind weitere Personalnachbesetzungen im Bereich der Projektsachbearbeitung, sowie der kaufmännischen Assistenz erforderlich, die Nachbesetzung der Stelle des kaufmännischen Leiters, der Ende April 2025 in den Ruhestand geht, ist bereits aus dem eigenen Team erfolgt.

Das SVTZ finanziert Personalaufwendungen im Bereich des Kerngeschäfts durch die Mieteinnahmen aus den Projekten. Aufgrund der gewährten Ertragszuschüsse i. H. von 5 Mio. € p. a. beginnend ab 2025 wirken diese auch in den Personalaufwand der Projekte hinein, denen entgegen den fertig gestellten Zentren noch keine Refinanzierungsmöglichkeit entgegen steht. Das SVTZ plant für das Jahr 2025 insgesamt Personalaufwendungen in Höhe von 919 TEUR und für das Jahr 2026 in Höhe von rd. 920 TEUR.

Im Bau befindliche Anlagen werden nach endgültiger Fertigstellung und der damit verbundenen Vermarktbarkeit in das Anlagevermögen übernommen. Gleichzeitig beginnt auch die Abschreibung auf diese Wirtschaftsgüter sowie die Auflösung der erhaltenen Investitionszuschüsse bei Förderprojekten.
Die technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen des I.-V. Bauabschnittes sind in den vergangenen Wirtschaftsjahren nahezu vollständig abgeschrieben worden. Weitere Abschreibungen in anderen Zentren sind über den Betrachtungszeitraum 2025ff hinweg rückläufig, da die technische Ausstattung der älteren in Betrieb befindlichen Zentren nach und nach die maximale wirtschaftliche Nutzungsdauer erreicht.
Durch die geplanten Fertigstellungen weiterer Sanierungen und Bauprojekte wie des ZLI, des ZiW und Teilen des Industriecampus werden jedoch im Betrachtungszeitraum weitere Abschreibungen generiert, sodass die geplanten Abschreibungen insgesamt stetig steigen.

Im Wirtschaftsjahr 2025 wird daher mit Abschreibungen von rd. 3.694 TEUR, im Jahr 2026 weiter steigend mit rd. 4.033 TEUR gerechnet.
Mit dem Betrieb des e-port Dortmund und der B1st Software-Factory in bestehenden Alt-Immobilien entsteht für das SVTZ aufgrund der besonderen Altersstruktur dieser Gebäude auch zukünftig ein hoher Aufwand für Instandhaltung und Geschäftsbesorgung.

Auch bei den weiteren Immobilien sind in der Planung größere Instandhaltungen und damit allmählich ansteigende Investitionen zu berücksichtigen. Die Abgrenzung zwischen laufendem Instandhaltungsaufwand und aktivierungspflichtigem Aufwand ist langfristig vorausschauend schwer kalkulierbar und mit Unsicherheiten behaftet. Auch in den folgenden Jahren ist durch technischen Verschleiß von einem kontinuierlichen Anstieg der Instandhaltungskosten auszugehen.

Einen besonderen Faktor der Betriebsausgaben stellen die Geschäftsbesorgungskosten zum Betrieb der Kompetenzzentren durch die TZ Management GmbH dar.
Nachdem die bestehenden Geschäftsbesorgungsverträge hierzu Ende 2024 ausgelaufen sind, befinden sich die Verhandlungen soweit, dass der neue Geschäftsbesorgungsvertrag unterzeichnet werden kann.
Nach derzeitigem Stand ist davon auszugehen, dass sich die Honorare für nicht mehr in einer durch Förderungen bedingten Zweckbindung befinden und sich ab dem Wirtschaftsjahr 2025 aus einer Beteiligung an den erzielten Mieterlösen orientieren werden.
Auf dieser Basis wurden Objektbetreuungskosten für das Wirtschaftsjahr 2025 mit rd. 2.105 TEUR und für das Wirtschaftsjahr 2026 mit rd. 2.394 TEUR berücksichtigt.

Neben dem sonstigen betrieblichen Aufwand, der für das Jahr 2025 mit einer Gesamtsumme von rd. 10.256 TEURO und für 2026 mit rd. 10.164 TEUR geplant ist, besteht ein weiterer wesentlicher Teil der Aufwendungen des SVTZ aus den Abschreibungen und Zinsen auf die getätigten Investitionen.

Der Zinsaufwand beinhaltet neben dem kalkulierbaren Aufwand aus langfristig abgeschlossenen Kreditverträgen zur Finanzierung der Investitionen ausschließlich einen günstigen flexiblen Liquiditätskredit. Für die Folgejahre wurden die Investitionskredite mit einem Zinssatz von 2,8 % p. a. geplant. Der investiv ausgelöste Teil des Zinsaufwands wird als Bauzeitzins aktiviert und ist in den Planungen ab 2025 ausgewiesen. Der den Planungen zugrunde gelegte Zinssatz wurde auf Basis der derzeitigen Zinsentwicklung vorsichtig anhand der zuletzt erzielten Konditionen gewählt.

Der Wirtschaftsplan 2025 schließt mit einem Jahresergebnis i. H. v. rd. -432 TEUR (Plan Vj. -2.246 TEUR) ab, das Jahr 2026 wird nach derzeitiger Planung einen voraussichtlichen Jahresverlust von rd. -2.574 TEUR ausweisen.

Das SVTZ plant, langfristig einen Verlustausgleich ergebnisschwacher Investitionsbereiche durch positive Deckungsbeiträge ergebnisstarker Bereiche vornehmen zu können. Dieser Verlustausgleich ist insbesondere vom Umfang der zukünftigen Investitionen und der daraus entstehenden finanziellen Belastung abhängig. Des Weiteren wird die finanzielle Situation des SVTZ durch die Entwicklung der Rahmenbedingungen in der Fördersystematik, hier insbesondere durch das Modell der „Einnahmen schaffenden Infrastruktur“, beeinflusst.

Gleichwohl die Ertragszuschüsse für die Folgejahre eingeplant wurden, bedarf es eigenkapitalverstärkender Maßnahmen, um die Leistungsfähigkeit des SVTZ weiterhin sicher zu stellen. Durch die stark erhöhte Investitionstätigkeit bei nach wie vor hohen Baukosten, welche erst nachgelagert eine lang gestreckte Refinanzierung erfahren wird, gestiegene Zinsaufwendungen zur Finanzierung der Investitionen und dem Auslaufen bislang ergebniswirksam aufzulösender Sonderposten können die derzeit und in den folgenden Jahren zu erwartenden Verluste zum Ende des Jahres 2025 nicht länger aus eigenem Kapital

ausgeglichen werden. Die Eigenkapitalquote unter Einbeziehung des Sonderpostens sinkt zum Ende des Jahres 2025 auf 15,57 % sowie 16,04 % zum 31.12.2026.

5. Fünfjährige Erfolgs- und Finanzplanung

Die fünfjährige Erfolgs- und Finanzplanung wurde auf der Basis der Prognose für das Wirtschaftsjahr 2024 und der mittelfristigen Investitionsplanung vorgenommen. Für die nächsten Jahre ist mit einer weiterhin negativen Ergebnisentwicklung durch eine hohe Investitionstätigkeit mit erst mittelfristig nachlaufenden Erträgen aus der Vermietung nach Fertigstellung der Projekte zu rechnen. Hohe Finanzierungsbedarfe, welche durch die Aufnahme von Krediten vorfinanziert werden müssen und nicht vor Eintritt der Vermietung refinanziert werden, führen zudem zu ansteigenden Zinsbelastungen. Auch sind aufgrund der aktuellen Preisentwicklung und Fachkräftemangel im Bausektor weiterhin moderat steigende Kosten zu erwarten. Es ist weiterhin mit verzögerten Fertigstellungen aufgrund von Verzögerungen in den Vergabeverfahren zu rechnen. Teilweise müssen Vergabeverfahren aufgrund von ausbleibenden Bietern neu gestartet werden. Im Falle des ZLI sowie des ZiW verzögert sich die Fertigstellung bereits jetzt auf Mitte bzw. Ende 2026, was ebenfalls zur aktuell negativen Ergebnisentwicklung beiträgt.

Der Auflösungszeitraum für einen Großteil der passivierten Investitionszuschüsse endete im Jahr 2024. Zu diesem Zeitpunkt lagen dem SVTZ bereits Förderzusagen für zwei neue Investitionszuschüsse und Erträge aus den ebenfalls passivierten Mitteln aus der Neuen Stärke vor, diese erreichen aber zurzeit in Summe nicht das bisher abgebaute Volumen, was sich im Ergebnis der Jahre 2026ff widerspiegelt.

Die derzeitige Ergebnisentwicklung ist geprägt durch hohe Fixkosten aufgrund der Abschreibungen und der steigenden Zinsbelastung, aber auch durch die weiterhin hohen sonstigen Aufwendungen, zum Beispiel für Geschäftsbesorgung und hohe Instandhaltungen in den bereits älteren Bestandsgebäuden. Auch zukünftig ist mit umfangreichen Instandhaltungen an den teilweise sanierungsbedürftigen Bestandsimmobilien zur Sicherstellung der Vermietbarkeit und damit deutlich höheren Aufwendungen zu rechnen.
Zudem wird das im Jahr 2020 beschlossene und für einen Umbau zum Bildungscampus vorgesehene Hochhaus am Rheinlanddamm aufgrund seines baufälligen Zustandes asbestbefreit und verkehrsgesichert vollständig ergebniswirksam werden, was die Jahresergebnisse für die Wirtschaftsjahre 2025 und 2026 zusätzlich erheblich belastet.

Die Erfahrung zeigt, dass sich die komplexen Projekte oftmals in einem anderen Zeitfenster und differenzierten Finanzvolumen entwickeln, als der Planung in den ursprünglichen Berechnungen im Ratsbeschluss zugrunde gelegt und damit im IST von den geplanten Investitionshöhen p. a. sowie den damit verbundenen Aufwendungen abweichen.

Durch Zeitversatz erfährt das jeweilige Ergebnis der Planungen in den weiter nach hinten geplanten Jahren eine nicht unwesentliche Unschärfe und unterliegt von Planungszeitraum zu Planungszeitraum stärkeren Schwankungen.

Aufgrund der länger werdenden Vorlaufzeiten für Projekte verschieben sich auch die Refinanzierungsmöglichkeiten durch Mieteinnahmen und Grundstückserlöse weiter in Folgejahre. Im Zusammenhang mit der derzeitigen Zinsentwicklung wirkt diese Situation belastend auf die Eigen- und Selbstfinanzierungsituation des SVTZ.

Mittelfristig sind in Anbetracht der entwickelten Clusterbildung am Standort Dortmund aus regionalwirtschaftlicher Sicht allerdings weitere positive Sekundäreffekte zu erwarten. Positive Sekundäreffekte äußern sich in einer vermehrten Investitionstätigkeit der Unternehmen, zunehmender Beschäftigung und einem steigenden Steueraufkommen.

Außerdem existieren im Hinblick auf die zu tätigenden und frei zu finanzierenden Ersatzinvestitionen zusätzliche wirtschaftliche Chancen für die Stadt Dortmund und das SVTZ, die langfristig zu positiven Ergebnisbeiträgen führen können.

Positive Deckungsbeiträge lassen sich auch durch die Entwicklung und Vermarktung bereits im SVTZ befindlicher Grundstücke realisieren. Für das SVTZ ist eine zügige Entwicklung der Flächen bis zur Vermarktungsreife erforderlich. Im Zuge einer Veräußerung können stille Reserven gehoben werden, die einen Veräußerungserlös über den bilanziellen Buchwert der Grundstücke ermöglichen.

Zur Verbesserung der Eigenkapitalsituation wurden bereits in vergangenen Jahren Grundstücke auf das SVTZ übertragen. Die Übertragung weiterer Grundstücke führt einerseits zu einer Kapitalverstärkung und ermöglicht andererseits durch eine Entwicklung der Grundstücke die Erhöhung des Anteils der Gewerbeflächen im Stadtgebiet. Bislang war dem SVTZ eine Entwicklung und Veräußerung aufgrund ausbleibender Baureife jedoch nicht möglich, hier ist zunächst die Bebauungsplanung voranzutreiben.

Mit der Investition und Finanzierung der vom Rat der Stadt beschlossenen Projekte sind die jeweils damit verbundenen Eigenanteile des SVTZ dem Rat zur Beschlussfassung über die einzelnen Investitionsvorhaben ebenfalls zur Entscheidung vorgelegt worden. Nach Fertigstellung der Objekte wird dazu entsprechend der Beschlusslage eine langfristige Finanzierung nach betriebswirtschaftlichen Grundlagen eingegangen. Darüber hinaus werden zur Vorfinanzierung der zu tätigenden Grundstücksentwicklungskosten und Umsetzung der geplanten Investitionen sowie Instandhaltungen die Aufnahme langfristiger Kredite notwendig.

Das auflaufende Volumen der Vorfinanzierung beträgt für 2025 bis zu rd. 56.000 TEUR, für 2026 insgesamt bis zu 80.000 TEUR. Die aufgrund von Verzögerungen in den Bauprojekten nicht genutzte Kreditermächtigung des Jahres 2024 in Höhe von 15.000 TEUR kann in das Wirtschaftsjahr 2025 übertragen werden.

Den Übertrag dieser Ermächtigung vorausgesetzt ist damit die Höchstgrenze zur Aufnahme von Investitionskrediten für das SVTZ sowohl für das Jahr 2025 als auch 2026 in Höhe von jährlich 30.000 TEUR festzusetzen.

Im Rahmen der zweijährigen Planung ist das SVTZ darüber hinaus zu ermächtigen, eine ggf. aufgrund weiterer Verzögerungen eine nicht genutzte Kreditermächtigung des Jahres 2025 in entsprechender Höhe in das Wirtschaftsjahr 2026 zu übertragen.

Zur Sicherstellung des laufenden Betriebes und zur Sicherung der Liquidität wird der Höchstbetrag zur Aufnahme des Liquiditätskredits mit 30.000 TEUR festgesetzt.

Sondervermögen Grundstücks- und Vermögensverwaltungsfonds Dortmund

Wirtschaftsplan 2025/2026

(DS-Nr. 36695-24)

Sondervermögen "Grundstücks- und Vermögensverwaltungsfonds Dortmund"

Wirtschaftsplan 2025-2026

Anlage 1

Erfolgsplan gesamt

Bezeichnung:	Ist 2023 T €	Prognose 2024 T €	Plan 2025 T €	Plan 2026 T €	Plan 2027 T €	Plan 2028 T €	Plan 2029 T €
Umsatzerlöse	30.595	26.917	41.367	49.252	55.722	45.775	48.099
Bestandsveränderungen	551	2.557	3.738	-3.243	-10.848	-4.474	-8.075
Sonstige betriebliche Erträge	1.484	1.477	1.477	1.477	1.477	1.477	1.477
Materialaufwand	5.261	7.468	17.486	10.830	8.911	6.315	2.606
Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	9.333	12.772	15.609	16.774	16.957	18.789	19.171
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.176	1.113	1.528	1.538	1.564	1.284	1.305
Betriebsergebnis	**16.860**	**9.598**	**11.959**	**18.343**	**18.918**	**16.390**	**18.418**
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	28	1	3	3	3	3	3
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.465	3.877	6.428	8.749	11.346	12.333	14.465
Finanzergebnis	**-3.437**	**-3.876**	**-6.426**	**-8.747**	**-11.344**	**-12.331**	**-14.463**
Jahresergebnis	**13.423**	**5.723**	**5.533**	**9.596**	**7.574**	**4.059**	**3.956**

Anmerkung: Da die Beträge in den einzelnen Anlagen Nachkommastellen enthalten, welche jedoch aus Gründen der Übersichtlichkeit nicht abgedruckt werden, können sich in den Summenzeilen Rundungsdifferenzen ergeben.

Sondervermögen "Grundstücks- und Vermögensverwaltungsfonds Dortmund"

Wirtschaftsplan 2025-2026

Anlage 1.1

Erfolgsplan Grundstücksentwicklung und -vermarktung

Bezeichnung:	Prognose 2024 T €	Plan 2025 T €	Plan 2026 T €	Plan 2027 T €	Plan 2028 T €	Plan 2029 T €
Umsatzerlöse	3.370	17.217	19.022	23.942	11.330	11.461
Bestandsveränderungen	2.557	3.738	-3.243	-10.848	-4.474	-8.075
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Materialaufwand	3.797	15.081	8.379	6.412	3.769	11
Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Sonstige betriebliche Aufwendungen	139	636	594	672	318	311
Betriebsergebnis	**-510**	**2.738**	**4.306**	**3.509**	**270**	**564**
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	1	1	1	1	1
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	485	2.676	3.379	4.875	3.053	3.447
Finanzergebnis	**-485**	**-2.675**	**-3.378**	**-4.874**	**-3.052**	**-3.446**
Jahresergebnis	**-995**	**64**	**928**	**-1.365**	**-2.782**	**-2.882**

Anmerkung: Da die Beträge in den einzelnen Anlagen Nachkommastellen enthalten, welche jedoch aus Gründen der Übersichtlichkeit nicht abgedruckt werden, können sich in den Summenzeilen Rundungsdifferenzen ergeben.

Sondervermögen "Grundstücks- und Vermögensverwaltungsfonds Dortmund"

Wirtschaftsplan 2025-2026

Anlage 1.2

Erfolgsplan Vermietung von städtischen Immobilien

Bezeichnung:	Prognose 2024 T €	Plan 2025 T €	Plan 2026 T €	Plan 2027 T €	Plan 2028 T €	Plan 2029 T €
Umsatzerlöse	23.547	24.149	30.230	31.779	34.445	36.638
Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	1.477	1.477	1.477	1.477	1.477	1.477
Materialaufwand	3.671	2.405	2.451	2.498	2.546	2.595
Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	10.272	13.109	14.274	14.457	16.289	16.671
Sonstige betriebliche Aufwendungen	973	892	944	892	966	994
Betriebsergebnis	**10.108**	**9.220**	**14.037**	**15.409**	**16.120**	**17.854**
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	1	2	1	2	2
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.392	3.753	5.370	6.471	9.280	11.018
Finanzergebnis	**-3.390**	**-3.751**	**-5.369**	**-6.470**	**-9.278**	**-11.016**
Jahresergebnis	**6.718**	**5.469**	**8.669**	**8.939**	**6.842**	**6.838**

Anmerkung: Da die Beträge in den einzelnen Anlagen Nachkommastellen enthalten, welche jedoch aus Gründen der Übersichtlichkeit nicht abgedruckt werden, können sich in den Summenzeilen Rundungsdifferenzen ergeben.

Sondervermögen "Grundstücks- und Vermögensverwaltungsfonds Dortmund"

Wirtschaftsplan 2025-2026

Vermögensplan 2025-2026

Anlage 2

Vermögensstruktur	31.12.2023 IST T EUR	31.12.2024 Prognose T EUR	31.12.2025 T EUR	31.12.2026 T EUR	31.12.2027 T EUR	31.12.2028 T EUR	31.12.2029 T EUR
Anlagevermögen							
Immaterielle Vermögensgegenstände	6	6	6	6	6	6	6
Sachanlagen							
Grundstück und Bauten	296.257	337.943	423.386	418.040	455.245	462.467	455.228
Technische Anlagen und Maschinen	2.326	2.010	1.771	1.700	2.274	1.880	1.485
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	427	8.392	7.934	7.417	6.828	6.156	8.205
Anlagen im Bau	55.465	31.424	82.558	146.157	177.592	266.372	353.839
Finanzanlagen							
Sonstige Ausleihungen	22	22	22	22	21	21	21
	354.503	379.797	515.677	573.342	641.966	736.902	818.783
Umlaufvermögen							
Vorräte	86.900	86.957	88.195	82.452	69.104	62.130	51.555
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	138	370	324	406	714	377	388
Forderungen gegen verb. Unternehmen	7.021	469	397	325	252	252	252
Sonstige Vermögensgegenstände	213	210	201	193	186	178	178
Guthaben bei Kreditinstituten	11.593	1.693	1.184	1.671	1.515	1.038	446
	105.866	89.700	90.301	85.048	71.770	63.976	52.820
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0	0
	460.369	**469.497**	**605.977**	**658.389**	**713.737**	**800.878**	**871.603**

Sondervermögen "Grundstücks- und Vermögensverwaltungsfonds Dortmund"

Wirtschaftsplan 2025-2026

Vermögensplan 2025-2026

Anlage 2

Kapitalstruktur	31.12.2023 IST T EUR	31.12.2024 Prognose T EUR	31.12.2025 T EUR	31.12.2026 T EUR	31.12.2027 T EUR	31.12.2028 T EUR	31.12.2029 T EUR
Langfristig verfügbares Kapital							
Eigenkapital							
Stammkapital	550	550	550	550	550	550	550
Kapitalrücklage	161.249	187.249	187.249	187.249	187.249	187.249	187.249
Gewinnrücklagen	26.339	15.739	10.439	6.039	15.039	12.939	10.939
Bilanzergebnis	13.423	5.746	5.579	8.575	1.149	1.309	1.265
	201.562	209.285	203.817	202.414	203.988	202.047	200.003
Sonderposten für Investitionszuschüsse	10.851	9.374	7.897	6.420	4.943	3.466	1.989
Mittel-/kurzfristig verfügbares Kapital							
Fremdkapital							
Sonstige Rückstellungen	7.898	7.295	6.532	5.769	5.246	4.723	4.723
Darlehen Kreditinstute	189.076	218.149	364.343	414.935	473.311	565.037	642.261
Erhaltene Anzahlungen	46.428	21.368	19.358	24.957	22.448	21.859	18.837
Lieferantenverbindlichkeiten	1.374	96	177	121	105	84	118
Verbindlichkeiten Stadt (Darlehen/KK)	1.749	70	62	55	48	40	40
Sonstige Verbindlichkeiten	18	618	547	476	405	379	389
	246.544	247.596	391.020	446.313	501.563	592.122	666.368
Rechnungsabgrenzungsposten	1.412	3.243	3.243	3.243	3.243	3.243	3.243
	460.369	**469.497**	**605.977**	**658.389**	**713.737**	**800.878**	**871.603**

Anmerkung: Da die Beträge in den einzelnen Anlagen Nachkommastellen enthalten, welche jedoch aus Gründen der Übersichtlichkeit nicht abgedruckt werden, können sich in den Summenzeilen Rundungsdifferenzen ergeben.

Sondervermögen "Grundstücks- und Vermögensverwaltungsfonds Dortmund"

Wirtschaftsplan 2025-2026

Finanzplan 2024 - 2029

Anlage 3

	2024 Prognose	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
	T EUR	**T EUR**	**T EUR**	**T EUR**	**T EUR**	**T EUR**
Betriebliche Einzahlungen	16.292	47.353	62.561	60.677	52.846	52.805
Betriebliche Auszahlungen	4.890	19.695	13.187	11.014	8.194	4.470
Saldo aus lfd. Betriebstätigkeit	**11.403**	**27.658**	**49.374**	**49.663**	**44.652**	**48.335**
Neutrale Einzahlungen	41	83	83	83	10	3
Neutrale Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
Saldo aus neutralen Zahlungen	**41**	**83**	**83**	**83**	**10**	**3**
Einzahlungen aus Abgängen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	23.443	156.937	79.733	90.854	118.452	105.765
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-23.443**	**-156.937**	**-79.733**	**-90.853**	**-118.452**	**-105.765**
Darlehensaufnahmen	49.000	166.500	74.000	105.000	119.000	110.000
- davon Umschuldungen	*5.400*	*7.600*	*0*	*21.600*	*0*	*0*
Kapitaldienst	15.994	26.813	32.237	58.049	39.686	47.241
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**33.006**	**139.687**	**41.763**	**46.951**	**79.314**	**62.759**
Kapitalerhöhung	0	0	0	0	0	0
Kapitalrückzahlung (Ausschüttung)	24.000	11.000	11.000	6.000	6.000	6.000
Saldo Kapital	**-24.000**	**-11.000**	**-11.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**
Summe Einzahlungen	**65.334**	**213.936**	**136.644**	**165.760**	**171.857**	**162.808**
Summe Auszahlungen	**68.327**	**214.446**	**136.157**	**165.916**	**172.333**	**163.476**
Veränderung Kontokorrent	-2.993	-510	487	-156	-476	-668

Anmerkung: Da die Beträge in den einzelnen Anlagen Nachkommastellen enthalten, welche jedoch aus Gründen der Übersichtlichkeit nicht abgedruckt werden, können sich in den Summenzeilen Rundungsdifferenzen ergeben.

Sondervermögen "Grundstücks- und Vermögensverwaltungsfonds Dortmund"

Wirtschaftsplan 2025-2026

Investitionsplan 2024 - 2029

Anlage 4

Projekt:	2024 Prognose T EUR	2025 Plan T EUR	2026 Plan T EUR	2027 Plan T EUR	2028 Plan T EUR	2029 Plan T EUR
Grundstücksankäufe 2025 ff / in 2024 gebuchte bzw. geplante BuGA	-	4.217	1.000	-	-	-
Anne-Frank-Gesamtschule, Erweiterung	4.606	13.472	13.685	13.305	15.191	4.820
Libellen-Grundschule, Aufstockung	2.754	834	-	-	-	-
Sporthalle Unionviertel	2.127	1.762	5.034	8.810	27.690	15.733
Akademie für Theater und Digitalität	1.443	-	-	-	-	-
Feuerwache 2	-	138	1.435	1.894	2.534	5.876
Feuerwache 5	-	-	100	900	2.401	7.503
Rathaus	16.661	520	780	-	-	-
Stadthaus (Modernisierung+DLZ MI)	431	1.253	1.440	1.439	1.399	229
Bürogebäude Heiliger Weg 74-80	13.750	10.000	-	-	-	-
Bürogebäude Rheinische Str. 1	-	72.600	5.000	-	-	-
Neubau Westfalenhallen	3.612	41.835	41.019	40.903	38.039	37.959
Neubau Junge Bühne	667	1.259	2.346	11.237	21.700	23.532
Klimaschutzmaßnahmen	-	500	500	500	500	500
EAE Hacheney (Abbruch)	100	1.500	2.000	600	-	-
Erneuerung Westfassade U-Turm	-	-	250	500	250	-
Erschließung Gelände U-Turm	-	-	2.500	2.000	-	-
Weitere Investitionen (u.a. Anpassung Nutzflächen U-Turm, Planungsleistungen)	140	3.315	850	992	1.521	2.401
Gesamt	**46.291**	**153.206**	**77.940**	**83.082**	**111.225**	**98.553**

(AIB/Anlagen im Bau, AV/Anlagevermögen; BuGA/Betriebs- u. Geschäftsausstattung)

Anmerkung: Bei einzelnen Projekten wurden aus Gründen kaufmännischer Erfahrung Teilsummen der Projektkosten 2024 ff erst für das Folgejahr *zahlungswirksam* geplant. Aufgrund dessen ergeben sich Verschiebungen zwischen Investitions- und Finanzplan.

Deponiesondervermögen der Stadt Dortmund

Wirtschaftsplan 2025/2026

(DS-Nr. 36342-24)

DEPONIESONDERVERMÖGEN
der
Stadt Dortmund

Wirtschaftplan 2025 und 2026

E D G

Entsorgung Dortmund GmbH

INHALTSVERZEICHNIS

E D G

Entsorgung Dortmund GmbH

W I R T S C H A F T S P L A N D E P O N I E S O N D E R V E R M Ö G E N

2025 und 2026

I n h a l t s v e r z e i c h n i s

	Seite
Planungsprämissen	1
Mengenprognose	2
Erfolgsplan	3
Bezogene Leistungen	4
Abschreibungen	5a und 5b
Finanzergebnis	6
Planbilanz	7
Anlagevermögen	8
Rückstellungen	9
Mittelfristige Investitions- und Finanzplanung:	
Investitionsplan	10
Finanzplan	11

PLANUNGSPRÄMISSEN

E D G Entsorgung Dortmund GmbH	W I R T S C H A F T S P L A N D E P O N I E S O N D E R V E R M Ö G E N
	2025 und 2026
	P l a n u n g s p r ä m i s s e n

Planungsstand:	26.09.2024
Sonstige betriebliche Erträge:	Im Wesentlichen Anpassungseffekte von Rückstellungen für Deponienachsorge
Materialaufwand:	Kosten der Rekultivierung und der Deponienachsorge werden über den Deponiebetriebsvertrag zwischen EDG und dem DSV von der EDG abgewickelt. Investitionen in den Deponiekörper werden unmittelbar beim Deponiesondervermögen erfasst.
Abschreibungen:	Lineare Abschreibungsmethode bei den Gebäuden und Betriebsvorrichtungen. Abschreibungen nach der Volumeninanspruchnahme für die Ablagerungsbereiche bezogen auf Abfälle zur Beseitigung und zur Verwertung.
Zinsergebnis:	Die Abzinsung erfolgt gemäß § 253 Abs. 2 Satz 4 und 5 HGB unter Berücksichtigung der Rückstellungsabzinsungsverordnung (RückAbzinsV) Für die Planjahre wurde von einem Anstieg der Abzinsungssätze ausgegangen.
Rückstellungen:	Ø Preissteigerungsrate 2025 und 2026: 1,82% Die Nachsorgerückstellung wurde auf der Grundlage des Gutachtens zur Verifizierung und Überprüfung der Rückstellungsberechnung aus dem Jahr 2020 ermittelt.
EK-Verzinsung:	Das betriebsnotwendige Kapital wurde in 2025 mit 2,90% verzinst. Für 2026 beträgt die Verzinsung 2,76%.
Spezifische Gewichte:	1,4 t/cbm für Abfälle zur Beseitigung im Anorganikbereich 1,8 t/cbm für Abfälle zur Beseitigung im Inertbereich 1,4 t/cbm für Abfälle zur Verwertung im Anorganikbereich 1,8 t/cbm für Abfälle zur Verwertung im Inertbereich
Sonstige Verbindlichkeiten	1/12 der Investitionen

E D G

Entsorgung Dortmund GmbH

W I R T S C H A F T S P L A N D E P O N I E S O N D E R V E R M Ö G E N

2025 und 2026

M e n g e n p r o g n o s e

Mengenangaben in Tonnen

	EAK	Ablagerung Nordost	2025	2026
Andienungspflichtige Abfälle				
Gemischte Verpackungen	15 01 06		0	0
Beton, Ziegel, Fliesen und Keramik	17 01 xx		24.530	24.530
Boden, Steine, Baggergut	17 05 04		71.500	71.500
Abfälle ohne infektionspräventive Anforderungen	18 01 04		0	0
Gemischte Siedlungsabfälle (Kategorie I Hausmüll)	20 03 01 - 01+02		0	0
Straßenreinigungsabfälle	20 03 03		0	0
Gemischte Siedlungsabfälle (Kategorie II Sperrmüll)	20 03 07		0	0
Sonstige Abfälle	xx xx xx		7.320	7.320
= Andienungspflichtige Abfälle	xx xx xx		**103.350**	**103.350**
+ Abfälle o. A. + B.	xx xx xx		**108.838**	**108.838**
= Ablagerungsmenge	xx xx xx		**212.188**	**212.188**
Abfall zur Verwertung				
Beton, Ziegel, Fliesen und Keramik	17 01 xx		12.000	12.000
Boden, Steine, Baggergut / Deponiebaustoffe	17 05 xx		8.000	8.000
Summe Abfall zur Verwertung			**20.000**	**20.000**

ERFOLGSPLAN

E D G

Entsorgung Dortmund GmbH

W I R T S C H A F T S P L A N D E P O N I E S O N D E R V E R M Ö G E N

2025 und 2026

E r f o l g s p l a n

Angaben in TEur

	Plan 2026	**Plan 2025**	**Proj. 2024**	**Ist 2023**
Umsatzerlöse				
Gebühren für Beseitigungsmengen	2.678	2.690	4.792	10.128
Entgelte für Wertstoffannahmen, ...	348	348	513	637
	3.025	3.038	5.305	10.764
Sonstige betriebliche Erträge	4.322	2.452	2.849	2.352
Summe Umsatzerlöse und sonstige Erträge	**7.347**	**5.490**	**8.154**	**13.117**
Materialaufwand	186	202	178	4.274
Abschreibungen	396	370	305	570
Sonstiger betrieblicher Aufwand	30	30	30	26
- Zinserträge aus Ausleihungen	5.763	5.578	4.585	4.789
- Zinserträge aus Abzinsung	6.694	4.182	4.675	6.856
- Zinsaufwand Darlehen	0	0	0	0
- Zinsaufwand aus Aufzinsung	0	0	0	0
Finanzergebnis	12.457	9.759	9.261	11.645
Summe Aufwand	**-11.846**	**-9.157**	**-8.748**	**-6.775**
ERGEBNIS	**19.193**	**14.647**	**16.902**	**19.892**
Entnahme / Zuführung Rücklage	**-18.948**	**-14.390**	**-16.647**	**-19.654**
BILANZGEWINN	**244**	**257**	**255**	**237**

E D G

Entsorgung Dortmund GmbH

WIRTSCHAFTSPLAN DEPONIESONDERVERMÖGEN

2025 und 2026

Bezogene Leistungen

Angaben in TEur

	Plan 2026	**Plan 2025**	**Proj. 2024**	**Ist 2023**
Deponie Huckarde				
- Oberflächenabdichtung / Sicherung / Rekultivierung	0	0	0	0
- Entwässerung / Entgasung	0	0	0	0
- Sonstiges	48	48	48	48
	48	48	48	48
Deponie Grevel				
- Oberflächenabdichtung / Sicherung / Rekultivierung	0	0	0	0
- Entwässerung / Entgasung	0	0	0	0
- Sonstiges	0	0	0	0
	0	0	0	0
Deponie Nordost				
- Oberflächenabdichtung / Sicherung / Rekultivierung	784	0	0	0
- Entwässerung / Entgasung	0	0	0	0
- Sonstiges	0	0	0	17
	784	0	0	17
Summe Inanspruchnahme Rückstellungen	**831**	**48**	**48**	**65**
Deponie Huckarde				
- Oberflächenabdichtung / Sicherung / Rekultivierung	0	0	0	0
- Entwässerung / Entgasung	0	0	0	0
- Sonstiges	0	0	0	0
	0	0	0	0
Deponie Grevel				
- Oberflächenabdichtung / Sicherung / Rekultivierung	0	0	0	0
- Entwässerung / Entgasung	0	0	0	0
- Sonstiges	0	0	0	0
	0	0	0	0
Deponie Nordost				
- Oberflächenabdichtung / Sicherung / Rekultivierung	0	0	0	0
- Entwässerung / Entgasung	0	0	0	0
- Sonstiges	0	0	0	0
	0	0	0	0
Summe Bezogene Leistungen	**0**	**0**	**0**	**0**

E D G

Entsorgung Dortmund GmbH

W I R T S C H A F T S P L A N D E P O N I E S O N D E R V E R M Ö G E N

2025 und 2026

A b s c h r e i b u n g e n

Angaben in TEur

	Kum. Abschreibungen 01.01.2025				**Abschreibungen 2025**				**Kum. Abschreibungen 31.12.2025**			
	Huckarde	Grevel	Nordost	**Summe Afa Vorj.**	Huckarde	Grevel	Nordost	**Summe Afa lfd. Jahr**	Huckarde	Grevel	Nordost	**Summe Afa kum.**
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	4	83	**88**	0	0	0	**0**	0	4	83	**88**
Grundstücke	1.075	168	13.345	**14.588**	0	0	0	**0**	1.075	168	13.345	**14.588**
Außenanlagen	211	9.861	16.043	**26.114**	64	0	0	**64**	275	9.861	16.043	**26.179**
Gebäude	0	1.399	17.550	**18.949**	0	0	28	**28**	0	1.399	17.577	**18.976**
Technische Anlagen und Betriebsvorr.	533	3.523	14.327	**18.382**	0	5	20	**25**	533	3.528	14.346	**18.407**
Betriebsvorr. Ablagerungsbereiche	0	0	87.804	**87.804**	0	0	253	**253**	0	0	88.058	**88.058**
Betriebs- und Geschäftsausstattung	20	59	1.573	**1.652**	0	0	0	**0**	20	59	1.573	**1.652**
Summe Abschreibungen	**1.838**	**15.014**	**150.725**	**167.577**	**64**	**5**	**300**	**370**	**1.903**	**15.020**	**151.025**	**167.947**

E D G

Entsorgung Dortmund GmbH

W I R T S C H A F T S P L A N D E P O N I E S O N D E R V E R M Ö G E N

2025 und 2026

A b s c h r e i b u n g e n

Angaben in TEur

	Kum. Abschreibungen 01.01.2026				**Abschreibungen 2026**				**Kum. Abschreibungen 31.12.2026**			
	Huckarde	Grevel	Nordost	**Summe Afa Vorj.**	Huckarde	Grevel	Nordost	**Summe Afa lfd. Jahr**	Huckarde	Grevel	Nordost	**Summe Afa kum.**
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	4	83	**88**	0	0	0	**0**	0	4	83	**88**
Grundstücke	1.075	168	13.345	**14.588**	0	0	0	**0**	1.075	168	13.345	**14.588**
Außenanlagen	275	9.861	16.043	**26.179**	64	0	0	**64**	340	9.861	16.043	**26.243**
Gebäude	0	1.399	17.577	**18.976**	0	0	28	**28**	0	1.399	17.605	**19.004**
Technische Anlagen und Betriebsvorr.	533	3.528	14.346	**18.407**	0	5	45	**51**	533	3.533	14.392	**18.458**
Betriebsvorr. Ablagerungsbereiche	0	0	88.058	**88.058**	0	0	253	**253**	0	0	88.311	**88.311**
Betriebs- und Geschäftsausstattung	20	59	1.573	**1.652**	0	0	0	**0**	20	59	1.573	**1.652**
Summe Abschreibungen	**1.903**	**15.020**	**151.025**	**167.947**	**64**	**5**	**326**	**396**	**1.967**	**15.025**	**151.351**	**168.343**

E D G

Entsorgung Dortmund GmbH

W I R T S C H A F T S P L A N D E P O N I E S O N D E R V E R M Ö G E N

2025 und 2026

F i n a n z e r g e b n i s

Angaben in TEur

	Plan 2026	**Plan 2025**	**Proj. 2024**	**Ist 2023**
Zinsaufwand gem. Tilgungsplan	0	0	0	0
Zinsaufwand aus der Aufzinsung nach BilMoG	0	0	0	0
Zinserträge	5.763	5.578	4.585	4.789
Zinsertrag aus der Abzinsung nach BilMoG	6.694	4.182	4.675	6.856
Finanzergebnis	**12.457**	**9.759**	**9.261**	**11.645**

PLANBILANZ

E D G

Entsorgung Dortmund GmbH

WIRTSCHAFTSPLAN DEPONIESONDERVERMÖGEN

2025 und 2026

Planbilanz

Angaben in TEur

		Plan 2026	Plan 2025	Proj. 2024	Ist 2023
	ATKIVA				
A	Anlagevermögen				
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0
2.	Grundstücke	4	4	4	4
3.	Außenanlagen	0	64	129	193
4.	Gebäude	330	358	386	413
5.	Technische Anlagen und Betriebsvorr.	1.028	1.078	330	205
6.	Betriebsvorrichtungen Ablagerungsbereiche	7.298	7.551	7.804	7.413
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0
8.	Gel. Anz. und Anlagen im Bau	0	0	0	0
9.	Finanzanlagen	245.645	238.145	229.995	240.548
	Summe Anlagevermögen	254.304	247.200	238.647	248.776
B	Umlaufvermögen				
1.	Forderungen gegen Stadt Dortmund	0	0	0	8.809
2.	Sonstige Forderungen u. Vermögensgegenstände	478	309	883	1.549
	SUMME AKTIVA	**254.782**	**247.509**	**239.529**	**259.133**
	PASSIVA				
A	Eigenkapital				
1.	Gez. Kapital	5.500	5.500	5.500	5.500
2.0	*Bestand 01.01.*	*48.222*	*31.575*	*40.920*	*33.541*
2.1	*Einzahlung in die Rücklage (Stadt Do.)*	*0*	*0*	*0*	*0*
2.2	*Entnahme / Zuführung Rücklage*	*14.390*	*16.647*	*-9.346*	*7.380*
2.	Rücklagen gem. Art. 67 Abs. 3 HGB	62.612	48.222	31.575	40.920
3.	Bilanzgewinn / Jahresfehlbetrag	19.193	14.647	16.902	19.892
B	Rückstellungen	167.477	179.075	185.492	192.821
C	Verbindlichkeiten				
1.	Verbindlichk. gegenüber Kreditinstitute	0	0	0	0
2.	Verbindlichk. aus Lief. u. Lst. / Sonstige Verb.	0	64	61	0
3.	Verbindlichkeiten gegenüber Stadt Do.	0	0	0	0
	SUMME PASSIVA	**254.782**	**247.509**	**239.529**	**259.133**

E D G

Entsorgung Dortmund GmbH

W I R T S C H A F T S P L A N D E P O N I E S O N D E R V E R M Ö G E N

2025 und 2026

A n l a g e v e r m ö g e n

Angaben in TEur

	Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen				RBW
	1.1.	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	31.12.	1.1.	Afa lfd. Jahr	Ent. f. Abg.	31.12.	31.12.
Immaterielle Vermögensgegenstände	88	0	0	0	88	88	0	0	88	0
Grundstücke	14.592	0	0	0	14.592	14.588	0	0	14.588	4
Außenanlagen	26.243	0	0	0	26.243	25.985	65	0	26.050	193
Gebäude	19.334	0	0	0	19.334	18.892	29	0	18.921	413
Technische Anlagen und Betriebsvorr.	18.579	0	0	0	18.579	18.368	5	0	18.374	205
Betriebsvorrichtungen Ablagerungsbereiche	93.496	1.517	0	0	95.013	87.130	471	0	87.600	7.413
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.652	0	0	0	1.652	1.652	0	0	1.652	0
Gel. Anz. und Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzanlagen	175.623	72.000	7.076	0	240.548	0	0	0	0	240.548
2023	349.607	73.517	7.076	0	416.048	166.702	570	0	167.272	248.776
Immaterielle Vermögensgegenstände	88	0	0	0	88	88	0	0	88	0
Grundstücke	14.592	0	0	0	14.592	14.588	0	0	14.588	4
Außenanlagen	26.243	0	0	0	26.243	26.050	64	0	26.114	129
Gebäude	19.334	0	0	0	19.334	18.921	28	0	18.949	386
Technische Anlagen und Betriebsvorr.	18.579	133	0	0	18.712	18.374	9	0	18.382	330
Betriebsvorrichtungen Ablagerungsbereiche	95.013	595	0	0	95.608	87.600	204	0	87.804	7.804
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.652	0	0	0	1.652	1.652	0	0	1.652	0
Gel. Anz. und Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzanlagen	240.548	77.495	88.048	0	229.995	0	0	0	0	229.995
2024	416.048	78.223	88.048	0	406.224	167.272	305	0	167.577	238.647
Immaterielle Vermögensgegenstände	88	0	0	0	88	88	0	0	88	0
Grundstücke	14.592	0	0	0	14.592	14.588	0	0	14.588	4
Außenanlagen	26.243	0	0	0	26.243	26.114	64	0	26.179	64
Gebäude	19.334	0	0	0	19.334	18.949	28	0	18.976	358
Technische Anlagen und Betriebsvorr.	18.712	774	0	0	19.486	18.382	25	0	18.407	1.078
Betriebsvorrichtungen Ablagerungsbereiche	95.608	0	0	0	95.608	87.804	253	0	88.058	7.551
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.652	0	0	0	1.652	1.652	0	0	1.652	0
Gel. Anz. und Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzanlagen	229.995	18.150	10.000	0	238.145	0	0	0	0	238.145
2025	406.224	18.924	10.000	0	415.147	167.577	370	0	167.947	247.200
Immaterielle Vermögensgegenstände	88	0	0	0	88	88	0	0	88	0
Grundstücke	14.592	0	0	0	14.592	14.588	0	0	14.588	4
Außenanlagen	26.243	0	0	0	26.243	26.179	64	0	26.243	0
Gebäude	19.334	0	0	0	19.334	18.976	28	0	19.004	330
Technische Anlagen und Betriebsvorr.	19.486	0	0	0	19.486	18.407	51	0	18.458	1.028
Betriebsvorrichtungen Ablagerungsbereiche	95.608	0	0	0	95.608	88.058	253	0	88.311	7.298
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.652	0	0	0	1.652	1.652	0	0	1.652	0
Gel. Anz. und Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzanlagen	238.145	23.500	16.000	0	245.645	0	0	0	0	245.645
2026	415.147	23.500	16.000	0	422.647	167.947	396	0	168.343	254.304

E D G Entsorgung Dortmund GmbH	W I R T S C H A F T S P L A N D E P O N I E S O N D E R V E R M Ö G E N 2025 und 2026 R ü c k s t e l l u n g e n Angaben in TEur			
	Plan 2026	**Plan 2025**	**Proj. 2024**	**Ist 2023**
Stand 1.1				
Grevel	16.775	17.550	18.364	19.114
Huckarde	19.653	20.540	21.366	20.528
Nordost	142.629	147.384	153.074	158.045
Sonstige Rückstellungen	18	18	18	17
Summe	179.075	185.492	192.821	197.703
Zuführung				
Grevel	0	0	0	241
Huckarde	0	0	0	1.905
Nordost	186	202	178	2.128
Sonstige Rückstellungen	20	20	20	18
Summe	206	222	198	4.292
Inanspruchnahme / Auflösung				
Grevel	1.124	775	814	992
Huckarde	1.292	887	826	1.067
Nordost	9.368	4.957	5.868	7.098
Sonstige Rückstellungen	20	20	20	17
Summe	11.804	6.639	7.527	9.174
Stand 31.12.				
Renaturierung und Nachsorge Grevel	15.651	16.775	17.550	18.364
Renaturierung und Nachsorge Huckarde	18.361	19.653	20.540	21.366
Renaturierung und Nachsorge Nordost	133.447	142.629	147.384	153.074
Sonstige Rückstellungen	18	18	18	18
Summe	167.477	179.075	185.492	192.821

MITTELFRISTIGER INVESTITIONS- UND FINANZPLAN

E D G

Entsorgung Dortmund GmbH

WIRTSCHAFTSPLAN DEPONIESONDERVERMÖGEN

2025 und 2026

Mittelfristiger Investitionsplan

Angaben in TEur

	2025	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Neubau SiWa-Pufferbecken	774				
Summe	**774**	**0**	**0**	**0**	**0**

E D G

Entsorgung Dortmund GmbH

WIRTSCHAFTSPLAN DEPONIESONDERVERMÖGEN

2025 und 2026

Mittelfristiger Finanzplan

Angaben in TEur

	2025	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
LIQUIDITÄTSBESTAND ZUM 1.1.	883	309	478	527	526
EINZAHLUNGEN					
- Gebühren für Beseitigungsmengen	2.690	2.678	1.387	1.060	1.231
- Sonstige Erlöse / Zinserträge	5.988	6.174	6.198	5.712	5.356
- Saldierte Ein- und Auszahlungen aus Geldanlagen	0	0	0	0	0
- Einzahlung in die Rücklage	0	0	0	0	0
- Aufbau von Verbindlichkeiten	4	0	0	0	0
Summe Einzahlungen	8.682	8.851	7.585	6.771	6.587
AUSZAHLUNGEN					
- Fremdleistungen	0	0	0	0	0
- Sonstiges (im Wesentlichen Abführung an den Gebührenhaushalt)	10	10	10	10	10
- Ausgaben für Investitionen	774	0	0	0	0
- Saldierte Ein- und Auszahlungen aus Geldanlagen	8.150	7.500	6.500	4.500	6.000
- Auszahlungen aus der Rücklage	0	0	0	0	0
- Inanspruchnahme Rückstellungen	68	851	782	2.038	851
- Abbau von Verbindlichkeiten	0	64	0	0	0
- Finanzierung (EK / FK-Zinsen)	255	257	244	224	207
Summe Auszahlungen	9.256	8.683	7.536	6.772	7.068
LIQUIDITÄTSVERÄNDERUNG p.a.	-574	169	49	-1	-482
LIQUIDITÄTSBESTAND ZUM 31.12.	309	478	527	526	44

Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund

Wirtschaftsplan 2025/2026

(DS-Nr. 36227-24)

Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund

Wirtschaftsplan 2025/2026

1. Struktur der Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund

Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung wurde zum 01.01.2001 gegründet. Die Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund gliedern sich in die nachstehenden Geschäftsbereiche:

Geschäftsbereich 1 Sport

Geschäftsbereich 2 Zoo Dortmund

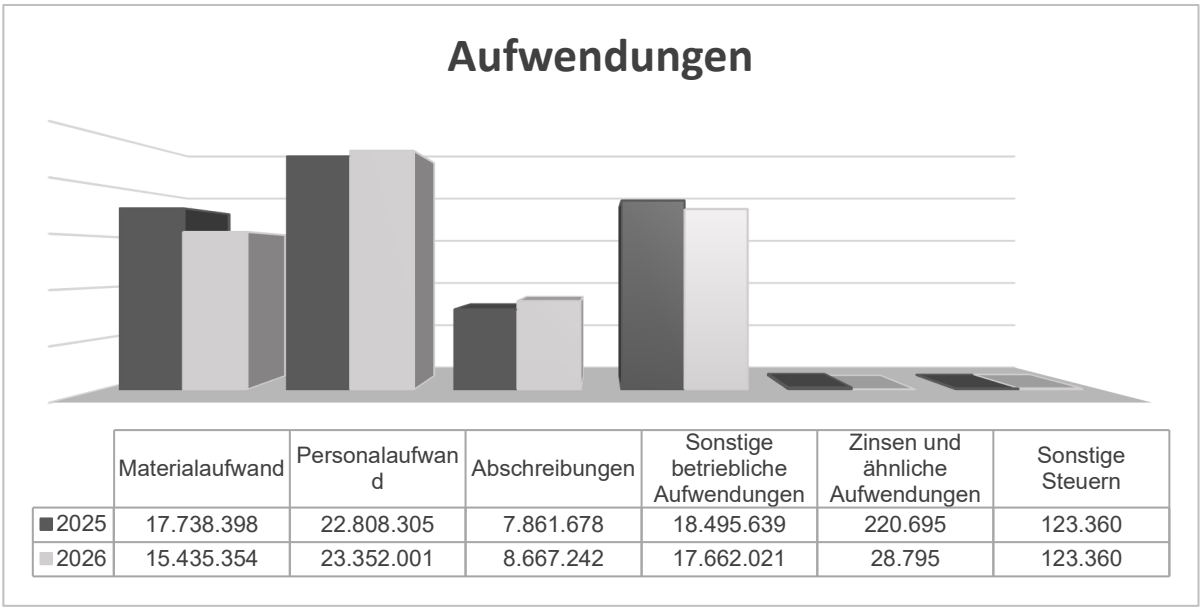
Geschäftsbereich 3 Parkanlagen

Geschäftsbereich 4 Zentrale Dienste inklusive Tierschutzzentrum

Seit dem 01.01.2011 ist die Olympiastützpunkt Westfalen gGmbH (heute Dortmunder Sportstätten gGmbH und nachfolgend DSS gGmbH genannt) den Sport- und Freizeitbetrieben Dortmund (SFB) angegliedert. Der Geschäftsbereich Sportförderung ist allerdings am 01.01.2019 auf den Landessportbund NRW übertragen worden.

2. Wirtschaftsplan 2025/2026

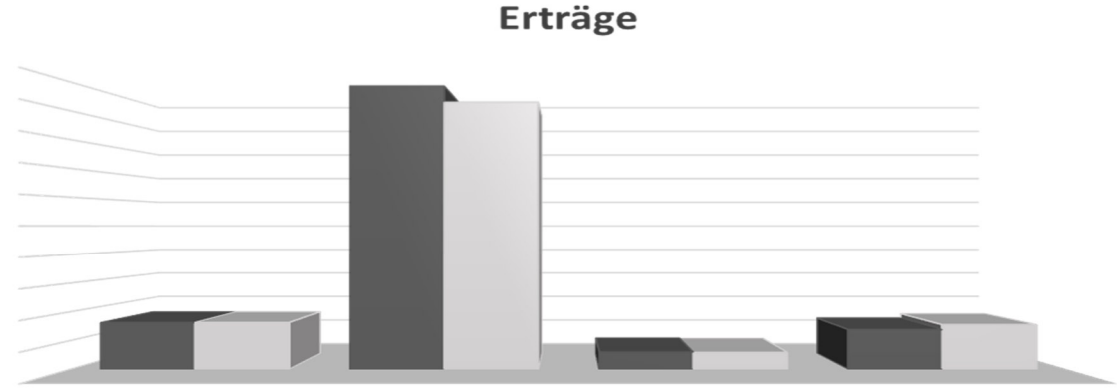
Analog zur Haushaltsplanaufstellung 2025/2026 legen die Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund in diesem Jahr einen Wirtschaftsplan für die Jahre 2025/2026 mit einem jeweils ausgeglichenen Erfolgsplan zur Entscheidung vor. Danach sind Aufwendungen im Umfang von 67.248 TEUR im Wirtschaftsjahr 2025 und 65.269 TEUR im Wirtschaftsjahr 2026 geplant. Diese teilen sich wie folgt auf:



	Materialaufwand	Personalaufwand	Abschreibungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Sonstige Steuern
2025	17.738.398	22.808.305	7.861.678	18.495.639	220.695	123.360
2026	15.435.354	23.352.001	8.667.242	17.662.021	28.795	123.360

Die Finanzierung erfolgt im Wesentlichen aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand. Der Betriebskostenzuschuss macht mit 48.284 TEUR (2025) bzw. 45.477 TEUR (2026) dabei den größten Anteil aus.

Die Entnahme aus der Kapitalrücklage im Umfang von 6.890 TEUR bzw. 7.746 TEUR dient vornehmlich der Finanzierung der Abschreibungen.



	Umsatzerlöse	Zuweisungen und Zuschüsse d. öff. Hand	Sonstige betriebliche Erträge	Entnahme aus der Kaptalrücklage
2025	8.096.221	49.295.396	2.966.127	6.890.331
2026	8.121.642	46.485.109	2.916.042	7.745.980

Dem Rat der Stadt Dortmund werden mit dem Wirtschaftsplan 2025/2026 auch das Investitionsprogramm sowie die Produkt- und Leistungsplanung der Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund vorgelegt.

2.1 Erfolgsplan

Der Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025/2026 ist als Anlage I beigefügt. Im Detail zeigen die Anlagen II (a) und II (b) die Erfolgspläne 2025 und 2026 der einzelnen Geschäftsbereiche. Die mittelfristige Erfolgsplanung bis zum Jahr 2029 mit der Differenzierung zum Betrauungsakt ist in der Anlage III (a) ausgewiesen. Eine beihilferelevante Überkompensation ist bei allen Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse nicht zu erwarten. Die wesentlichen Abweichungen im Vergleich zur bisherigen Finanzplanung bzw. zum Wirtschaftsplan des laufenden Jahres sind nachfolgend beschrieben.

- **Umsatzerlöse**

Insgesamt wird im Vergleich zum Wirtschaftsjahr 2024 im Wirtschaftsjahr 2025 mit einer Umsatzsteigerung in Höhe von 718 TEUR und im Wirtschaftsjahr 2026 in Höhe von 744 TEUR geplant. Das resultiert im Wesentlichen aus den Eintrittspreisanpassungen in den Geschäftsbereichen 1/ Sport, 2/ Zoo und 3/ Parkanlagen und dem Tierschutzzentrum in Höhe von 377 TEUR im Jahr 2025 bzw. 423 TEUR im Jahr 2026; vorbehaltlich des Ratsbeschlusses am

12.12.2024. Ferner wurden die Umsatzerlöse im Rahmen der EURO 2024 und der damit verbundenen eintrittsfreien Zeit im Westfalenpark (DS-Nr. 32046-23) für das Jahr 2024 einmalig um 357 TEUR reduziert; das verhielt sich im Wirtschaftsjahr 2024 ergebnisneutral, da der Betriebskostenzuschuss entsprechend erhöht wurde.

• Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand

In den Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand werden der städtische Betriebskostenzuschuss sowie die Landesmittel in Form der Sportpauschale abgebildet.

Der städtische Betriebskostenzuschuss ist für die Finanzplanjahre 2025 und 2026 um 2.990 TEUR bzw. 392 TEUR höher als bisher für diese Jahre geplant. Die einzelnen Zuschussveränderungen sind der nachstehenden Übersicht zu entnehmen. Diesen Veränderungen stehen entsprechende Veranschlagungen bei den jeweiligen Aufwands- / Ertragspositionen gegenüber.

Betriebskostenzuschuss		
Bezeichnung	**2025**	**2026**
Haushaltsbegleitbeschluss (DS-Nr. 32989-23-E9) Sail Together Förderung des inklusiven Segelangebotes auf dem Phoenixsee	8.000 €	0 €
Umstellung SAP S/4 HANA DS-Nr. 33725-23, befristete Planstellen für das Rechnungswesen bis 10/2025	148.255 €	0 €
Haushaltsbegleitbeschluss (DS-Nr. 32989-23-E16) Freier Eintritt von Kindern und Jugendlichen bis 18 Jahren in das Freibad Stockheide (Sommerferien)	0 €	20.310 €
Personalaufwendungen, Auswirkungen der Tarif-/Besoldungserhöhung	-28.434 €	-22.469 €
Terrassensanierung ParkAkademie	60.000 €	0 €
Vorplanung Entschlammung Buschmühlenteich	100.000 €	0 €
Sanierung Betonsohle Pontonteich am Robinsonspielplatz ("Tonnenteich")	100.000 €	0 €
Kanalbefahrung Westfalenpark	120.000 €	120.000 €
Sanierung Räumlichkeiten Florianturm für den Technischen Betrieb Westfalenpark	240.000 €	0 €
Dienstleistungsvertrag Revierpark Wischlingen gGmbH (Sportbad)	125.243 €	121.689 €
Betriebsnotwendige Anschaffungen übertragene Sportanlagen (Kunstrasenpflege)	100.000 €	100.000 €
Indexanpassung Betriebskostenzuschüsse Bäder sowie vereinsbetriebene Sportanlagen	120.941 €	130.703 €
Kostenerhöhung tierärztliche Versorgung Tierschutzzentrum	66.000 €	66.000 €
Zuschusserhöhung DSS gGmbH (Instandhaltung, Energie- und Personalkostensteigerungen)	85.000 €	85.000 €
Kostensteigerungen Sicherheitsdienstleistungen Zoo, Westfalenpark und Botanischer Garten Rombergpark	145.000 €	145.000 €
Kostensteigerung im Bereich der Kronenpflege im Westfalenpark	18.000 €	18.000 €
Bäderkonzept: Sanierung Hallenbäder Eving und Hörde	2.000.000 €	0 €
Anpassung Servicevereinbarungen (Dortmunder Systemhaus, Personalamt, betrieblicher Arbeitsschutz- und Gesundheitsmanagement sowie Städtische Immobilienwirtschaft [Miete Büroräume Untere-Brinkstr.])	12.547 €	13.276 €
Servicevereinbarung Städtische Immobilienwirtschaft - Nebenkosten	-362.557 €	-362.557 €
Servicevereinbarung Städtische Immobilienwirtschaft - Instandhaltung	309.341 €	309.341 €
Wartungskosten Defibrillatoren (alle zwei Jahre)	0 €	16.000 €
Verlängerung Anmietung Bürocontainer für das Veranstaltungsteam im Westfalenpark	0 €	55.000 €
Entgelterhöhung SFB; Minderung Betriebskostenzuschuss (DS-Nr. 36267-24)	-376.824 €	-422.555 €
Budgetverlagerung "Förderung von Studiengebühren im Verwaltungsbereich", zentrale Bewirtschaftung durch das Personalamt	-700 €	-700 €
Erhöhung Betriebskostenzuschuss	**2.989.812 €**	**392.038 €**

• Sonstige betriebliche Erträge

Gegenüber dem Wirtschaftsplan 2024 wird in den Wirtschaftsjahren 2025 und 2026 mit einem um 1.478 TEUR bzw. 1.427 TEUR höheren Ertrag gerechnet. Der wesentliche Anteil (1.450 TEUR) resultiert aus der Übernahme der Energieverträge der Revierpark Wischlingen gGmbH. Dieser verhält sich ergebnisneutral, weil er zu entsprechenden Mehraufwendungen in gleicher Höhe unter der Position „sonstiger betrieblicher Aufwand“ führt. Des Weiteren werden hier ertragserhöhende Veränderungen aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen des Bundes, des Landes und von dritten in Folge der aktuell durchgeführten Abschreibungssimulation erwartet.

• Materialaufwand

Diese Position umfasst a) die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und b) die „Aufwendungen für bezogene Leistungen“, die vorwiegend aus Zuschusszahlungen an Vereine bestehen. Für die Zuschusszahlungen wird für das Wirtschaftsjahr 2025 ein Betrag von 16.304 TEUR veranschlagt.

Im Vergleich zum rev. Wirtschaftsplan 2024 wird insgesamt für das Wirtschaftsjahr 2025 mit einem Mehraufwand in Höhe von 2.224 TEUR (+ 14,33 %) geplant. Der Mehraufwand resultiert im Wesentlichen aus der einmaligen Bereitstellung von Mitteln für die Sanierung der Hallenbäder Eving und Hörde (2.000 TEUR). Des Weiteren wurden die Betriebskostenzuschüsse für die vereinsbetriebenen Sportanlagen und Hallenbäder sowie die durch die Sportwelt gGmbH betriebenen Hallen- und Freibäder gemäß des Verbraucherpreisindexes (121 TEUR) erhöht. Darüberhinaus wurde der Betriebskostenzuschuss an die DSS gGmbH erhöht (85 TEUR). Im Wirtschaftsjahr 2026 verbleibt der Planansatz nahezu auf dem Niveau des Jahres 2025 ohne Berücksichtigung der einmaligen Bereitstellung der Mittel zur Sanierung der Hallenbäder Eving und Hörde.

• Personalaufwand

Die Planung erfolgte auf der Grundlage der tatsächlichen Aufwendungen aus dem IST bzw. der Prognose für das laufende Wirtschaftsjahr und berücksichtigt die bekannten Veränderungen für das Wirtschaftsjahr 2025. Der im Vergleich zum Vorjahr um 495 TEUR (+ 2,22 %) erhöhte Ansatz berücksichtigt die 2,4%ige bzw. 5,5%ige Steigerung für Tarif- und Besoldungserhöhungen. Des Weiteren wurden im Rahmen der Umstellung auf das SAP S/4 HANA System (DS-Nr. 33725-23) zwei befristete Planstellen für das Rechnungswesen bis 10/2025 eingerichtet. Der Planansatz erhöht sich für das Wirtschaftsjahr 2026 um weitere 544 TEUR aufgrund der geplanten Tarifsteigerungen.

Für die Finanzplanjahre bis 2029 ist eine rund 2,4%ige Steigerung p. a. für Tarif- und Besoldungserhöhungen berücksichtigt.

- **Abschreibungen (AfA)**

Die Planung der Abschreibungen wurde auf Basis einer aktuell durchgeführten AfA-Simulation vorgenommen. Der Abschreibungsaufwand erhöht sich im Vergleich zum Wirtschaftsjahr 2024 im Wirtschaftsjahr 2025 um 579 TEUR und im Jahr 2026 um weitere 806 TEUR. Die Finanzierung der Abschreibungen erfolgt durch eine Entnahme aus der Kapitalrücklage und durch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen des Bundes, des Landes und von Dritten.

- **Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die Veranschlagung für sonstige betriebliche Aufwendungen für das Wirtschaftsjahr 2025 ist im Vergleich zum Vorjahr um 4.415 TEUR gestiegen. Im Wirtschaftsjahr 2026 wird von einem um 834 TEUR verringerten Planansatz ausgegangen.

Die wesentlichen Gründe liegen zum einen in der Übernahme der Energieverträge der Revierpark Wischlingen gGmbH in Höhe von 1.450 TEUR; diese verhalten sich ergebnisneutral, weil sie zu entsprechenden Mehrerträgen in gleicher Höhe unter der Position „sonstige betriebliche Erträge“ führen. Zum anderen liegt das an der einmaligen Reduzierung des Planansatzes für das Jahr 2024 um 1.809 TEUR im Rahmen der Haushaltskonsolidierung.

Des Weiteren wurden in dieser Position zusätzliche Einzelsanierungen im Westfalenpark (u. a. Terrassensanierung ParkAkademie, Sanierung Räumlichkeiten in Florianturm für den Technischen Betrieb und Sanierung der Betonsohle Pontonteich am Robinsonspielplatz) in Höhe von 620 TEUR geplant.

Darüberhinaus wurden höhere Aufwendungen für regelmäßige Instandhaltungsmaßnahmen über die Städtische Immobilienwirtschaft, Sicherheitsdienstleistungen, Servicevereinbarungen sowie im Rahmen des Dienstleistungesvertrages mit der Revierpark Wischlingen gGmbH geplant. Des Weiteren wurden Minderaufwendungen im Energiebereich geplant.

- **Zinsen und sonstige Aufwendungen**

Die Zinslast für das Trägerdarlehen vermindert sich gegenüber dem Wirtschaftsplan 2024 in Folge des abnehmenden Darlehensrestkapitals um 192 TEUR.

- **Entnahme aus der Kapitalrücklage**

Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich die Entnahme aus der Kapitalrücklage um 570 TEUR auf insgesamt 6.890 TEUR. Während auf der einen Seite aus der aktuellen AfA-Simulation ein um 579 TEUR höherer Abschreibungsaufwand entsteht, wird auf der anderen Seite mit einem um 9 TEUR höheren Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen des Bundes, des Landes und von Dritten geplant.

2.2 Vermögensplan / Finanzplanung

Vornehmliches Ziel der Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund ist es, das Angebot an Sport- und Freizeitanlagen für die Dortmunder Bevölkerung weiterhin attraktiv zu gestalten. Das ist im Wesentlichen in dem Maße möglich, wie Zuschüsse aus dem städtischen Haushalt bzw. aus der Sportpauschale des Landes für Investitionen in das Vermögen der Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund gewährt werden.

Das Investitionsvolumen beläuft sich im Jahr 2025 auf 26.479 TEUR und im Jahr 2026 auf 25.319 TEUR. Zur Tilgung von Krediten werden im Jahr 2025 insgesamt 2.970 TEUR veranschlagt; davon letztmalig 2.760 TEUR zur Finanzierung des Trägerdarlehens, welches im Zusammenhang mit der Vermögensübertragung zum 31.12.2010 steht. Dieser Ansatz reduziert sich ab dem Jahr 2026 ff. auf 210 TEUR (Finanzierung des Kunstrasenprogramm). Für das Wirtschaftsjahr 2025 sind Investitionen in das Anlagevermögen mit einem Volumen von 23.509 TEUR und für das Jahr 2026 von 25.109 TEUR geplant.

- Für den Geschäftsbereich 1/ Sport stehen im Wesentlichen die folgenden Projekte an: Planung und Beginn der weiteren Ausbaustufen der Bezirkssportanlage Hacheney zu einem Leichtathletikstadion, Fortführung der Planung und Umsetzung von Maßnahmen aus den priorisierten Handlungsfeldern unter Einbindung der Umfrageergebnisse im Rahmen der Sportstättenentwicklungsplanung (Masterplan Sport), Fortführung der Modernisierung des Freibades Stockheide, Bau und Fertigstellung eines Umkleidegebäudes auf der Sportplatzanlage Brauksweg, Planung Neubau oder Sanierung Nordbad (über Finanzierung und Umfang wird Ende 2024 entschieden), die Reaktivierung der Sportanlage Schützenstraße, Umbau der Sportanlage Lissaboner Allee (Errichtung eines Kunstrasenkleinspielfeldes mit leichtathletischen Einrichtungen), Sanierung weiterer Kunstrasensportanlagen, diverse Sanierungsmaßnahmen an vereinsgeführten Hallenbädern (Hörde, Eving, Scharnhorst, Aplerbeck).
- Die Umsetzung der Maßnahmen aus dem ‚Zukunftskonzept Zoo 2023‘ steht im Geschäftsbereich 2/ Zoo im Fokus, insbesondere die Fertigstellung der Robbenanlage, des Känguruhstalls sowie des nächsten Bauabschnitts der Südamerikawiese (Tapirstall). Weiterhin ist der Neubau eines Giraffenbullenstalls vorgesehen.

- Im GB 3/Parkanlagen werden im Schwerpunkt die priorisierten Maßnahmen aus den Zukunftskonzepten für den Westfalenpark und den Botanischen Garten Rombergpark, für die eine Finanzierung sichergestellt ist, weiterhin geplant und umgesetzt. Hierzu gehören der Neubau des Eingangsgebäudes Ruhrallee mit dem integrierten Kindermuseum mondo mio! sowie die Erneuerung / Sanierung des Zentralplatzes mit dem dortigen Café an den Wasserbecken, Sanierungsarbeiten am Turm und der Abschluss der erforderlichen Maßnahmen am Sonnensegel. Für den Eingangsbereich Buschmühle liegen Planungen vor, über Finanzierung und Umfang wird Ende 2024 entschieden.

  Im Botanischen Garten erfolgen fokussiert die Planungen für den Neubau einer Forscherstation, die Modernisierung des Betriebshofes sowie den Neubau von Sammlungspflanzenschauhäusern. Die Modernisierung des Café Orchidee mit dem Pflanzenschauhaus wird bis Ende 2024 abgeschlossen sein.

Der Vermögensplan 2025 mit Darstellung der Mittelherkunft und -verwendung ist in der Anlage IV ausgewiesen. Anlage V (a) zeigt die mittelfristige Finanzplanung für die Wirtschaftsjahre 2024 bis 2029 und Anlage V (b) als ‚Davon-Ausweis' die Finanzierung von Investitionen und Tilgungsleistungen für die Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse im Zusammenhang mit dem beihilferechtlichen Betrauungsakt.

3. Stellenplan / Stellenübersicht

Die als Anlage VI beigefügte Stellenübersicht zeigt die Anzahl der vollzeitverrechneten Planstellen je Besoldungs- und Entgeltgruppe für das Wirtschaftsjahr 2025/2026. Gegenüber dem Vorjahr wird sich eine Reduzierung von vier Planstellen ergeben. Es handelt sich hierbei um vier Servicearbeitsplätze, die nicht mehr im Stellenplan der Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund hinterlegt sind.

4. Beihilferecht / Betrauungsakt

Die Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund wurden weiterhin mit der Durchführung gemeinwirtschaftlicher Verpflichtungen zur Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung mit Sport- und Freizeitangeboten in der Stadt Dortmund am 15.12.2022 (DS-Nr. 25782-22) durch den Rat der Stadt betraut.

Die gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen umfassen den Betrieb von Hallenbädern, die Haltung und Zucht von Tieren zum Artenschutz sowie zur Bereitstellung zoologischer Angebote und den Betrieb des Westfalenparks einschließlich der Programmveranstaltungen.

Weitere Dienstleistungen der Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund, insbesondere der Betrieb von Sportstätten sowie die Sportförderung, sind dem allgemeinen nichtwirtschaftlichen Interesse zuzuordnen. Hierunter fallen auch der Betrieb des Botanischen Gartens Rombergpark und des Tierschutzzentrums.

Im Rahmen der Aufstellung des Wirtschaftsplanes 2025/2026 ff. wurde die prozentuale Zuordnung der Aufwandspositionen und Investitionen zu den Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem und nichtwirtschaftlichem Interesse vorgenommen. Dies geschieht unter Hinzuziehung der tatsächlich gezahlten Zuschüsse (Betriebskosten- und Investitionszuschuss) der Stadt Dortmund. Die Zuschusszahlungen für die einzelnen Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse unterschreiten die festgesetzte Höchstgrenze von 15 Mio. € pro Dienstleistung von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse. Wie bereits unter Ziffer 2.1 dargestellt, ist eine beihilferelevante Überkompensation nicht zu erwarten.

5. Übertragung von Anlagevermögen

Mit der Befassung zum Wirtschaftsplan 2018 der SFB hat der Rat der Stadt Dortmund den Beschluss gefasst, dass unentgeltliche Vermögensübertragungen zwischen den Sport- und Freizeitbetrieben Dortmund und dem städtischen Haushalt abweichend von § 10 Abs. 4 EigVO bis zu einer Wertgrenze von 75 TEUR je Anlagengut bzw. bis zu einer Gesamtsumme von 200 TEUR je Sachzusammenhang eines Übertragungsvorganges ohne weitere Anhörung des Betriebsausschusses und ohne Beschlussfassung durch den Rat vorgenommen werden können und als genehmigt gelten.

Im Wirtschaftsjahr 2024 wurden zwei Fußballtore für Kleinspielfelder im Wert von 3.021,34 € übertragen.

Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund

Wirtschaftsplan 2025/2026

Anlagenverzeichnis:

Anlage I	Erfolgsplan 2025/2026
Anlage II (a)	Erfolgsplan 2025 - Geschäftsbereiche
Anlage II (b)	Erfolgsplan 2026 - Geschäftsbereiche
Anlage III (a)	Mittelfristiger Erfolgsplan 2024 bis 2029
Anlage III (b)	Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse
Anlage IV	Vermögensplan 2025/2026
Anlage V (a)	Finanzplanung 2024 bis 2029
Anlage V (b)	Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse
Anlage VI	Stellenplan 2025/2026
Anlage VII	Produkt-/Leistungsplanung

Erfolgsplan 2025/2026

Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund

	PLAN 2025	PLAN 2026	rev. PLAN *) 2024	Veränderung 2024 / 2025	IST 2023
	EUR		EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	8.096.221	8.121.642	7.377.897	718.324	7.003.351
2. Zuweisungen und Zuschüsse d. öff. Hand	49.295.396	46.485.109	44.499.911	4.795.485	43.951.602
davon Stadt Dortmund - Betriebskostenzuschuss	48.284.268	45.477.471	43.494.004	4.790.264	41.878.628
davon Land NRW	1.011.128	1.007.638	1.005.907	5.221	2.072.975
3. Sonstige betriebliche Erträge	2.966.127	2.916.042	1.488.559	1.477.568	4.590.335
4 Materialaufwand	17.738.398	15.435.354	15.514.825	2.223.573	15.823.973
a) Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, bez. Waren	1.331.630	1.331.630	1.331.630	0	1.147.088
b) Aufwendungen für bez. Leistungen	16.406.768	14.103.724	14.183.195	2.223.573	14.676.885
5. Personalaufwand	22.808.305	23.352.001	22.312.941	495.364	19.859.497
Löhne und Gehälter	17.729.193	18.151.718	17.479.522	249.671	15.355.846
Sozialabgaben und Altersversorgung	5.079.112	5.200.283	4.833.419	245.693	4.503.651
6. Abschreibungen	7.861.678	8.667.242	7.283.003	578.675	7.072.065
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	18.495.639	17.662.021	14.080.222	4.415.417	18.265.308
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	2.683
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	220.695	28.795	412.595	-191.900	605.066
10. Ergebnis nach Steuern	**-6.766.971**	**-7.622.620**	**-6.237.219**	**-529.752**	**-6.077.939**
11. Sonstige Steuern	123.360	123.360	83.360	40.000	128.555
12. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	**-6.890.331**	**-7.745.980**	**-6.320.579**	**-569.752**	**-6.206.495**
13. Entnahme aus der Kapitalrücklage	**6.890.331**	**7.745.980**	**6.320.579**	**569.752**	**5.625.432**
14. Bilanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**	**-581.063**

***) inkl. Zuschusserhöhungen nach Erstellung des Wirtschaftsplanes 2024**

EURO 2024 Freier Eintritt in den Westfalenpark 357 T€ (DS-Nr. 32046-23)

Tarifabschluss des Landes NRW; Übernahme Tarifabschluss auf kommunale Beamte*innen

Zwei befristete Planstellen im Rechnungswesen, Umstellung SAP S/4 HANA bis einschließlich Oktober 2025 (DS-Nr. 33725-23)

Haushaltsbegleitbeschlüsse

Bündnis 90/Die Grünen und CDU DS-Nr. 32989-23-E9 Sail Together - Förderung des inklusiven Segelangebotes auf dem Phönixsee 8 T€ (2024 und 2025)

Bündnis 90/Die Grünen und CDU DS-Nr. 32989-23-E9 Seebühne 50 T€

Erfolgsplan Geschäftsbereiche — Wirtschaftsjahr 2025

Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund

	PLAN GB 1 **Sport** EUR	PLAN GB 2 **Zoo** EUR	PLAN GB 3 **Park-anlagen** EUR	PLAN GB 4 **Zentrale Dienste** EUR	PLAN **Tierschutz-zentrum**	**PLAN Gesamt SFB DO** EUR
1. Umsatzerlöse	2.466.782	2.622.763	2.778.735	138.000	89.941	**8.096.221**
2. Zuweisungen und Zuschüsse d. öff. Hand	25.266.797	6.892.068	12.321.505	3.351.766	1.463.259	**49.295.396**
davon Stadt Dortmund - Betriebskostenzuschuss	24.255.669	6.892.068	12.321.505	3.351.766	1.463.259	**48.284.268**
davon Land NRW	1.011.128	0	0	0	0	**1.011.128**
3. Sonstige betriebliche Erträge	2.607.395	55.080	281.080	0	22.572	**2.966.127**
davon Auflösung von Sonderposten nicht städt. Zuschüsse	*737.836*	*4.080*	*220.106*	*0*	*9.325*	***971.347***
4. Materialaufwand	15.586.850	578.846	1.298.940	0	273.762	**17.738.398**
a) Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, bez. Waren	245.934	553.846	452.872	0	78.978	**1.331.630**
b) Aufwendungen für bez. Leistungen	15.340.916	25.000	846.068	0	194.784	**16.406.768**
5. Personalaufwand	5.014.727	5.974.072	7.678.138	3.092.220	1.049.148	**22.808.305**
Löhne und Gehälter	3.947.359	4.682.243	5.974.398	2.315.860	809.333	**17.729.193**
Sozialabgaben und Altersversorgung	1.067.368	1.291.829	1.703.740	776.360	239.815	**5.079.112**
6. Abschreibungen	4.957.574	929.250	1.934.759	11.793	28.302	**7.861.678**
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.779.779	2.988.572	6.086.765	397.546	242.977	**18.495.639**
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	**0**
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	133.783	20.341	66.571	0	0	**220.695**
10. Ergebnis nach Steuern	**-4.131.738**	**-921.170**	**-1.683.853**	**-11.793**	**-18.417**	**-6.766.971**
11. Sonstige Steuern	88.000	4.000	30.800	0	560	**123.360**
12. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	**-4.219.738**	**-925.170**	**-1.714.653**	**-11.793**	**-18.977**	**-6.890.331**
13. Entnahme aus der Kapitalrücklage	**4.219.738**	**925.170**	**1.714.653**	**11.793**	**18.977**	**6.890.331**
14. Bilanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erfolgsplan Geschäftsbereiche — Wirtschaftsjahr 2026

Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund

	PLAN GB 1 **Sport** EUR	PLAN GB 2 **Zoo** EUR	PLAN GB 3 **Park-anlagen** EUR	PLAN GB 4 **Zentrale Dienste** EUR	PLAN **Tierschutz-zentrum**	**PLAN Gesamt SFB DO** EUR
1. Umsatzerlöse	2.446.472	2.622.763	2.824.466	138.000	89.941	**8.121.642**
2. Zuweisungen und Zuschüsse d. öff. Hand	23.025.950	6.915.038	11.625.242	3.499.679	1.419.201	**46.485.109**
davon Stadt Dortmund - Betriebskostenzuschuss	22.018.312	6.915.038	11.625.242	3.499.679	1.419.201	**45.477.471**
davon Land NRW	1.007.638	0	0	0	0	**1.007.638**
3. Sonstige betriebliche Erträge	2.569.350	54.869	269.732	0	22.091	**2.916.042**
davon Auflösung von Sonderposten nicht städt. Zuschüsse	*699.791*	*3.869*	*208.758*	*0*	*8.844*	***921.262***
4. Materialaufwand	13.283.806	578.846	1.298.940	0	273.762	**15.435.354**
a) Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, bez. Waren	245.934	553.846	452.872	0	78.978	**1.331.630**
b) Aufwendungen für bez. Leistungen	13.037.872	25.000	846.068	0	194.784	**14.103.724**
5. Personalaufwand	5.134.196	6.115.484	7.862.202	3.165.821	1.074.298	**23.352.001**
Löhne und Gehälter	4.041.320	4.793.096	6.117.581	2.370.987	828.734	**18.151.718**
Sozialabgaben und Altersversorgung	1.092.876	1.322.388	1.744.621	794.834	245.564	**5.200.283**
6. Abschreibungen	5.465.563	1.024.468	2.133.008	13.001	31.202	**8.667.242**
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.807.185	2.890.471	5.318.740	471.858	173.769	**17.662.021**
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	**0**
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28.795	0	0	0	0	**28.795**
10. Ergebnis nach Steuern	**-4.677.772**	**-1.016.599**	**-1.893.450**	**-13.001**	**-21.798**	**-7.622.620**
11. Sonstige Steuern	88.000	4.000	30.800	0	560	**123.360**
12. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	**-4.765.772**	**-1.020.599**	**-1.924.250**	**-13.001**	**-22.358**	**-7.745.980**
13. Entnahme aus der Kapitalrücklage	**4.765.772**	**1.020.599**	**1.924.250**	**13.001**	**22.358**	**7.745.980**
14. Bilanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Mittelfristiger Erfolgsplan 2024 - 2029

Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund

	rev. WiPl 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028	PLAN 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	7.377.897	8.096.221	8.121.642	8.121.642	8.121.642	8.121.642
2. Zuweisungen und Zuschüsse d. öff. Hand	44.499.911	49.295.396	46.485.109	46.649.530	47.396.656	48.128.593
*) davon Stadt Dortmund - Betriebskostenzuschuss	43.494.004	48.284.268	45.477.471	45.645.382	46.395.998	47.131.425
DAWI *Betrieb von Bädern*	2.251.236	2.605.002	2.383.014	2.362.640	2.396.172	2.428.173
DAWI *Haltung und Zucht von Tieren*	4.619.550	5.111.044	5.151.244	5.151.679	5.281.663	5.382.588
DAWI *Betrieb des Westfalenparks*	3.455.275	4.593.542	4.369.707	4.491.504	4.558.260	4.639.848
DANWI *Betrieb von Sportplätzen/ -anlagen*	10.026.829	11.263.804	10.303.945	10.215.849	10.360.838	10.499.209
DANWI *Sportförderung, -veranst., -projekte*	9.792.877	11.704.107	10.706.727	10.615.187	10.765.842	10.909.624
DANWI *Grünunterhaltung Zoo*	2.906.598	2.642.428	2.663.211	2.663.436	2.730.639	2.782.817
DANWI *Betrieb des BG Romberpark*	9.009.642	8.760.308	8.333.435	8.565.712	9.683.022	8.848.618
DANWI *Betrieb des Tierschutzzentrums*	1.431.997	1.604.033	1.566.188	1.579.375	1.609.562	1.640.548
davon Land NRW	1.005.907	1.011.128	1.007.638	1.004.148	1.000.658	997.168
3. Sonstige betriebliche Erträge	1.488.559	2.966.127	2.916.042	2.894.669	2.867.539	2.840.412
davon: Auflösung von Sonderposten nicht städt. Zuschüsse	*962.424*	*971.347*	*921.262*	*899.889*	*872.759*	*845.632*
4. Materialaufwand	15.514.825	17.738.398	15.435.354	15.584.236	15.736.108	15.890.947
*) davon: *Betrieb von Bädern*	679.550	791.578	661.631	660.308	667.224	674.016
Haltung und Zucht von Tieren	1.394.441	1.553.085	1.430.216	1.439.785	1.470.700	1.494.107
Betrieb des Westfalenparks	1.042.997	1.395.832	1.213.226	1.255.280	1.269.266	1.287.936
Betrieb von Sportplätzen/ -anlagen	3.026.662	3.422.714	2.860.837	2.855.112	2.885.017	2.914.387
Sportförderung, -veranst., -projekte	2.956.042	3.556.508	2.972.667	2.966.719	2.997.792	3.028.311
Grünunterhaltung Zoo	877.375	802.950	739.427	744.374	760.357	772.459
Betrieb des BG Rombergpark	2.719.618	2.661.981	2.313.735	2.393.934	2.696.276	2.456.213
Betrieb des Tierschutzzentrums	432.257	487.415	434.844	441.402	448.189	455.386
a) Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, bez. Waren	1.331.630	1.331.630	1.331.630	1.331.630	1.331.630	1.331.630
*) davon: *Betrieb von Bädern*	58.325	59.424	57.080	56.421	56.462	56.481
Haltung und Zucht von Tieren	119.684	116.591	123.387	123.026	124.454	125.203
Betrieb des Westfalenparks	89.520	104.786	104.667	107.260	107.409	107.927
Betrieb von Sportplätzen/ -anlagen	259.777	256.945	246.808	243.961	244.138	244.220
Sportförderung, -veranst., -projekte	253.716	266.989	256.456	253.498	253.681	253.766
Grünunterhaltung Zoo	75.305	60.278	63.791	63.605	64.343	64.731
Betrieb des BG Rombergpark	233.424	199.836	199.609	204.555	228.166	205.826
Betrieb des Tierschutzzentrums	37.100	36.590	37.515	37.717	37.927	38.160
b) Aufwendungen für bez. Leistungen	14.183.195	16.406.768	14.103.724	14.252.606	14.404.478	14.559.317
*) davon: *Betrieb von Bädern*	621.224	732.154	604.552	603.886	610.761	617.535
Haltung und Zucht von Tieren	1.274.756	1.436.494	1.306.829	1.316.759	1.346.246	1.368.904
Betrieb des Westfalenparks	953.477	1.291.046	1.108.560	1.148.019	1.161.857	1.180.010
Betrieb von Sportplätzen/ -anlagen	2.766.885	3.165.769	2.614.028	2.611.151	2.640.879	2.670.167
Sportförderung, -veranst., -projekte	2.702.327	3.289.519	2.716.211	2.713.221	2.744.111	2.774.544
Grünunterhaltung Zoo	802.070	742.672	675.635	680.769	696.014	707.728
Betrieb des BG Rombergpark	2.486.194	2.462.144	2.114.126	2.189.379	2.468.110	2.250.387
Betrieb des Tierschutzzentrums	395.157	450.824	397.329	403.685	410.262	417.225
5. Personalaufwand	22.312.941	22.808.305	23.352.001	23.908.746	24.478.852	25.062.642
*) davon: *Betrieb von Bädern*	977.308	1.017.823	1.000.976	1.013.019	1.037.923	1.063.034
Haltung und Zucht von Tieren	2.005.441	1.996.980	2.163.760	2.208.863	2.287.799	2.356.453
Betrieb des Westfalenparks	1.500.006	1.794.782	1.835.479	1.925.803	1.974.450	2.031.288
Betrieb von Sportplätzen/ -anlagen	4.352.852	4.400.978	4.328.132	4.380.205	4.487.888	4.596.468
Sportförderung, -veranst., -projekte	4.251.289	4.573.013	4.497.320	4.551.428	4.663.319	4.776.145
Grünunterhaltung Zoo	1.261.814	1.032.446	1.118.672	1.141.990	1.182.800	1.218.295
Betrieb des BG Rombergpark	3.911.270	3.422.816	3.500.427	3.672.683	4.194.286	3.873.853
Betrieb des Tierschutzzentrums	621.659	626.726	657.871	677.182	697.196	718.219
Löhne und Gehälter	17.479.522	17.729.193	18.151.718	18.584.383	19.027.431	19.481.115
*) davon: *Betrieb von Bädern*	765.604	791.167	778.067	787.424	806.778	826.293
Haltung und Zucht von Tieren	1.571.024	1.552.279	1.681.910	1.716.960	1.778.308	1.831.664

Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund

	rev. WiPl 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028	PLAN 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Betrieb des Westfalenparks	1.175.075	1.395.108	1.426.734	1.496.936	1.534.742	1.578.914
Betrieb von Sportplätzen/ -anlagen	3.409.939	3.420.938	3.364.296	3.404.754	3.488.439	3.572.821
Sportförderung, -veranst., -projekte	3.330.376	3.554.662	3.495.806	3.537.846	3.624.802	3.712.483
Grünunterhaltung Zoo	988.480	802.534	869.553	887.674	919.392	946.977
Betrieb des BG Rombergpark	3.064.013	2.660.599	2.720.913	2.854.794	3.260.222	3.011.134
Betrieb des Tierschutzzentrums	486.996	487.162	511.369	526.377	541.931	558.269
Sozialabgaben und Altersversorgung	4.833.419	5.079.112	5.200.283	5.324.363	5.451.421	5.581.527
**) davon: Betrieb von Bädern*	211.704	226.656	222.908	225.594	231.145	236.741
Haltung und Zucht von Tieren	434.418	444.701	481.850	491.903	509.491	524.789
Betrieb des Westfalenparks	324.931	399.675	408.745	428.867	439.709	452.374
Betrieb von Sportplätzen/ -anlagen	942.913	980.040	963.837	975.451	999.449	1.023.648
Sportförderung, -veranst., -projekte	920.912	1.018.350	1.001.513	1.013.581	1.038.518	1.063.662
Grünunterhaltung Zoo	273.334	229.912	249.118	254.316	263.409	271.318
Betrieb des BG Rombergpark	847.258	762.216	779.514	817.889	934.064	862.719
Betrieb des Tierschutzzentrums	134.664	139.564	146.502	150.805	155.265	159.949
6. Abschreibungen	7.283.003	7.861.678	8.667.242	9.328.326	10.076.551	9.833.703
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	14.080.222	18.495.639	17.662.021	17.127.795	17.159.923	17.160.211
**) davon: Betrieb von Bädern*	616.714	825.370	757.077	725.708	727.595	727.852
Haltung und Zucht von Tieren	1.265.501	1.619.385	1.636.536	1.582.390	1.603.770	1.613.447
Betrieb des Westfalenparks	946.554	1.455.419	1.388.243	1.379.610	1.384.110	1.390.808
Betrieb von Sportplätzen/ -anlagen	2.746.797	3.568.827	3.273.534	3.137.900	3.146.055	3.147.169
Sportförderung, -veranst., -projekte	2.682.707	3.708.333	3.401.497	3.260.561	3.269.034	3.270.192
Grünunterhaltung Zoo	796.247	837.228	846.095	818.101	829.155	834.158
Betrieb des BG Rombergpark	2.468.144	2.775.619	2.647.508	2.631.044	2.940.237	2.652.399
Betrieb des Tierschutzzentrums	392.288	508.222	497.573	485.121	488.741	491.759
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	412.595	220.695	28.795	21.815	14.835	7.855
**) davon: Betrieb von Bädern*	24.358	13.596	0	0	0	0
Haltung und Zucht von Tieren	49.983	26.675	0	0	0	0
Betrieb des Westfalenparks	37.385	23.974	0	0	0	0
Betrieb von Sportplätzen/ -anlagen	108.488	58.787	28.795	21.815	14.835	7.855
Grünunterhaltung Zoo	31.449	13.791	0	0	0	0
Betrieb des BG Rombergpark	97.483	45.721	0	0	0	0
10. Ergebnis nach Steuern	**-6.237.219**	**-6.766.971**	**-7.622.620**	**-8.305.077**	**-9.080.432**	**-8.864.711**
11. Sonstige Steuern	83.360	123.360	123.360	123.360	123.360	123.360
**) davon: Betrieb von Bädern*	3.651	5.505	5.288	5.227	5.231	5.232
Haltung und Zucht von Tieren	7.492	10.801	11.430	11.397	11.529	11.599
Betrieb des Westfalenparks	5.604	9.707	9.696	9.936	9.950	9.998
Betrieb von Sportplätzen/ -anlagen	16.262	23.803	22.864	22.600	22.616	22.624
Sportförderung, -veranst., -projekte	15.883	24.733	23.758	23.484	23.501	23.509
Grünunterhaltung Zoo	4.714	5.584	5.910	5.892	5.961	5.997
Betrieb des BG Rombergpark	14.612	18.512	18.491	18.950	21.137	19.067
Betrieb des Tierschutzzentrums	2.322	3.390	3.475	3.494	3.513	3.535
12. Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	**-6.320.579**	**-6.890.331**	**-7.745.980**	**-8.428.437**	**-9.203.792**	**-8.988.071**
13. Entnahme aus der Kapitalrücklage	**6.320.579**	**6.890.331**	**7.745.980**	**8.428.437**	**9.203.792**	**8.988.071**
14. Bilanzergebnis	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

*) Der Davon-Ausweis erfolgt i.Z.m. dem Betrauungsakt für die Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund und zeigt bei den Aufwandspositionen **nur die zuschussfinanzierten Anteile**

DAWI Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse

DANWI Dienstleistungen von allgemeinem nichtwirtschaftlichem Interesse

Mittelfristiger Erfolgsplan 2024 - 2029

Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund — DAWI

Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse	rev. WiPl 2024 EUR	PLAN 2025 EUR	PLAN 2026 EUR	PLAN 2027 EUR	PLAN 2028 EUR	PLAN 2029 EUR
Betrieb von Bädern						
Betriebskostenzuschuss Stadt Dortmund	**2.251.236**	**2.605.002**	**2.383.014**	**2.362.640**	**2.396.172**	**2.428.173**
Materialaufwand	679.550	791.578	661.631	660.308	667.224	674.016
a) Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, bez. Waren	*58.325*	*59.424*	*57.080*	*56.421*	*56.462*	*56.481*
b) Aufwendungen für bez. Leistungen	*621.224*	*732.154*	*604.552*	*603.886*	*610.761*	*617.535*
Personalaufwand	977.308	1.017.823	1.000.976	1.013.019	1.037.923	1.063.034
a) Löhne und Gehälter	*765.604*	*791.167*	*778.067*	*787.424*	*806.778*	*826.293*
b) Sozialabgaben und Altersversorgung	*211.704*	*226.656*	*222.908*	*225.594*	*231.145*	*236.741*
Sonstige betriebliche Aufwendungen	616.714	825.370	757.077	725.708	727.595	727.852
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	24.358	13.596	0	0	0	0
Sonstige Steuern	3.651	5.505	5.288	5.227	5.231	5.232
Summe der Aufwendungen/Auszahlungen	**2.301.581**	**2.653.871**	**2.424.972**	**2.404.262**	**2.437.972**	**2.470.135**
Ergebnis	**-50.345**	**-48.869**	**-41.958**	**-41.622**	**-41.800**	**-41.962**
Haltung und Zucht von Tieren						
Betriebskostenzuschuss Stadt Dortmund	**4.619.550**	**5.111.044**	**5.151.244**	**5.151.679**	**5.281.663**	**5.382.588**
Materialaufwand	1.394.441	1.553.085	1.430.216	1.439.785	1.470.700	1.494.107
a) Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, bez. Waren	*119.684*	*116.591*	*123.387*	*123.026*	*124.454*	*125.203*
b) Aufwendungen für bez. Leistungen	*1.274.756*	*1.436.494*	*1.306.829*	*1.316.759*	*1.346.246*	*1.368.904*
Personalaufwand	2.005.441	1.996.980	2.163.760	2.208.863	2.287.799	2.356.453
a) Löhne und Gehälter	*1.571.024*	*1.552.279*	*1.681.910*	*1.716.960*	*1.778.308*	*1.831.664*
b) Sozialabgaben und Altersversorgung	*434.418*	*444.701*	*481.850*	*491.903*	*509.491*	*524.789*
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.265.501	1.619.385	1.636.536	1.582.390	1.603.770	1.613.447
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	49.983	26.675	0	0	0	0
Sonstige Steuern	7.492	10.801	11.430	11.397	11.529	11.599
Summe der Aufwendungen/Auszahlungen	**4.722.858**	**5.206.925**	**5.241.942**	**5.242.434**	**5.373.798**	**5.475.606**
Ergebnis	**-103.308**	**-95.881**	**-90.698**	**-90.755**	**-92.135**	**-93.018**
Betrieb des Westfalenparks						
Betriebskostenzuschuss Stadt Dortmund	**3.455.275**	**4.593.542**	**4.369.707**	**4.491.504**	**4.558.260**	**4.639.848**
Materialaufwand	1.042.997	1.395.832	1.213.226	1.255.280	1.269.266	1.287.936
a) Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, bez. Waren	*89.520*	*104.786*	*104.667*	*107.260*	*107.409*	*107.927*
b) Aufwendungen für bez. Leistungen	*953.477*	*1.291.046*	*1.108.560*	*1.148.019*	*1.161.857*	*1.180.010*
Personalaufwand	1.500.006	1.794.782	1.835.479	1.925.803	1.974.450	2.031.288
a) Löhne und Gehälter	*1.175.075*	*1.395.108*	*1.426.734*	*1.496.936*	*1.534.742*	*1.578.914*
b) Sozialabgaben und Altersversorgung	*324.931*	*399.675*	*408.745*	*428.867*	*439.709*	*452.374*
Sonstige betriebliche Aufwendungen	946.554	1.455.419	1.388.243	1.379.610	1.384.110	1.390.808
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	37.385	23.974	0	0	0	0
Sonstige Steuern	5.604	9.707	9.696	9.936	9.950	9.998
Summe der Aufwendungen/Auszahlungen	**3.532.546**	**4.679.715**	**4.446.645**	**4.570.629**	**4.637.776**	**4.720.030**
Ergebnis	**-77.271**	**-86.173**	**-76.938**	**-79.125**	**-79.516**	**-80.182**

Vermögensplan 2025/2026

Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund

	PLAN 2025 EUR	PLAN 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigung EUR
Mittelherkunft			
Jahresfehlbetrag (Abschreibungen auf städt. finanziertes Anlagevermögen)	-6.890.331	-7.745.980	
+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	7.861.678	8.667.242	
./. Auflösung von Sonderposten nicht städt. Zuschüsse	-971.347	-921.262	
Mittel aus der laufenden Geschäftstätigkeit	**0**	**0**	0
Einstellung in die allgemeine Rücklage (Investitionszuschuss)	25.293.456	24.129.878	
+ Einstellung Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen (Sportpauschale)	1.185.553	1.189.043	
Tilgung von Krediten			
./. Fremdkapital (Kunstrasenprogramm)	-210.200	-210.200	
./. Städtisches Darlehen (Übertragung Grundstücke und Gebäude)	-2.760.000	0	
Mittel aus der Finanzierungstätigkeit	**23.508.809**	**25.108.721**	0
Mittelherkunft gesamt	**23.508.809**	**25.108.721**	**0**
Mittelverwendung			
A. Investitionen Geschäftsbereich 1- Sport			
Sportstättenmodernisierungen	1.154.454	1.157.944	
Freibad Stockheide (DS-Nr. 23597-23)	1.370.699	0	
Umkleidensanierungsprogramm (Umwidmung HH-Begleitbeschluss DS-Nr. 12124-19-E8 im Rahmen der Konsolidierung)	250.000	250.000	
Anschaffung Defibrillatoren für Einrichtungen der SFB, überwiegend Sportanlagen (Umwandlung HH-Begleitbeschluss DS-Nr. 26029-22-E15)	175.000	0	
Kostenerhöhung Freibad Stockheide (DS-Nr. 32228-23)	3.000.000	2.017.777	
Finanzierungslücke Helmut-Körnig-Halle	908.767	0	
Einrichtung Schüttgüterboxen Hoeschpark	300.000	0	
Sonstige Infrastrukturmaßnahmen	100.000	100.000	
Betriebs- und Geschäftsausstattung, technische Anlagen	50.000	50.000	
Fuhrpark	50.000	50.000	
Summe Geschäftsbereich 1	**7.358.920**	**3.625.721**	**0**
B. Investitionen Geschäftsbereich 2 - Zoo Dortmund			
Neubau von normgerechten Gehegen und sonstige Investitionsmaßnahmen	1.100.000	1.100.000	
Mehrkosten Zukunftskonzept Zoo 2023 (DS-Nr. 34609-24)	372.000	0	
Sonstige Infrastrukturmaßnahmen	50.000	50.000	
Betriebs- und Geschäftsausstattung, technische Anlagen	50.000	50.000	
Fuhrpark	50.000	50.000	
Summe Geschäftsbereich 2	**1.622.000**	**1.250.000**	**0**
C. Investitionen Geschäftsbereich 3 - Parkanlagen			
Erneuerung des unbeweglichen Betriebsvermögens	0	0	
Zukunftskonzept Botanischer Garten Rombergpark (DS-Nr. 13448-19)	1.018.000	4.258.000	
Gesamtkonzept "Zukunft Westfalenpark" (DS-Nr. 16652-20)	12.333.250	10.925.000	
Außenbeleuchtungssystem Westfalenpark	250.000	0	
Erneuerung Gebäudeleittechnik (Betriebshof)	366.639	0	
Machbarkeitsstudie „Neukonzeption Eingang Ruhrallee und Neubau des Kindermuseums mondo mio!„ (DS-Nr. 32061-23)	0	4.210.000	
Automatisches Bewässerungssystem Westfalenpark (DS-Nr. 25549-22)	0	0	
Konsolidierungsmaßnahmen (Rückfluss Wirtschaftsjahr 2027)	0	0	
Kassensystem WP Upgrate auf Entervo-Acces	120.000	0	
Erneuerung Ausgangsdrehkreuze Westfalenpark	60.000	0	
Erneuerung Spielbereich Baurat-Marx-Allee	150.000	0	
Maschinen / Fuhrpark Westfalenpark	120.000	0	
Rückgabe investive Mittel aus Gesamtkonzept "Zukunft Westfalenpark" für Sanierung Räumlichkeiten Floriantrum Technischer Dienst	-240.000	0	
Aufzug Betriebshof Westfalenpark	0	340.000	
Sportbogen Westfalenpark	0	150.000	
Parkgestaltung	200.000	200.000	
Betriebs- und Geschäftsausstattung, technische Anlagen	50.000	50.000	
Fuhrpark	75.000	75.000	
Summe Geschäftsbereich 3	**14.502.889**	**20.208.000**	**0**
D. Investitionen Geschäftsbereich 4 - Zentrale Dienste			
Umbau/Neubau Hundehäuser im Tierschutzzentrum	0	0	
Betriebs- und Geschäftsausstattung, technische Anlagen	25.000	25.000	
Summe	**25.000**	**25.000**	**0**
Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	**23.508.809**	**25.108.721**	
Veränderung des Finanzmittelfonds	**0**	**0**	**0**

Finanzplanung 2024 - 2029

Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund

	rev. PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028	PLAN 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Mittelherkunft						
Jahresfehlbetrag (Abschreibungen auf städt. finanziertes Anlagevermögen)	-6.314.328	-6.890.331	-7.745.980	-8.428.437	-9.203.792	-8.988.071
+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	7.276.752	7.861.678	8.667.242	9.328.326	10.076.551	9.833.703
./. Auflösung von Sonderposten nicht städt. Zuschüsse	-962.424	-971.347	-921.262	-899.889	-872.759	-845.632
./. konsumtiver Anteil Tilgung Trägerdarlehen AV-Übertragung (Minderung Forderung)	0	0	0	0	0	
Mittel aus der laufenden Geschäftstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Einstellung in die allgemeine Rücklage (Investitionszuschuss)	19.805.163	25.293.456	24.129.878	14.662.755	2.229.101	2.229.101
*davon *) Betrieb von Bädern*	*7.680.513*	*4.601.212*	*2.026.110*	*8.333*	*8.333*	*8.333*
Haltung und Zucht von Tieren	*2.279.133*	*1.851.133*	*1.258.333*	*5.788.333*	*1.258.333*	*1.258.333*
Betrieb des Westfalenparks	*2.706.134*	*2.453.634*	*4.543.334*	*1.833.334*	*333.334*	*333.334*
Betrieb von Sportplätzen/ -anlagen	*4.437.883*	*3.281.088*	*629.101*	*4.084.601*	*629.101*	*629.101*
Betrieb des BG Rombergpark	*988.800*	*1.238.800*	*4.258.000*	*0*	*0*	*0*
Grünunterhaltung Zoo	*55.200*	*55.200*	*0*	*0*	*0*	*0*
+ Einstellung Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen (Sportpauschale)	1.173.352	1.185.553	1.189.043	1.192.533	1.196.023	1.199.513
Tilgung von Krediten						
./. Fremdkapital (Kunstrasenprogramm)	-210.200	-210.200	-210.200	-210.200	-210.200	-210.200
./. Städtisches Darlehen (Übertragung Grundstücke und Gebäude)	-2.760.000	-2.760.000	0	0	0	0
*davon *) Betrieb von Bädern*	*222.180*	*222.180*	*0*	*0*	*0*	*0*
Haltung und Zucht von Tieren	*220.800*	*220.800*	*0*	*0*	*0*	*0*
Betrieb des Westfalenparks	*772.800*	*772.800*	*0*	*0*	*0*	*0*
Betrieb von Sportplätzen/ -anlagen	*1.269.600*	*1.268.220*	*0*	*0*	*0*	*0*
Betrieb des BG Rombergpark	*220.800*	*220.800*	*0*	*0*	*0*	*0*
Mittel aus der Finanzierungstätigkeit	**18.008.315**	**23.508.809**	**25.108.721**	**15.645.088**	**3.214.924**	**3.218.414**
Mittelherkunft gesamt	**18.008.315**	**23.508.809**	**25.108.721**	**15.645.088**	**3.214.924**	**3.218.414**
Mittelverwendung						
A. Investitionen Geschäftsbereich 1- Sport						
Sportstättenmodernisierungen	1.112.253	1.154.454	1.157.944	1.161.434	1.164.924	1.168.414
Stadion Rote Erde (DS-Nr. 23623-21 / 25312-22 / 27119-23)	0	0	0	1.730.000	0	0
Freibad Stockheide (DS-Nr. 23597-23)	2.450.000	1.370.699	0	0	0	0
Bäderkonzept	2.000.000	0	0	0	0	0
Erneuerung Gebäudeleittechnik (Abschlatung Modemstrecke Sportanlagen)	380.562	0	0	0	0	0
Machbarkeitsstudie Sportpark Scharnhorst-Ost (Sportbewegter Sozialraum)	300.000	0	0	0	0	0
Erneuerung Maschinen/Geräte Stadion Rote Erde und Hoeschpark	300.000	0	0	0	0	0
Erneuerung Deckenbeleuchtung Südbad (u. a. Umstellung auf LED)	60.000	0	0	0	0	0
Gutachten B-Planänderung Sportplatz Lissaboner Allee	30.000	0	0	0	0	0
Neubau Umkleidegebäude Sportanlagen Brauckswег (DS-Nr. 26080-22)	0	0	0	1.725.500	0	0
Umkleidensanierungsprogramm (Umwidmung HH-Begleitbeschluss DS-Nr. 12124-19-E8 im Rahmen der Konsolidierung)	1.500.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Anschaffung Defibrillatoren für Einrichtungen der SFB, überwiegend Sportanlagen (Umwandlung HH-Begleitbeschluss DS-Nr. 26029-22-E15)	175.000	175.000	0	0	0	0
Kostenerhöhung Freibad Stockheide (DS-Nr. 32228-23)	3.000.000	3.000.000	2.017.777	0	0	0
HH-Begleitbeschluss DS-Nr. 32989-23-E20 Aufstellung barrierefreier WC-Container an Außensportanlagen	75.000	0	0	0	0	0
Finanzierungslücke Helmut-Körnig-Halle	0	908.767	0	0	0	0
Einrichtung Schüttgüterboxen Hoeschpark	0	300.000	0	0	0	0
Sonstige Infrastrukturmaßnahmen	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung, technische Anlagen	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Fuhrpark	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Summe Geschäftsbereich 1	**11.582.815**	**7.358.920**	**3.625.721**	**5.066.934**	**1.614.924**	**1.618.414**
B. Investitionen Geschäftsbereich 2 - Zoo Dortmund						
Neubau von normgerechten Gehegen und sonstige Investitionsmaßnahmen	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
Neubau Remise Betriebshof	800.000	0	0	0	0	0
Restmaßnahmen Zukunftskonzept Zoo 2023	0	0	0	3.780.000	0	0
Konsolidierungsmaßnahmen (Rückfluss Wirtschaftsjahr 2027)	0	0	0	750.000	0	0
Mehrkosten Zukunftskonzept Zoo 2023 (DS-Nr. 34609-24)	0	372.000	0	0	0	0
Sonstige Infrastrukturmaßnahmen	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung, technische Anlagen	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Fuhrpark	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Summe Geschäftsbereich 2	**2.050.000**	**1.622.000**	**1.250.000**	**5.780.000**	**1.250.000**	**1.250.000**
C. Investitionen Geschäftsbereich 3 - Parkanlagen						
Erneuerung des unbeweglichen Betriebsvermögens	0	0	0	0	0	0
Zukunftskonzept Botanischer Garten Rombergpark (DS-Nr. 13448-19)	768.000	1.018.000	4.258.000	0	0	0
Gesamtkonzept "Zukunft Westfalenpark" (DS-Nr. 16652-20)	2.977.500	12.333.250	10.925.000	0	0	0
Außenbeleuchtungssystem Westfalenpark	250.000	250.000	0	0	0	0
Erneuerung Gebäudeleittechnik (Betriebshof)	0	366.639	0	0	0	0
Machbarkeitsstudie „Neukonzeption Eingang Ruhrallee und Neubau des Kindermuseums mondo mio!„ (DS-Nr. 32061-23)	0	0	4.210.000	0	0	0
Automatisches Bewässerungssystem Westfalenpark (DS-Nr. 25549-22)	0	0	0	638.000	0	0
Konsolidierungsmaßnahmen (Rückfluss Wirtschaftsjahr 2027)	0	0	0	1.500.000	0	0
Kassensystem WP Upgrate auf Entervo-Acces	0	120.000	0	0	0	0
Erneuerung Ausgangsdrehkreuze Westfalenpark	0	60.000	0	0	0	0
Erneuerung Spielbereich Baurat-Marx-Allee	0	150.000	0	0	0	0
Maschinen / Fuhrpark Westfalenpark	0	120.000	0	0	0	0
Rückgabe investive Mittel aus Gesamtkonzept "Zukunft Westfalenpark" für Sanierung Räumlichkeiten Floriantrum Technischer Dienst	0	-240.000	0	0	0	0
Aufzug Betriebshof Westfalenpark	0	0	340.000	0	0	0
Sportbogen Westfalenpark	0	0	150.000	0	0	0
Parkgestaltung	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung, technische Anlagen	80.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Fuhrpark	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Summe Geschäftsbereich 3	**4.350.500**	**14.502.889**	**20.208.000**	**2.463.000**	**325.000**	**325.000**
D. Investitionen Geschäftsbereich 4 - Zentrale Dienste						
Umbau/Neubau Hundehäuser im Tierschutzzentrum	0	0	0	2.310.154	0	0
Betriebs- und Geschäftsausstattung, technische Anlagen	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Summe	**25.000**	**25.000**	**25.000**	**2.335.154**	**25.000**	**25.000**
Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	**18.008.315**	**23.508.809**	**25.108.721**	**15.645.088**	**3.214.924**	**3.218.414**
Veränderung des Finanzmittelfonds	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Finanzplanung 2024 - 2029

Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund **DAWI**

Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzierung Investition und Tilgung						
Betrieb von Bädern						
Investitionszuschuss der Stadt Dortmund	7.680.513	4.601.212	2.026.110	8.333	8.333	8.333
Investitionsmaßnahmen	7.450.000	4.370.699	2.017.777	0	0	0
Tilgung von Darlehen	222.180	222.180	0	0	0	0
Ergebnis	**8.333**	**8.333**	**8.333**	**8.333**	**8.333**	**8.333**
Haltung und Zucht von Tieren						
Investitionszuschuss der Stadt Dortmund	2.279.133	1.851.133	1.258.333	5.788.333	1.258.333	1.258.333
Investitionsmaßnahmen	2.050.000	1.622.000	1.250.000	5.780.000	1.250.000	1.250.000
Tilgung von Darlehen	220.800	220.800	0	0	0	0
Ergebnis	**8.333**	**8.333**	**8.333**	**8.333**	**8.333**	**8.333**
Betrieb des Westfalenparks						
Investitionszuschuss der Stadt Dortmund	2.706.134	2.453.634	4.543.334	1.833.334	333.334	333.334
Investitionsmaßnahmen	3.582.500	13.484.889	15.950.000	2.463.000	325.000	325.000
Tilgung von Darlehen	772.800	772.800	0	0	0	0
Ergebnis	**-1.649.166**	**-11.804.055**	**-11.406.666**	**-629.666**	**8.334**	**8.334**

Stellenübersicht 2025/26

Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund

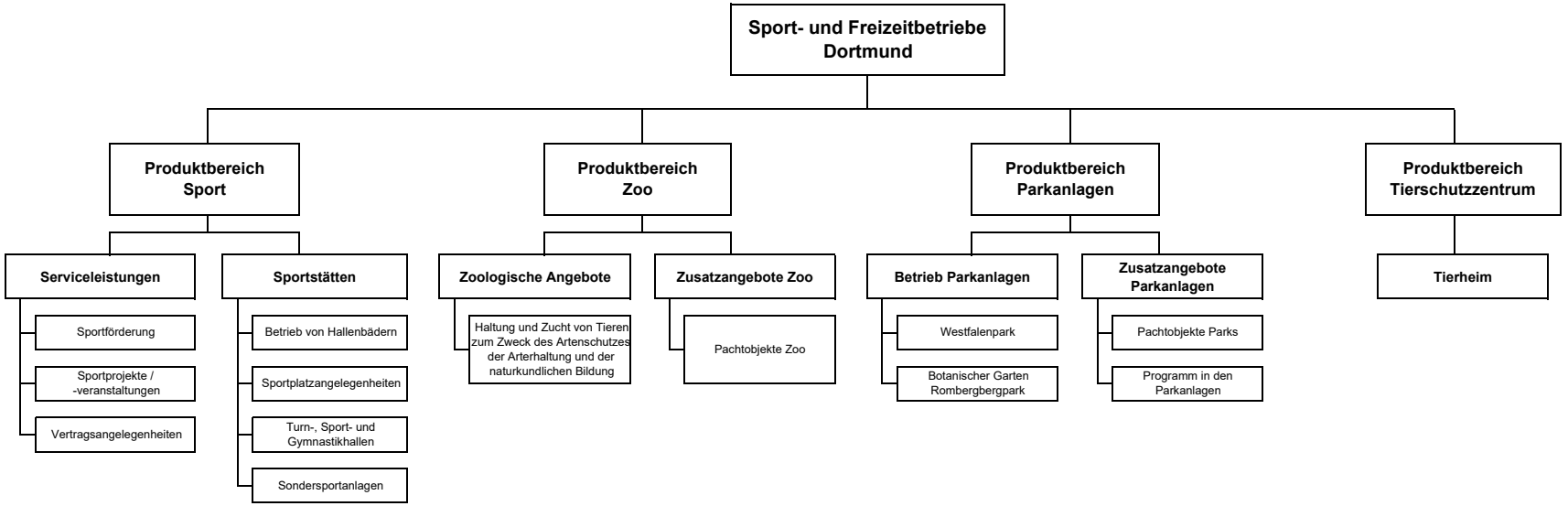
Beschäftigungsart	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Anzahl der Planstellen -vzv- [1]	Anzahl der Planstellen -vzv- [1]	Anzahl besetzte Planstellen -vzv- [1]
		Jahr 2025/26	Jahr 2024	30.06.2024
Beamte*innen [2]	A 16	0,00	0,00	0,00
	A 15	0,00	0,00	0,00
	A 14	1,00	1,00	1,00
	A 13 LG2 E2	1,00	1,00	1,00
	A 13 LG2 E1	2,23	1,00	1,50
	A 12	5,98	5,48	5,29
	A 11	0,85	1,85	0,85
	A 10	3,68	2,68	2,68
	A 9 LG1 E2	1,15	1,39	1,00
	A 8	1,61	1,61	1,61
Summe		**17,50**	**16,01**	**14,94**
Beschäftigte	SV	1,00	1,00	1,00
	S 12	3,00	3,00	2,00
	S 11b	1,77	1,77	1,77
	E 15	6,00	6,00	5,00
	E 14	3,00	3,00	3,00
	E 13	5,00	5,00	5,00
	E 12	5,00	5,00	5,00
	E 11	9,88	8,88	8,88
	E 10	11,00	11,50	11,00
	E 9c	8,50	9,06	7,50
	E 9b	11,50	11,50	10,50
	E 9a	12,67	12,35	12,17
	E 8	9,38	10,00	8,74
	E 7	59,28	57,59	59,02
	E 6	100,60	101,42	89,06
	E 5	32,00	32,00	29,50
	E 4	2,00	1,00	1,00
	E 3	16,42	19,00	14,00
	E 2	0,52	0,94	0,52
	E 1	0,00	0,00	0,00
	SP [3]	6,00	10,00	6,00
Summe		**304,51**	**309,99**	**280,66**
Gesamt		**322,01**	**326,01**	**295,60**

[1] vzv = vollzeitverrechnet

[2] nachrichtlich gem. § 17 EigVO

[3] Servicearbeitsplatz (aus Kernverwaltung in den Eigenbetrieb verlagert)

Wirtschaftsplan 2025/2026 | **Sport- und Freizeitbetriebe Dortmund** | **zuständig: Frau Stadträtin Zoerner**



Wirtschaftsplan 2025/2026 | **Eigenbetrieb 52** | **zuständig:**

Frau Stadträtin Zoerner

Produktbereich Sport- und Freizeitbetriebe

Produktbereich Sport- und Freizeitbetriebe		Ergebnis	Rev. Ansatz	Ansatz	Planung			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Erlöse		10.357.602 €	7.904.032 €	10.091.001 €	10.116.422 €	10.116.422 €	10.116.422 €	10.116.422 €
Kosten	Einzelkosten	25.230.026 €	21.178.237 €	28.893.617 €	25.777.312 €	25.395.358 €	25.556.099 €	25.689.529 €
	Gemeinkosten	32.717.236 €	34.626.579 €	33.907.984 €	34.947.161 €	36.126.436 €	37.410.816 €	37.714.401 €
	Verwaltungsgemeinkosten	2.439.882 €	2.836.345 €	3.351.766 €	3.499.679 €	3.549.235 €	3.626.595 €	3.705.796 €
	Selbstkosten	60.387.144 €	58.641.161 €	66.153.367 €	64.224.152 €	65.071.029 €	66.593.510 €	67.109.726 €
Produktergebnis		-50.029.542 €	-50.737.129 €	-56.062.366 €	-54.107.730 €	-54.954.607 €	-56.477.088 €	-56.993.304 €
Overheadzuschlag		4.308.958 €	6.632.960 €	7.464.598 €	7.217.711 €	7.312.480 €	7.484.248 €	7.536.191 €
Ergebnis		**-54.338.500 €**	**-57.370.089 €**	**-63.526.964 €**	**-61.325.441 €**	**-62.267.087 €**	**-63.961.336 €**	**-64.529.495 €**
Transferleistungen	Einnahmen							
	Ausgaben							

Wirtschaftsplan 2025/2026 | **Eigenbetrieb 52** | **zuständig:** **Frau Stadträtin Zoerner**

Produktbereich Sport

Ziele: Planung und Beginn der weiteren Ausbaustufen der Bezirkssportanlage Hacheney zu einem Leichtathletikstadion, Fortführung der Planung und Umsetzung von Maßnahmen aus den priorisierten Handlungsfeldern unter Einbindung der Umfrageergebnisse im Rahmen der Sportstättenentwicklungsplanung (Masterplan Sport), Fortführung der Modernisierung des Freibades Stockheide, Bau und Fertigstellung eines Umkleidegebäudes auf der Sportplatzanlage Brauksweg, Planung Neubau oder Sanierung Nordbad

Produktbereich Sport		Ergebnis	Rev. Ansatz	Ansatz	Planung			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Kennzahlen								
Anzahl der Besucher/innen im öffentlichen Badebetrieb*)		129.135	115.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Anzahl der Besucher/innen Sportbad/Solebad Revierpark Wischlingen **)		157.977	222.000	217.200	217.200	217.200	217.200	217.200
Anzahl der Sonderveranstaltungen in den Hallenbädern		15	20	20	20	20	20	20
Anzahl der Besucher/innen im Freibad Stockheide		0	0	0	20.000	20.000	20.000	20.000
Anzahl der Sonderveranstaltungen auf Sportplätzen		98	165	120	120	120	120	120
Anzahl der Veranstaltungen "Rote Erde"		21	100	60	60	60	60	60
Anzahl der Sonderveranstaltungen "Hoeschpark"		24	20	20	20	20	20	20
Anzahl der Sonderveranstaltungen in Turn/Gymnastikhallen		254	320	300	300	300	300	300
Erlöse		4.603.632 €	2.848.673 €	4.390.575 €	4.370.265 €	4.370.265 €	4.370.265 €	4.370.265 €
Kosten	Einzelkosten	17.411.599 €	14.509.788 €	20.384.566 €	18.135.964 €	17.785.217 €	17.944.359 €	18.084.754 €
	Gemeinkosten	13.154.980 €	14.101.994 €	13.409.179 €	13.943.133 €	14.504.410 €	15.133.431 €	15.139.894 €
	Verwaltungsgemeinkosten	973.513 €	1.131.702 €	1.317.244 €	1.375.374 €	1.394.849 €	1.425.252 €	1.456.378 €
	Selbstkosten	31.540.092 €	29.743.484 €	35.110.989 €	33.454.470 €	33.684.476 €	34.503.041 €	34.681.026 €
Produktergebnis		-26.936.460 €	-26.894.811 €	-30.720.414 €	-29.084.205 €	-29.314.211 €	-30.132.776 €	-30.310.761 €
Overheadzuschlag		2.272.931 €	3.400.796 €	4.016.724 €	3.812.921 €	3.837.945 €	3.931.626 €	3.949.082 €
Ergebnis		**-29.209.391 €**	**-30.295.607 €**	**-34.737.138 €**	**-32.897.127 €**	**-33.152.156 €**	**-34.064.402 €**	**-34.259.843 €**
Transferleistungen	Einnahmen							
	Ausgaben							

*) Inklusive Westbad am Standort Kortental bis 31.03.2023 (Standortaufgabe).
**) Aufnahme Kennzahl "Sportbad/Solebad Revierpark Wischlingen" mit Eröffnung zum 01.04.2023.

Wirtschaftsplan 2025/2026 | **Eigenbetrieb 52** | **zuständig:**

Produktbereich Zoo | **Frau Stadträtin Zoerner**

Ziele: Umsetzung Zukunftskonzept Zoo Dortmund 2023
Highlights: Eröffnung der neuen Robbenanlage und der umgebauten Bärenanlage, Känguruhstall

Produktbereich Zoo		Ergebnis	Rev. Ansatz	Ansatz	Planung			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Kennzahlen								
Anzahl Besucher/innen		409.560	420.000	420.000	420.000	420.000	420.000	420.000
Verkaufte Jahreskarten		1.412	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Verkaufte Tageskarten		228.212	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Zooführungen		257	250	200	200	200	200	200
Kindergeburtstage		261	250	200	200	200	200	200
Pachteinnahmen *)		145.749	100.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Erlöse		2.496.195 €	2.525.582 €	2.709.229 €	2.709.229 €	2.709.229 €	2.709.229 €	2.709.229 €
Kosten	Einzelkosten	2.680.802 €	1.984.531 €	2.382.805 €	2.302.828 €	2.150.455 €	2.176.385 €	2.157.461 €
	Gemeinkosten	7.816.600 €	8.216.478 €	8.142.693 €	8.341.379 €	8.560.160 €	8.800.378 €	8.923.367 €
	Verwaltungsgemeinkosten	607.531 €	706.250 €	861.404 €	899.418 €	912.153 €	932.035 €	952.390 €
	Selbstkosten	11.104.932 €	10.907.258 €	11.386.902 €	11.543.625 €	11.622.768 €	11.908.797 €	12.033.218 €
Produktergebnis		-8.608.737 €	-8.381.676 €	-8.677.673 €	-8.834.396 €	-8.913.539 €	-9.199.568 €	-9.323.989 €
Overheadzuschlag		780.587 €	1.212.492 €	1.251.061 €	1.265.170 €	1.273.064 €	1.304.698 €	1.317.067 €
Ergebnis		**-9.389.324 €**	**-9.594.168 €**	**-9.928.733 €**	**-10.099.566 €**	**-10.186.603 €**	**-10.504.266 €**	**-10.641.056 €**
Transferleistungen	Einnahmen							
	Ausgaben							

*) Erhöhung der Kennzahl aufgrund Zusammenlegung zweier Sachkonten

Wirtschaftsplan 2025/2026 | **Eigenbetrieb 52** | **zuständig:** **Frau Stadträtin Zoerner**

Produktbereich Parkanlagen

Ziele: Zukunftsfähigkeit der Parks zur IGA 2027 durch Umsetzung der Maßnahmen aus den Investitionspaketen, Erhalt und Sicherstellung der Qualitätsstandards, Anpassung an klimatische und wirtschaftliche Herausforderungen, z.B. Energie- und Wassermanagement, stehen im Vordergrund. Freizeitangebote sind vielfältig ausgerichtet: Bildungs-, Spiel- und Sportangebote sind ebenso Bestandteil wie wissenschaftliche Arbeit im Botanischen Garten Rombergpark und Großveranstaltungen, Märkte und Konzerte, teilweise mit externen Partnern, im Westfalenpark. Ab 2028 sind fortlaufende Umsetzungen von Sanierungs- und Erneuerungsmaßnahmen an Bestandsgebäuden und Infrastruktur geplant, welche aufgrund der bestehenden personellen und finanziellen Ressourcen erst nach der IGA angegangen werden können.

Produktbereich Parkanlagen		Ergebnis	Rev. Ansatz	Ansatz	Planung			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Kennzahlen								
Dauernutzungen		13.128	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Verkaufte Eintrittskarten		371.679	395.000	395.000	395.000	395.000	395.000	395.000
Verkaufte Karten Pflanzenschauhäuser		4.069	8.000	5.000	6.000	7.000	7.000	7.000
Pachteinnahmen *)		261.573	160.000	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
Anzahl Veranstaltungstage		186	150	150	150	150	150	150
Anzahl registrierter Nutzer an Veranstaltungstagen		287.289	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Erlöse		3.013.642 €	2.430.791 €	2.882.213 €	2.927.944 €	2.927.944 €	2.927.944 €	2.927.944 €
Kosten	Einzelkosten	4.680.312 €	4.371.367 €	5.725.016 €	5.000.001 €	5.135.720 €	5.110.986 €	5.122.456 €
	Gemeinkosten	10.734.027 €	11.169.319 €	11.166.187 €	11.450.640 €	11.821.570 €	12.207.176 €	12.354.766 €
	Verwaltungsgemeinkosten	775.882 €	901.958 €	1.032.344 €	1.077.901 €	1.093.164 €	1.116.991 €	1.141.385 €
	Selbstkosten	16.190.222 €	16.442.644 €	17.923.547 €	17.528.541 €	18.050.455 €	18.435.153 €	18.618.607 €
Produktergebnis		-13.176.580 €	-14.011.853 €	-15.041.334 €	-14.600.597 €	-15.122.511 €	-15.507.209 €	-15.690.663 €
Overheadzuschlag		1.146.210 €	1.847.166 €	2.007.688 €	1.955.323 €	2.015.544 €	2.058.437 €	2.077.343 €
Ergebnis		**-14.322.790 €**	**-15.859.019 €**	**-17.049.023 €**	**-16.555.921 €**	**-17.138.054 €**	**-17.565.645 €**	**-17.768.006 €**
Transferleistungen	Einnahmen							
	Ausgaben							

*) Erhöhung der Kennzahl aufgrund Zusammenlegung zweier Sachkonten

Wirtschaftsplan 2025/2026 | **Eigenbetrieb 52** | **zuständig:**

Tierschutzzentrum | **Frau Stadträtin Zoerner**

Ziele: Tierschutzgerechte Unterbringung, Versorgung und Vermittlung von Haustieren, die im Rahmen ordnungsbehördlicher Maßnahmen in Dortmund sichergestellt oder im Stadtgebiet gefunden wurden.

Produktbereich Tierschutzzentrum		Ergebnis	Rev. Ansatz	Ansatz	Planung			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Kennzahlen								
Vermittelte und an Halter zurückgegebene Tiere		923	850	850	850	850	850	850
Erlöse		244.133 €	98.986 €	108.984 €	108.984 €	108.984 €	108.984 €	108.984 €
Kosten	Einzelkosten	457.312 €	312.552 €	401.230 €	338.519 €	323.965 €	324.371 €	324.857 €
	Gemeinkosten	1.011.630 €	1.138.788 €	1.189.925 €	1.212.010 €	1.240.296 €	1.269.831 €	1.296.374 €
	Verwaltungsgemeinkosten	82.956 €	96.436 €	140.774 €	146.987 €	149.068 €	152.317 €	155.643 €
	Selbstkosten	1.551.898 €	1.547.775 €	1.731.929 €	1.697.516 €	1.713.330 €	1.746.519 €	1.776.875 €
Produktergebnis		-1.307.765 €	-1.448.789 €	-1.622.945 €	-1.588.532 €	-1.604.346 €	-1.637.535 €	-1.667.891 €
Overheadzuschlag		109.231 €	172.506 €	189.125 €	184.296 €	185.928 €	189.487 €	192.700 €
Ergebnis		**-1.416.995 €**	**-1.621.295 €**	**-1.812.070 €**	**-1.772.827 €**	**-1.790.274 €**	**-1.827.022 €**	**-1.860.591 €**
Transferleistungen	Einnahmen							
	Ausgaben							

FABIDO

Wirtschaftsplan 2025/2026

(DS-Nr. 36474-24)

FABIDO

Doppelwirtschaftsplan für die Jahre

2025 und 2026

1. Erläuterungen zum Doppelwirtschaftsplan 2025/2026

1.1 Finanzierungssystem

Das Land Nordrhein-Westfalen (NRW) beteiligt sich an den Kosten der Kindertagesbetreuung (Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege) nach Maßgabe des Gesetzes zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz – KiBiz).

Die finanzielle Basisförderung für Personal- und Sachkosten der Kindertageseinrichtungen wird in Form von Pauschalen für jedes in einer Kindertageseinrichtung aufgenommene Kind (Kindpauschalen) gezahlt (§ 33 Absatz 1 Satz 1 KiBiz). Ab dem Kindergartenjahr 2021/2022, somit beginnend mit dem 01.08.2021, werden die Kindpauschalen gemäß § 33 KiBiz jährlich unter Berücksichtigung der tatsächlichen Kostenentwicklungen angepasst (§ 37 Absatz 1 KiBiz). Für die Anpassung veröffentlicht die oberste Landesjugendbehörde in jedem Dezember, unter Berücksichtigung der Entwicklung von Personal- und Sachkosten auf der Basis von Jahreswerten, eine einheitliche Fortschreibungsrate für das jeweils im folgenden Kalenderjahr beginnende Kindergartenjahr. Durch diese Dynamisierung der Anpassung soll die Auskömmlichkeit der Finanzierung dauerhaft sichergestellt werden.

Die Planung der Dynamisierung des Betriebskostenzuschusses im Wirtschaftsplan 2025/2026 sieht derzeit eine Steigerung im Umfang von 3% pro Kindergartenjahr vor.

Die Gliederung der Gruppenformen bleibt wie bisher erhalten:
Gruppenform I: Kinder im Alter von 2 Jahren bis zur Einschulung
Gruppenform II: Kinder im Alter von unter 3 Jahren
Gruppenform III: Kinder im Alter von 3 Jahren und älter

Der gesetzliche Trägeranteil für die Stadt Dortmund - FABIDO als kommunaler Träger beläuft sich auf 12,5 %, während der Anteil, der vom Jugendamt an FABIDO geleisteten Betriebskostenförderung 87,5 % beträgt.

Ergänzend zu der vorbeschriebenen Basisförderung sind im Teil 4 des KiBiz Landesförderungen zur Qualitätsentwicklung geregelt. Diese sind die finanzielle Förderung der Familienzentren, die Landeszuschüsse für plusKITAs und andere Einrichtungen mit zusätzlichem Sprachförderbedarf, die Landesförderung der Qualifizierung, die Landesförderung der Fachberatung sowie die Zuschüsse zur Flexibilisierung der Betreuungszeiten.

In Absprache mit dem Jugendamt wurden für das Wirtschaftsjahr 2025 und 2026 die zukünftig zu erwartenden Finanzierungsgrundlagen und Dynamisierungswerte geplant.

1.2 Finanzierung bei Einrichtungen in kommunaler Trägerschaft

Für die Wirtschaftsjahre 2025/2026ff. gelten die Finanzierungsgrundlagen des Kinderbildungsgesetzes in der am 01.08.2020 in Kraft getretenen Fassung.

Dabei wird ein trägerspezifischer Prozentsatz der Finanzierung durch den jeweiligen Träger und der restliche Betrag durch das Land und das Jugendamt erbracht. Nach Maßgabe des Gesetzes werden die Einrichtungen in kommunaler Trägerschaft mit 87,5 % der Kindpauschalen, der Mietförderung sowie der Förderung für eingruppige Einrichtungen über das Jugendamt bezuschusst. Die restlichen 12,5 % sind der sogenannte Trägeranteil, den die jeweilige Kommune bei jeder Einrichtung in öffentlicher Trägerschaft aufbringen muss. Ergänzt wird dieser gesetzliche Trägeranteil um den verwaltungsinternen freiwilligen Zuschuss, der durch die Einbindung von FABIDO als eigenbetriebsähnliche Einrichtung in den Konzern Stadt Dortmund entsteht.

Im Wirtschaftsplan von FABIDO werden diese Positionen unter dem Posten „Zuweisungen und Zuschüsse“ abgebildet, und zwar als

- Zuschuss Stadt Dortmund (Trägeranteil)
  - gesetzlicher Anteil nach KiBiz
  - freiwilliger Anteil

und

- Betriebskostenzuschuss nach KiBiz.

1.3 Planungszeitraum des Kinderbildungsgesetzes

Das Wirtschaftsjahr bei FABIDO entspricht dem Kalenderjahr und damit dem Planungszeitraum des Wirtschaftsplans. Abweichend davon entspricht der Planungszeitraum des Kinderbildungsgesetzes dem Kindergartenjahr. Das Kindergartenjahr beginnt am 01.08. eines Jahres und endet am 31.07. des Folgejahres.

Das Jugendamt steuert, unter Beteiligung des jeweiligen Trägers, den Planungsprozess für die geplante Gruppenstruktur einer Tageseinrichtung für Kinder. Dieser Prozess wird mit der Jugendhilfeplanung abgestimmt. Der Planungsprozess mündet in einer Festlegung der Angebotsstruktur für das folgende Kindergartenjahr, die bis zum 15.03. eines Jahres an das Landesjugendamt gemeldet werden muss. Nach erteilter Genehmigung kann die Angebotsstruktur zum 01.08. umgesetzt werden.

Daraus ergeben sich für jeden Wirtschaftsplan zwei unterschiedliche Planungszeiträume nach dem Kinderbildungsgesetz in einem Verhältnis von 7/12 und 5/12.

2. Erfolgsplan 2025/2026 und Erfolgspläne 2027-2029

	Plan 2024 Euro	Prognose 2024 Euro	Plan 2025 Euro	Plan 2026 Euro	Plan 2027 Euro	Plan 2028 Euro	Plan 2029 Euro
Jahresergebnis	**-383.260**	**800.904**	**373.392**	**780.961**	**81.914**	**-1.708.617**	**-1.542.713**

In der Erfolgsplanung werden entsprechend der Gliederung in der Gewinn- und Verlustrechnung alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres dargestellt. Für die Wirtschaftsjahre 2025-2029 ergeben sich in der Planung Jahresergebnisse zwischen 0,781 Mio. Euro und -1,709 Mio. Euro. Die negativen Jahresergebnisse der Planjahre 2028 und 2029 könnten durch die Gewinnrücklage aus dem Jahresabschluss 2023 in Höhe von 2.781.462,06 und weiteren Zuführungen der geplanten positiven Jahresergebnisse ausgeglichen werden.

3. Erfolgsplan 2025/2026

3.1 Umsatzerlöse

a) Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand

In den Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand sind folgende Beträge enthalten:

	Plan 2024 Euro	Prognose 2024 Euro	Plan 2025 Euro	Plan 2026 Euro
Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	**139.939.584**	**144.211.147**	**155.548.348**	**166.194.024**
davon Zuschuss Stadt Dortmund -Trägeranteil-	47.935.674	48.301.272	50.971.939	54.887.356
- gesetzlicher Anteil nach KiBiz	*10.865.002*	*10.865.002*	*12.313.433*	*13.518.426*
- freiwilliger Anteil	*37.070.672*	*37.436.270*	*37.073.006*	*40.550.305*
- freiwilliger Anteil für Ausstattung neuer Plätze			*1.585.500*	*818.625*
davon Betriebskostenzuschuss nach KiBiz	82.218.186	85.246.066	93.417.155	101.998.498
davon Zuschuss Konzern Stadt DO	49.300	49.300	15.000	15.000
davon Zuschüsse zur Förderung von Kita-Helfer*innen nach § 44 LHO	2.017.224	1.727.740	1.812.000	1.092.000
davon Zuschuss zum/zur staatlich gepr. Kinderpfleger*in	319.200	250.600	0	0
davon Zuschuss für Tagesbetreuung in Familien	1.778.400	1.778.400	1.778.400	1.778.400
davon Zuschuss für Kinderstuben in Festanstellung	1.082.500	1.064.703	1.046.200	1.067.100
davon Zuschuss für GTPS in Festanstellung	56.300	99.594	100.000	100.000
davon Zuschüsse "Kinderstuben für Kinder in besonderen Lebenslagen"	735.300	735.300	753.000	771.000
davon Zuschüsse "Vertretungsstützpunkt KTP"	0	0	388.154	365.470
davon Zuschuss NRW Sprach-Kitas	1.375.000	1.335.950	1.335.000	779.700
davon Zuschuss Landschaftsverband	2.310.000	3.397.583	2.720.000	2.774.400
davon Zuschuss für Umstrukturierung	0	126.000	0	0
davon sonstige Zuschüsse	62.500	98.640	62.500	62.500
davon sonstige Zuschüsse Startklar/Kita-Einstieg	0	0	1.149.000	502.600

Der Trägeranteil der Stadt Dortmund setzt sich aus dem gesetzlichen und dem freiwilligen Trägeranteil sowie dem Zuschuss für die Erstausstattung neuer Plätze zusammen. Der gesetzliche Trägeranteil basiert auf der Vorgabe des KiBiz hinsichtlich der Finanzierung von Einrichtungen in kommunaler Trägerschaft. Der freiwillige Trägeranteil enthält die neben dem Trägeranteil nach KiBiz notwendigen Mittel, um den Betrieb regelkonform sicher zu stellen. Die für die Erstausstattung neuer Plätze benötigten Anteile des Trägers werden separat ausgewiesen. Diese drei Positionen ergeben zusammen den Trägeranteil der Stadt Dortmund.

Die Förderung zusätzlicher Hilfskräfte in Kindertageseinrichtungen (Kita-Helfer*innen) des Landes NRW nach §44 LHO wird bis zum 31.07.2026 weitergeführt. Die Leistungen sollen weiterhin der Finanzierung zusätzlicher Hilfskräfte und der Aufstockung von Stunden bei vorhandenem Personal im nichtpädagogischen Bereich dienen.
In der mittelfristigen Finanzplanung des Landes Nordrhein-Westfalen ist über den 31.07.2026 bisher keine Weiterfinanzierung vorgesehen, daher wird der Zuschuss analog zur Entscheidung der Landesregierung nicht über den 31.07.2026 hinaus im Wirtschaftsplan berücksichtigt.

Seit dem 01.07.2023 setzt das Förderprogramm NRW Sprach-Kitas das ehemalige Bundesprojekt Sprach-Kitas auf Landesebene fort. Die Bereitstellung der Fördergelder ist im Haushaltsplanentwurf 2025 des Landes NRW einschließlich einer Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2026 vorgesehen.

b) Sonstige Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich für die Wirtschaftsjahre 2025/2026 im Vergleich zum Vorjahr wie folgt zusammen:

	Plan 2024	**Prognose 2024**	**Plan 2025**	**Plan 2026**
	Euro	**Euro**	**Euro**	**Euro**
sonstige Umsatzerlöse	**4.719.830**	**4.719.830**	**5.522.067**	**6.104.528**
davon:				
Einnahmen aus Dienstleistungen	105.500	105.500	109.000	109.000
Verpflegungsentgelte/Erstattungen Verpflegungskosten (Mitarbeiter)	4.570.000	4.570.000	5.373.067	5.955.528
Einnahmen aus Vermietungen	44.330	44.330	40.000	40.000

In den Einnahmen aus Dienstleistungen sind die Erträge für das weiterhin bestehende zusätzliche Betreuungsangebot (längere Öffnungszeiten) für die Klinikum Dortmund gGmbH in der Kindertageseinrichtung Humboldtstraße enthalten. Es werden aufgrund der KiBiz-Reform aus 2022 keine gesonderten Beiträge der Eltern für erweiterte Öffnungs- und Betreuungszeiten mehr erhoben. Die Betreuungsleistungen in sechs Kindertageseinrichtungen mit bis zu 60 Stunden und in zwanzig Kindertageseinrichtungen mit bis zu 50 Stunden werden weiterhin angeboten.

Unter der Position „Verpflegungsentgelte“ werden die zu erwartenden Verpflegungsentgelte der Eltern, die Erstattungen der Verpflegungskosten der Mitarbeiter*innen und die Erstattungen des Sozialamtes für Mittagsverpflegungspauschalen im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepaketes erfasst. Der Beitrag für die Mittagsverpflegung unterliegt einer Steigerung von zwei Prozent jährlich, welcher hier Berücksichtigung findet. Voraussichtlich werden in den Jahren 2025/2026 insgesamt 6.779 bzw. 7122 Kinder täglich verpflegt. In der Summe sind dies im Jahr 2025 ca. 1,6 Mio. Mahlzeiten und im Jahr 2026 rund 1.7 Mio. Mahlzeiten, die FABIDO für die Kinder bereitstellt.

Die Einnahmen aus Vermietungen bleiben konstant.

3.2 Sonstige betriebliche Erträge

	Plan 2024 Euro	Prognose 2024 Euro	Plan 2025 Euro	Plan 2026 Euro
Sonstige betriebliche Erträge	**2.040.000**	**2.040.000**	**2.040.000**	**2.080.800**

Die Position sonstige betriebliche Erträge enthält in erster Linie die von den verschiedenen Krankenkassen geleisteten Personalkostenerstattungen für Altersteilzeit und Schwangerschaft/Mutterschutz. Ebenso werden hier die Erträge aus den Auflösungen von Rückstellungen im Rahmen des Jahresabschlusses berücksichtigt. Die Planung berücksichtigt eine leichte Erhöhung der Leistungen aufgrund des wachsenden Personalkörpers.

3.3 Materialaufwand

	Plan 2024 Euro	Prognose 2024 Euro	Plan 2025 Euro	Plan 2026 Euro
Materialaufwand	**5.648.666**	**6.725.801**	**7.193.290**	**7.285.943**
davon:				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene War	3.150.213	3.825.248	4.059.075	3.887.352
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.498.453	2.900.553	3.134.215	3.398.591

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren setzen sich zusammen aus:

- Aufwendungen für Lebensmittel
- Pädagogische Ge- und Verbrauchsmittel
- Hygieneartikel
- Sonstige Materialkosten

In diesem Bereich ist eine allgemeine Preissteigerung von 2% berücksichtigt worden.

Unter die Aufwendungen für bezogene Leistungen fallen in erster Linie das Catering und die Honorare.

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und bezogene Waren erhöhen sich im Vergleich zum Planwert des Jahres 2024 deutlich. Die Ursache für diese Steigerung ist insbesondere der freiwillige Anteil für die Ausstattung neuer Plätze, welcher anteilig mit dem Planwert für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe korrespondiert.

3.4 Personalaufwand

	Plan 2024 Euro	Prognose 2024 Euro	Plan 2025 Euro	Plan 2026 Euro
Personalaufwand	**125.506.804**	**126.883.704**	**134.500.078**	**145.013.593**
davon:				
a) Gehälter	97.418.032	98.266.784	104.490.234	112.658.321
b) Sozialabgaben und Altersversorgung	28.088.772	28.616.921	30.009.844	32.355.273

Die Personalkostenplanung für die Jahre 2025 und 2026 wurde für den Innendienst auf Planstellenbasis und für die Tageseinrichtungen auf Basis der KiBiz-Sollvorgaben vorgenommen. Die sonstigen Personalkraftstunden in den Einrichtungen werden dabei mit 70 Prozent angesetzt. Der Personalaufwand berücksichtigt ferner die im Rahmen des Landesprogramms „Sprach-Kitas“ sowie die im Rahmen des Kita:Helfer*innenprogramms anfallenden Personalkosten. Außerdem werden planerisch erhöhte Personalkosten nach S8b für Personen mit entsprechenden Voraussetzungen im engeren Sinne berücksichtigt.
Für den gesamten Planungszeitraum wird eine jährliche Tarifsteigerung von 2,4% zu Grunde gelegt.

3.5 Abschreibungen

Die geplanten Abschreibungen für das Jahr 2025 betragen voraussichtlich 2.576.688 Euro und für das Jahr 2026 wurden 1.885.625 Euro geplant.

Diese Beträge setzen sich wie folgt zusammen:

1. Wert der einmal jährlich durchzuführenden Abschreibungsläufe
2. regelmäßige Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (bis 800 Euro netto), welche im Jahr der Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben werden
3. geringwertige Wirtschaftsgüter, welche aus dem freiwilligen Anteil für die Ausstattung neuer Plätze finanziert werden

3.6 Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Plan 2024 Euro	Prognose 2024 Euro	Plan 2025 Euro	Plan 2026 Euro
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**14.764.006**	**15.444.911**	**18.476.967**	**19.423.230**
davon:				
extern	1.454.167	1.544.491	1.973.835	1.551.048
intern Leistungsverrechnung an Stadt Dortmund	13.309.839	13.900.420	16.503.132	17.872.182

Unter den externen Leistungen werden hauptsächlich Instandhaltungen durch Externe und handwerkliche Dienstleistungen ausgewiesen.

Bei den internen Leistungsverrechnungen mit der Stadt Dortmund handelt es sich im Wesentlichen um Mieten und Mietnebenkosten für die Kindertageseinrichtungen. Darin enthalten sind ebenso die Leistungen für Personalsteuerung durch das Personal- und Organisationsamt und Aufwendungen für IT-Dienstleistungen von dosys.

Die Höhe der sonstigen betrieblichen Aufwendungen orientiert sich an dem Prognosewert 2024 unter Berücksichtigung angekündigter Preissteigerungen sowie den periodenfremden Aufwendungen aus erwarteten KiBiz-Rückforderungen.

3.7 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

FABIDO nimmt am städtischen Cashpooling-Verfahren teil und ruft städtische Zuschüsse im Rahmen der Liquiditätsplanung bedarfsgerecht ab. Aufgrund von Servicevereinbarungen mit der Stadt Dortmund werden für 2025/2026 stabile Zinserträge in Höhe von 30.000 Euro erwartet.

3.8 Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Maßgeblich für den Ausweis sind handelsbilanzielle Erfordernisse, die aus der Verpflichtung zur Abzinsung der Rückstellung für Altersteilzeit resultieren. Im Erfolgsplan 2025/2026 werden nur geringe Zinsaufwendungen eingeplant, da diese in den vergangenen Jahren stark rückläufig waren und das Altersteilzeitangebot aufgrund des Tarifabschlusses nur noch für bereits bestehende Verträge fortgeführt wird.

4. Vermögensplan 2025/2026 und Finanzplanung 2025-2029

Der Vermögensplan 2025/2026 (Anlage 3) beinhaltet die Mittelherkunft und Mittelverwendung für die Wirtschaftsjahre 2025 und 2026.

Geringwertige Wirtschaftsgüter (unter 800 Euro Nettowert) werden primär aus den KiBiz-Pauschalen finanziert und im gleichen Wirtschaftsjahr abgeschrieben. Da diese auch zum Anlagevermögen zählen, werden sie mit 500.000 Euro nachrichtlich genannt.
Die geplanten Investitionen für die Beschaffung von hochwertigem Anlagevermögen (über 800 Euro Nettowert) werden für das Jahr 2025 mit 1.113.100 Euro und für 2026 mit 789.256 Euro berücksichtigt. Die Beträge setzen sich in Höhe von 353.600 Euro über den Investitionszuschuss der Stadt Dortmund und mit 231.000 Euro aus Mitteln des Jugendamtes finanziert zzgl. der investiv verausgabten Anteile zur Ausstattung neuer Plätze zusammen.

Liegen die investiven Verausgabungen höher als die in der Finanzplanung ausgewiesenen Mittel, erfolgt die Finanzierung des Restbetrages über den Abbau des Nettogeldvermögens.

Für die Jahre 2025/2026 finden sich in der Position Anlagen im Bau jeweils 50.000 Euro in der Planung, welche für zum Jahreswechsel noch nicht abgeschlossene Maßnahmen berücksichtigt werden.

Die mehrjährige Finanzplanung ist als Anlage 4 dargestellt.

5. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht wird vom Personal- und Organisationsamt erstellt und entspricht dem städtischen Standard. Diese ist kompatibel mit dem gesamtstädtischen Stellenplan.

Für 2025/2026 weist FABIDO 1.839,06 (2024 1.678,71) vollzeitverrechnete Stellen aus. Dies ist im Saldo gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung von rund 160,35 Stellen, welche sich aus den folgenden Veränderungen ergibt:

- 128,43 vzv. Stellen aus der Inbetriebnahme der Starterpaket-TEK unter Berücksichtigung der viergruppigen Interims-TEK Burgweg als dauerhaft belegte TEK (vgl. Drs. Nr. 27133-23)
- 17,40 vzv. Stellen aus der Anpassung des Stellenplans der FABIDO TEK
- 13,52 vzv. Stellen aus der Inbetriebnahme der TEK Alte Ellinghauser Str. (vgl. Drs. Nr. 33729-23)
- 1,0 vzv. Servicearbeitsplatz einer Küchenhilfskraft aus der TEK Akazienstr.

Die Stellenübersicht 2025/2026 (Anlage 5) enthält die im Wirtschaftsjahr vorhandenen Stellen der Beschäftigten.

Die Beamtinnen und Beamte werden weiterhin im Gesamtstellenplan der Stadt Dortmund geführt und werden hier nur nachrichtlich ausgewiesen.

Die daraus resultierenden zusätzlichen Personalkosten sind im Erfolgsplan vollständig berücksichtigt.

Anlagenübersicht

Erfolgsplan 2025/2026	Anlage 1
Erfolgspläne 2025-2029	Anlage 2
Vermögensplan 2025/2026	Anlage 3
Finanzpläne 2025-2029	Anlage 4
Stellenübersicht 2025/2026	Anlage 5

Erfolgsplan 2025/2026

FABIDO

	Plan 2024 Euro	Prognose 2024 Euro	Plan 2025 Euro	Plan 2026 Euro
1. Umsatzerlöse	**144.686.215**	**148.957.777**	**161.070.415**	**172.298.552**
a) Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	**139.939.584**	**144.211.147**	**155.548.348**	**166.194.024**
davon Zuschuss Stadt Dortmund -Trägeranteil-	47.935.674	48.301.272	50.971.939	54.887.356
- gesetzlicher Anteil nach KiBiz	*10.865.002*	*10.865.002*	*12.313.433*	*13.518.426*
- freiwilliger Anteil	*37.070.672*	*37.436.270*	*37.073.006*	*40.550.305*
- freiwilliger Anteil für Ausstattung neuer Plätze	*0*	*0*	*1.585.500*	*818.625*
davon Betriebskostenzuschuss nach KiBiz	82.218.186	85.246.066	93.417.155	101.998.498
davon Zuschuss Konzern Stadt DO	49.300	49.300	15.000	15.000
davon Zuschüsse zur Förderung von Kita-Helfer*innen nach § 44 LHO	2.017.224	1.727.740	1.812.000	1.092.000
davon Zuschuss zum/zur staatlich gepr. Kinderpfleger*in -NEU-	319.200	250.600	0	0
davon Zuschuss für Tagesbetreuung in Familien	1.778.400	1.778.400	1.778.400	1.778.400
davon Zuschuss für Kinderstuben in Festanstellung	1.082.500	1.064.703	1.046.200	1.067.100
davon Zuschuss für GTPS in Festanstellung	56.300	99.594	100.000	100.000
davon Zuschüsse "Kinderstuben für Kinder in besonderen Lebenslagen"	735.300	735.300	753.000	771.000
davon Zuschüsse "Vertretungsstützpunkt KTP"	0	0	388.154	365.470
davon Zuschuss NRW Sprach-Kitas	1.375.000	1.335.950	1.335.000	779.700
davon Zuschuss Landschaftsverband	2.310.000	3.397.583	2.720.000	2.774.400
davon Zuschuss für Umstrukturierung	0	126.000	0	0
davon sonstige Zuschüsse	62.500	98.640	62.500	62.500
davon sonstige Zuschüsse Startklar/Kita-Einstieg	0	0	1.149.000	502.600
b) sonstige Umsatzerlöse	**4.746.630**	**4.746.630**	**5.522.067**	**6.104.528**
2. sonstige betriebliche Erträge	**2.040.000**	**2.040.000**	**2.040.000**	**2.080.800**
3. Materialaufwand	**5.648.666**	**6.725.801**	**7.193.290**	**7.285.943**
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	3.150.213	3.825.248	4.059.075	3.887.352
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.498.453	2.900.553	3.134.215	3.398.591
4. Personalaufwand	**125.506.804**	**126.883.704**	**134.500.078**	**145.013.593**
a) Gehälter	97.418.032	98.266.784	104.490.234	112.658.321
b) Sozialabgaben und Altersversorgung	28.088.772	28.616.921	30.009.844	32.355.273
5. Abschreibungen	**1.200.000**	**1.363.378**	**2.576.688**	**1.885.625**
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	**14.764.006**	**15.444.911**	**18.476.967**	**19.423.230**
extern	1.454.167	1.544.491	1.973.835	1.551.048
intern Leistungsverrechnung an Stadt Dortmund	13.309.839	13.900.420	16.503.132	17.872.182
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**30.000**	**250.000**	**30.000**	**30.000**
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**20.000**	**29.078**	**20.000**	**20.000**
9. Jahresergebnis	**-383.260**	**800.904**	**373.392**	**780.961**

Erfolgsplan 2025-2029

FABIDO

	Plan 2024 Euro	Prognose 2024 Euro	Plan 2025 Euro	Plan 2026 Euro	Plan 2027 Euro	Plan 2028 Euro	Plan 2029 Euro
1. Umsatzerlöse	**144.686.215**	**148.957.777**	**161.070.415**	**172.298.552**	**174.531.181**	**171.852.189**	**176.042.859**
a) Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	**139.939.584**	**144.211.147**	**155.548.348**	**166.194.024**	**168.103.342**	**165.300.173**	**169.345.783**
davon Zuschuss Stadt Dortmund -Trägeranteil-	47.935.674	48.301.272	50.971.939	54.887.356	53.492.588	47.403.994	47.827.299
- gesetzlicher Anteil nach KiBiz	*10.865.002*	*10.865.002*	*12.313.433*	*13.518.426*	*14.289.680*	*14.718.202*	*15.193.512*
- freiwilliger Anteil	*37.070.672*	*37.436.270*	*37.073.006*	*40.550.305*	*39.202.908*	*32.685.792*	*32.633.787*
- freiwilliger Anteil für Ausstattung neuer Plätze	*0*	*0*	*1.585.500*	*818.625*	*0*	*0*	*0*
davon Betriebskostenzuschuss nach KiBiz	82.218.186	85.246.066	93.417.155	101.998.498	107.571.861	110.751.328	114.263.713
davon Zuschuss Konzern Stadt DO	49.300	49.300	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
davon Zuschüsse zur Förderung von Kita-Helfer*innen nach § 44 LHO	2.017.224	1.727.740	1.812.000	1.092.000	0	0	0
davon Zuschuss zum/zur staatlich gepr. Kinderpfleger*in -NEU-	319.200	250.600	0	0	0	0	0
davon Zuschuss für Tagesbetreuung in Familien	1.778.400	1.778.400	1.778.400	1.778.400	1.778.400	1.778.400	1.778.400
davon Zuschuss für Kinderstuben in Festanstellung	1.082.500	1.064.703	1.046.200	1.067.100	1.088.600	1.110.700	1.133.400
davon Zuschuss für GTPS in Festanstellung	56.300	99.594	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
davon Zuschüsse "Kinderstuben für Kinder in besonderen Lebenslagen"	735.300	735.300	753.000	771.000	790.000	808.000	828.000
davon Zuschüsse "Vertretungsstützpunkt KTP"	0	0	388.154	365.470	374.505	383.765	393.256
davon Zuschuss NRW Sprach-Kitas	1.375.000	1.335.950	1.335.000	779.700	0	0	0
davon Zuschuss Landschaftsverband	2.310.000	3.397.583	2.720.000	2.774.400	2.829.888	2.886.486	2.944.215
davon Zuschuss für Umstrukturierung	0	126.000	0	0	0	0	0
davon sonstige Zuschüsse	62.500	98.640	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500
davon sonstige Zuschüsse Startklar/Kita-Einstieg	0	0	1.149.000	502.600			
b) sonstige Umsatzerlöse	**4.746.630**	**4.746.630**	**5.522.067**	**6.104.528**	**6.427.839**	**6.552.016**	**6.697.076**
2. sonstige betriebliche Erträge	**2.040.000**	**2.040.000**	**2.040.000**	**2.080.800**	**2.122.416**	**2.164.864**	**2.208.162**
3. Materialaufwand	**5.648.666**	**6.725.801**	**7.193.290**	**7.285.943**	**7.239.688**	**7.384.482**	**7.532.172**
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	3.150.213	3.825.248	4.059.075	3.887.352	3.821.280	3.897.705	3.975.660
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.498.453	2.900.553	3.134.215	3.398.591	3.418.408	3.486.777	3.556.512
4. Personalaufwand	**125.506.804**	**126.883.704**	**134.500.078**	**145.013.593**	**147.770.199**	**146.380.328**	**149.893.456**
a) Gehälter	97.418.032	98.266.784	104.490.234	112.658.321	114.794.889	113.444.754	116.167.428
b) Sozialabgaben und Altersversorgung	28.088.772	28.616.921	30.009.844	32.355.273	32.975.310	32.935.574	33.726.028
5. Abschreibungen	**1.200.000**	**1.363.378**	**2.576.688**	**1.885.625**	**1.613.625**	**1.613.526**	**1.613.625**
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	**14.764.006**	**15.444.911**	**18.476.967**	**19.423.230**	**19.958.171**	**20.357.334**	**20.764.481**
extern	1.454.167	1.544.491	1.973.835	1.551.048	1.582.069	1.613.710	1.645.984
intern Leistungsverrechnung an Stadt Dortmund	13.309.839	13.900.420	16.503.132	17.872.182	18.376.102	18.743.624	19.118.497
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**30.000**	**250.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**20.000**	**29.078**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
9. Jahresergebnis	**-383.260**	**800.904**	**373.392**	**780.961**	**81.914**	**-1.708.617**	**-1.542.713**

Vermögensplan 2025

FABIDO				
	PLAN 2024 Euro	**Prognose 2024 Euro**	**PLAN 2025 Euro**	**PLAN 2026 Euro**
Mittelherkunft				
(+) Jahresüberschuss /(-) Jahresfehlbetrag	37.153	800.904	373.392	780.961
+ Abschreibungen	1.200.000	1.363.378	2.576.688	1.885.625
Cash Flow	**1.237.153**	**2.164.282**	**2.950.080**	**2.666.586**
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	42.000	42.000	34.000	30.000
modifizierter Cash Flow	**1.195.153**	**2.122.282**	**2.916.080**	**2.636.586**
+ Investitionszuschuss Stadt Dortmund	353.600	601.958	1.008.975	609.100
+ Investitionszuschuss Land NRW (über das Jugendamt)	731.000	500.000	1.557.000	909.313
+ Zuschuss für Umstrukturierung	0	126.000	0	0
Summe	**2.279.753**	**3.224.240**	**5.482.055**	**4.154.999**
Mittelverwendung				
Investitionen				
Sachanlagen	**1.134.600**	**1.413.378**	**2.720.100**	**1.748.569**
Beschaffung von beweglichem Vermögen/ Einrichtungsgegenständen (hochwertig, langfristige Abschreibung) insbesondere Gruppenküchen	584.600	601.958	1.113.100	789.256
Beschaffung von beweglichem Vermögen/ Einrichtungsgegenständen (GWG´s, Abschreibung im gleichen Jahr)	500.000	761.420	1.557.000	909.313
Anlagen im Bau	50.000	50.000	50.000	50.000
(+) Aufbau/(-) Abbau des Netto-Geldvermögens	**1.145.153**	**1.810.862**	**2.761.955**	**2.406.430**
Summe	**2.279.753**	**3.224.240**	**5.482.055**	**4.154.999**

Finanzplan 2025 - 2029

FABIDO

	Plan 2024 Euro	Prognose 2024 Euro	Plan 2025 Euro	Plan 2026 Euro	Plan 2027 Euro	Plan 2028 Euro	Plan 2029 Euro
Mittelherkunft							
(+) Jahresüberschuss /(-) Jahresfehlbetrag	37.153	800.904	373.392	780.961	81.914	-1.708.617	-1.542.713
+ Abschreibungen	1.200.000	1.363.378	2.576.688	1.885.625	1.613.625	1.613.526	1.613.625
Cash Flow	**1.237.153**	**2.164.282**	**2.950.080**	**2.666.586**	**1.695.539**	**-95.091**	**70.912**
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	42.000	42.000	34.000	30.000	25.000	20.000	15.000
modifizierter Cash Flow	**1.195.153**	**2.122.282**	**2.916.080**	**2.636.586**	**1.670.539**	**-115.091**	**55.912**
+ Investitionszuschuss Stadt Dortmund	584.600	601.958	1.008.975	609.100	353.600	353.600	353.600
+ investive Verausgabung KiBiz-Pauschalen (GWGs)	500.000	761.420	1.557.000	909.313	500.000	500.000	500.000
+ Zuschuss für Umstrukturierung	0	126.000	0	0	0	0	0
Summe	**2.279.753**	**3.485.660**	**5.482.055**	**4.154.999**	**2.524.139**	**738.509**	**909.512**
Mittelverwendung							
Investitionen							
Sachanlagen	**1.134.600**	**1.413.378**	**2.720.100**	**1.748.569**	**903.600**	**903.600**	**903.600**
Beschaffung von beweglichem Vermögen/ Einrichtungsgegenständen (hochwertig, langfristige Abschreibung) - insbesondere Gruppenküchen	584.600	601.958	1.113.100	789.256	353.600	353.600	353.600
Beschaffung von beweglichem Vermögen/ Einrichtungsgegenständen (GWG´s, Abschreibung im gleichen Jahr)	500.000	761.420	1.557.000	909.313	500.000	500.000	500.000
Anlagen im Bau	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
(+) Aufbau/(-) Abbau des Netto-Geldvermögens	**1.145.153**	**2.072.282**	**2.761.955**	**2.406.430**	**1.620.539**	**-165.091**	**5.912**
Summe	**2.279.753**	**3.485.660**	**5.482.055**	**4.154.999**	**2.524.139**	**738.509**	**909.512**

Stellenübersicht 2025/26

Eigenbetrieb FABIDO

Beschäftigungsart	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Anzahl der Planstellen -vzv- [1]	Anzahl der Planstellen -vzv- [1]	Anzahl besetzte Planstellen -vzv- [1]
		Jahr 2025/2026	Jahr 2024	30.06.2024
Beamte*innen [2]	A16	0,00	0,00	0,00
	A15	1,00	1,00	1,00
	A14	0,00	0,00	0,00
	A13 LG2 E2	0,00	0,00	0,00
	A13 LG2 E1	2,00	2,00	2,00
	A12	2,00	2,00	2,00
	A11	7,96	7,67	6,96
	A9 LG2 E1 / A10	12,25	8,29	9,41
	A9 LG1 E2	0,00	0,00	0,00
	A8	1,00	1,00	1,00
Summe		**26,21**	**21,97**	**22,37**
Beschäftigte [3]	SV	1,00	1,00	1,00
	E15	1,00	1,00	1,00
	E14	1,00	1,00	1,00
	E13	0,00	0,00	0,00
	E12	3,00	4,00	3,00
	E11	7,00	5,00	4,00
	E10	12,88	12,32	12,87
	E9C	7,85	11,19	4,69
	E9B	0,75	0,75	0,75
	E9A	2,00	2,00	2,00
	E8	8,98	9,00	8,00
	E6	51,40	46,14	45,21
	E5	3,81	4,25	3,78
	E3	143,80	121,76	113,46
	E2	77,15	76,15	1,00
	S18	9,00	9,00	8,00
	S17	20,89	17,40	16,50
	S16	30,00	26,00	26,00
	S15	61,75	59,75	57,75
	S13	65,00	65,00	61,00
	S12	18,00	18,00	16,25
	S9	30,00	31,00	28,00
	S8B	77,37	77,37	62,50
	S8A	910,71	806,90	730,11
	S4	266,50	248,75	232,91
	SP	2,00	2,00	2,00
Summe		**1.812,84**	**1.656,74**	**1.442,78**
Gesamt		**1.839,06**	**1.678,71**	**1.465,15**

[1] vzv = vollzeitverrechnet

[2] nachrichtlich gem. § 17 EigVO

[3] S-Entgeltgruppen mit TV zum Sozial- und Erziehungsdienst

Friedhöfe Dortmund

Wirtschaftsplan 2025/2026

(DS-Nr. 36168-24)

Begründung

Analog zur Entscheidung des Rates der Stadt Dortmund vom 22.02.2024, den Haushalt 2025 als Doppelhaushalt 2025/2026 aufzustellen, wird der Wirtschaftsplan 2025 als Doppelwirtschaftsplan 2025/2026 aufgestellt.

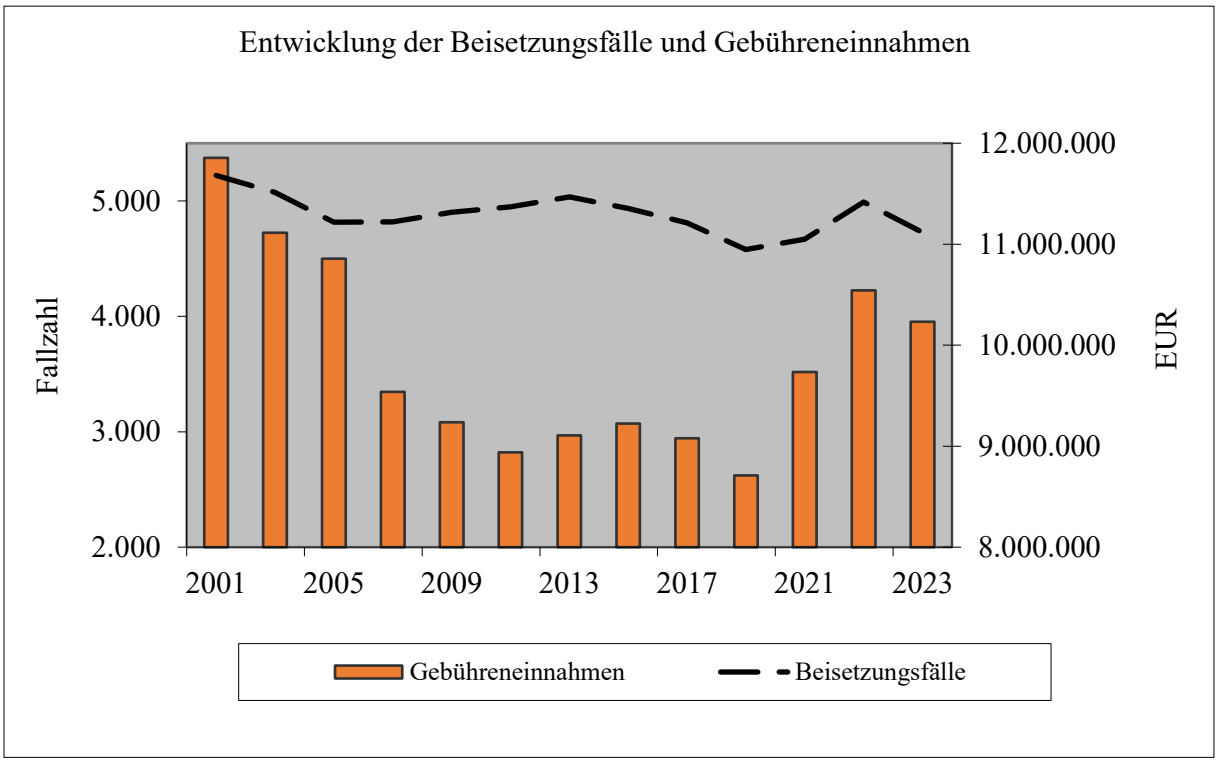
Der Wirtschaftsplan setzt sich somit aus dem Erfolgsplan 2025/2026, der 6-jährigen Erfolgsplanung, dem Vermögensplan 2025/2026, der 6-jährigen Finanzplanung, der Stellenübersicht 2025/2026 sowie der Produkt- und Leistungsplanung zusammen.

Der Erfolgsplan ist gemäß § 15 der Eigenbetriebsverordnung (EigVO NRW) zu gliedern wie die Gewinn- und Verlustrechnung im Handelsgesetzbuch (HGB) und stellt sich im Ergebnis wie folgt dar:

	2025	**2026**
Erträge	16.836.970 €	16.502.426 €
Aufwendungen	17.871.630 €	17.442.760 €
Jahresverlust	-1.034.660 €	-940.334 €

Allgemeine wirtschaftliche Lage

Die Fallzahlensituation hat sich in den letzten Jahren auf niedrigem Niveau stabilisiert. Der Trend weg von Bestattungen in Erd- und Wahlgrabstätten, für die durchweg höhere Gebühren anfallen, hin zu günstigeren Bestattungsformen - insbesondere der anonymen Urnenbeisetzung – hält weiter an.
Insgesamt betrachtet ist die absolute Fallzahl annähernd konstant geblieben, die Erlöse hingegen sind in der Vergangenheit aufgrund der zuvor dargestellten Problematik kontinuierlich zurückgegangen. Dieser Trend konnte in den vergangenen drei Jahren gestoppt werden, so dass ein weiteres Auseinanderfallen der Kosten und Erlöse verhindert werden konnte.



Die Aufwendungen für Material, bezogene Leistungen, Instandhaltungsmaßnahmen wurden in der Vergangenheit restriktiv bewirtschaftet. Weitere Einsparpotentiale werden ständig geprüft, können jedoch nicht die oben beschriebene Erlösproblematik vollständig kompensieren.
Auch eine Flächenreduzierung kann kurz- bis mittelfristig keine nachhaltige Verbesserung der wirtschaftlichen Situation des Eigenbetriebes herbeiführen, da unter Berücksichtigung von langfristigen Nutzungs- und Belegungsrechten weiterhin finanzielle Verpflichtungen seitens der Friedhöfe bestehen, ohne dass laufende Einnahmen erzielt werden.
Gesamtstädtisch betrachtet würde sich selbst nach Ablauf der Nutzungsrechte die Kostensituation nicht entscheidend verbessern. Eine wertschöpfende Umnutzung der ehemaligen Friedhofsflächen erscheint kaum realisierbar, so dass die Kosten für die Unterhaltung der Grünflächen weiterhin bestehen blieben und lediglich vom Eigenbetrieb in den städtischen Haushalt verlagert würden.

Erfolgsplan

1. Umsatzerlöse

Die geplanten Umsatzerlöse setzten sich insbesondere aus den folgenden Positionen zusammen:

	2025	2026
Auflösung passiver Rechnungsabgrenzungsposten	5.686.414 €	5.688.494 €
Gebühren und Entgelte	5.794.260 €	5.933.366 €
Ruherechtsentschädigung und Pflege der Kriegsgräber	590.649 €	590.649 €

Insgesamt liegen die geplanten Umsatzerlöse 2025 auf Vorjahresniveau. Für 2026 wird aufgrund von Gebührenanpassungen mit einem moderaten Anstieg geplant.

2. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand

Der öffentliche Zuschuss für die Pflege und Instandhaltung des öffentlichen Grüns aus dem städtischen Haushalt beträgt für 2025 2.405.523 € und für 2026 2.584.793 €.

Zusätzlich wurde für 2025 einmalig ein Zuschuss in Höhe von 635.000 € für die Entsorgung von Grünabfällen gewährt, so dass in 2025 der städtische Zuschuss insgesamt 3.040.523 € beträgt.
Begründung für die Zuschusserhöhung:
Bisher wurde auf den Dortmunder Friedhöfen der Grünschnitt auf den Lagerplätzen der Betriebshöfe gesammelt und von einer Fremdfirma zerkleinert und gesiebt. Das dadurch entstandene „kompostähnliche“ Material wurde entweder auf eigenen Baustellen verbaut, an andere Fachbereiche abgegeben oder weiter gelagert.
Diese Vorgehensweise ist aufgrund einer Änderung des BImSchG nicht mehr zulässig. Die Lagerung des Materials ist nur noch auf speziell dafür ausgerichteten Lagerplätzen und zeitlich sowie mengenmäßig befristet möglich. Die fehlende technische Ausstattung der Lagerplätze sowie die mit der bisherigen Verarbeitung verbundenen Immissionen (Grundwasser, Luft und Lärm) verhindern den Erhalt einer Genehmigung für eine Fortsetzung des bisherigen Verfahrens.

Das bedeutet, dass die über die Jahre angesammelten Restbestände (rd. 6.700 m³) entsorgt werden müssen. Für die einmalige Entsorgung der Altbestände wird mit Mehrkosten von 635.000 € gerechnet.

3. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten mit 297.000 € (2025/2026) voraussichtliche Erstattungen von Versicherungen, Zuschüsse und Spenden sowie periodenfremde Erträge (Nebenkostenabrechnungen, Auflösung von Rückstellungen aus Vorjahren).

4. Materialaufwand

a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren

Die Aufwendungen hierfür setzen sich hauptsächlich aus den folgenden Positionen zusammen:

	2025	**2026**
Energiekosten	848.774 €	861.505 €
Pflanzen, Bäume	80.000 €	81.200 €
Ersatz- und Verschleißteile	75.670 €	76.805 €
Treibstoffe	69.000 €	70.035 €
Schüttgüter	42.000 €	42.630 €
Arbeits-, Dienst- und Schutzkleidung	40.000 €	40.600 €
Friedhofsspezifisches Material	34.000 €	34.510 €

b. Aufwendungen für bezogene Leistungen

Hierzu zählen insbesondere:

	2025	**2026**
Grünflächenpflege/Baumpflege	1.245.000 €	1.263.675 €
Entsorgungskosten	1.040.000 €	411.075 €
Hoch- und Tiefbaukosten	690.000 €	700.350 €
Wartung/Reparatur/Instandhaltung Krematorium	542.700 €	547.950 €
Reinigungsdienst	355.000 €	360.325 €
Unterhaltung Kriegsgräber	198.085 €	198.085 €
Wartung/Instandhaltung KFZ und Maschinen	165.000 €	167.475 €
Wachdienst	135.000 €	137.025 €
Erstattung ärztliche Leichenschauen	66.000 €	66.990 €

Die geplanten Materialaufwendungen für 2025 liegen insgesamt um 12 % (+ 636 T€) über denen des Vorjahres.
Ursache hierfür ist der unter Pkt. 2 beschriebene Mehraufwand bei den Entsorgungskosten.

5. Personalaufwand

Die geplanten Personalkosten 2025 liegen mit 9.293.686 € um 387.779 € (+ 4,4 %) über denen der Vorjahresplanung.
Folgende Steigerungssätze wurden gem. der gesamtstädtischen Vorgaben einkalkuliert:

Tarif-/ Besoldungserhöhung	Tarifbeschäftigte	Beamt*innen
2025	2,4 %	-
2026	2,4 %	2,4 %
2027	2,4 %	2,4 %
2028	2,4 %	2,4 %
2029	2,4 %	2,4 %

Zusätzlich führt die Aufstockung einer Meister*innenstelle im Bereich der Baumkontrolle um 28,2 %, sowie die überplanmäßige Führung von 2 Mitarbeitenden zum Anstieg der Personalkosten.

Lt. Stellenübersicht liegt die Zahl der vollzeitverrechneten Planstellen für 2025/2026 einschließlich der Beamt*innen bei 131,53 (2024: 131,52).
Zum 30.06.2024 waren insgesamt 124,41 Planstellen (Vorjahr: 126,22) besetzt. Dies entspricht einer Stellenbesetzungsquote von 95 %.

6. Abschreibungen

Die geplanten Abschreibungen für das Anlagevermögen werden gem. HGB auf Basis von Anschaffungswerten ermittelt. Als Basis dient eine EDV-gestützte Abschreibungssimulation, die mit Hilfe der Buchhaltungssoftware SAP erstellt wurde. Die geplanten Abschreibungen belaufen sich auf 1.070.564 € für 2025 und auf 1.072.875 € für 2026.

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

	2025	2026
Interne Leistungsverrechnung Stadt Dortmund	1.003.554 €	1.003.960 €
Grundbesitzabgaben	300.000 €	304.500 €
Abschreibungen auf Forderungen (Niederschlagungen)	65.000 €	65.975 €
Versicherungen	48.000 €	48.720 €
Abschluss- und Prüfungskosten	32.900 €	28.319 €
Aus- und Fortbildung	30.000 €	30.450 €

Die Planung erfolgt weitgehend auf Basis der Rechnungsergebnisse 2023.
Bei den internen Leistungsverrechnungen liegen größtenteils Kalkulationen der Fachbereiche vor.

Insgesamt liegen die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in 2025 um 4,2 % (+ 62 T€) über der Vorjahresplanung. Gestiegene Aufwendungen für die interne Leistungsverrechnung (+ 91 T€) sind verantwortlich für den Kostenanstieg.

8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Hierin sind die Verzinsung der Forderung gegenüber der Stadt Dortmund aus alten Nutzungsrechten, die Erträge aus der Verzinsung des Barmittelbestandes und die Stundungszinsen enthalten.

9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hierbei handelt es sich um Zinsaufwendungen für die Aufzinsung von langfristigen Rückstellungen (Altersteilzeit, Jubiläum) sowie die Zinszahlungen für das Darlehen der Stadt Dortmund an die Krematorium Dortmund GmbH. Das Darlehen ist mit der Vollübertragung der GmbH auf die Friedhöfe Dortmund übergegangen.

10. Sonstige Steuern

Hierbei handelt es sich um die Kfz-Steuern für eigene Fahrzeuge (5.000 €) sowie das voraussichtliche Umsatzsteuerguthaben aus dem Vorjahr (-12.000 €).

11. Jahresergebnis

Der Erfolgsplan 2025 schließt mit einem Jahresverlust von 1.034.660 € ab.
Im städtischen Haushalt wurde für 2025 eine Verlustübernahme in dieser Höhe eingestellt.
Für 2026 sieht die Planung einen Verlust von 940.334 € vor, der ebenfalls durch die städtische Verlustübernahme gedeckt wird.

Vermögensplan

Der Vermögensplan beinhaltet die **Mittelherkunft** und die **Mittelverwendung** für die Wirtschaftsjahre 2025/2026 sowie die **fünfjährige Finanzplanung 2024-2029**.
Für 2025 sind Investitionen in Höhe von 2.005.000 € vorgesehen. Für 2026 wurden Investitionen in Höhe von 1.525.000 € veranschlagt. Der Fokus der Investitionen liegt im Bereich der Tiefbaumaßnahmen auf verschiedenen Friedhöfen. Hier reichen Instandsetzungen, so wie sie in der Vergangenheit zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit durchgeführt wurden, nicht mehr aus, so dass hier umfangreichere Baumaßnahmen erforderlich sind.
Außerdem ist die erstmalige Errichtung von Urnenwänden in Planung. Dies soll nach und nach auf verschiedenen Friedhöfen erfolgen. Für diese Maßnahme werden Investitionen von jährlich 200.000 € eingeplant.
Des Weiteren stehen Neuanschaffungen im Bereich der Fahrzeuge (Friedhofsbagger und sonstige Nutzfahrzeuge) an. Hierbei handelt es sich um Ersatzbeschaffungen für bereits abgeschriebene Fahrzeuge, deren Weiterbetrieb nicht mehr wirtschaftlich ist.

Stellenübersicht

Die Stellenübersicht enthält die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen der Beschäftigten. Die Beamt*innen werden weiterhin im Gesamtstellenplan der Stadt geführt und werden hier nur nachrichtlich ausgewiesen.

Produkt- und Leistungsplan

Der beigefügte Produkt- und Leistungsplan umfasst den Produktbaum der Friedhöfe Dortmund sowie eine Aufstellung der Erlöse, Kosten und Kennzahlen für die einzelnen Produkte.
Die Produktkosten wurden anhand von Auswertungen aus der Kosten- und Leistungsrechnung ermittelt. Hieraus ergeben sich teils erhebliche Abweichungen zu den Aufwendungen im Erfolgsplan und den gebührenrelevanten Kosten der Gebührenkalkulation. Die Erlöse basieren grundsätzlich auf den Erträgen aus dem Erfolgsplan.

Anlagenübersicht

Anlage 1	Erfolgsplan 2025/2026
Anlage 2	Erfolgsplanung 2024 - 2029
Anlage 3	Vermögensplan 2025/2026
Anlage 4	Finanzplan 2024 - 2029
Anlage 5	Stellenübersicht 2025/2026
Anlage 6	Fallzahlenübersicht
Anlage 7	Produkt- und Leistungsplanung
Anlage 8	Erläuterung der Abweichung zwischen Erfolgsplan und Produkt- und Leistungsplanung

Erfolgsplan 2025-2026

Friedhöfe Dortmund

	PLAN 2026 €	PLAN 2025 €	PLAN 2024 €	Abweichung 2025/2024 €	Abweichung 2025/2024 %	IST 2023 €
1. Umsatzerlöse	**12.644.447**	**12.503.261**	**12.537.882**	**-34.621**	**-0,3%**	**11.815.396**
2. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	**2.584.793**	**3.040.523**	**1.840.187**	**1.200.336**	**65,2%**	**1.671.044**
3. Sonstige betriebliche Erträge	**297.000**	**297.000**	**287.000**	**10.000**	**3,5%**	**749.338**
4. Materialaufwand	**5.390.561**	**5.951.601**	**5.315.730**	**635.871**	**12,0%**	**5.656.229**
a) Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, bez. Waren	**1.389.454**	**1.368.844**	**1.457.111**	**-88.267**	**-6,1%**	**1.247.512**
b) Aufwendungen für bez. Leistungen	**4.001.107**	**4.582.757**	**3.858.619**	**724.138**	**18,8%**	**4.408.717**
5. Personalaufwand	**9.421.225**	**9.293.686**	**8.905.908**	**387.779**	**4,4%**	**7.900.309**
Löhne und Gehälter	**7.163.089**	**7.085.898**	**6.793.484**	**292.414**	**4,3%**	**6.043.033**
Sozialabgaben und Altersversorgung	**2.258.135**	**2.207.788**	**2.112.424**	**95.365**	**4,5%**	**1.857.276**
6. Abschreibungen	**1.072.875**	**1.070.564**	**998.695**	**71.869**	**7,2%**	**892.729**
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	**1.559.200**	**1.555.679**	**1.493.566**	**62.113**	**4,2%**	**1.433.484**
davon als interne Leistungsverrechnungen an Stadt Dortmund	1.003.960	1.003.554	912.886	90.668	9,9%	929.209
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**976.186**	**996.186**	**901.186**	**95.000**	**10,5%**	**1.051.593**
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an Stadt Dortmund	**5.900**	**7.100**	**5.000**	**2.100**	**42,0%**	**2.131**
10. Ergebnis nach Steuern	**-947.334**	**-1.041.660**	**-1.152.643**	**110.983**	**-9,6%**	**-597.512**
11. sonstige Steuern	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**	**0**	**0,0%**	**-10.182**
12. Jahresgewinn/-verlust	**-940.334**	**-1.034.660**	**-1.145.643**	**110.983**	**-9,7%**	**-587.330**

Erfolgsplanung 2024 - 2029

Friedhöfe Dortmund

	PLAN 2024 €	PLAN 2025 €	PLAN 2026 €	PLAN 2027 €	PLAN 2028 €	PLAN 2029 €
1. Umsatzerlöse	**12.537.882**	**12.503.261**	**12.644.447**	**12.816.258**	**13.016.152**	**13.205.153**
2. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand*	**1.840.187**	**3.040.523**	**2.584.793**	**2.754.288**	**2.903.430**	**3.067.225**
3. Sonstige betriebliche Erträge	**287.000**	**297.000**	**297.000**	**297.000**	**297.000**	**297.000**
4. Materialaufwand	**5.315.730**	**5.951.601**	**5.390.561**	**5.469.942**	**5.551.164**	**5.632.886**
a) Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, bez. Waren	**1.457.111**	**1.368.844**	**1.389.454**	**1.409.628**	**1.430.773**	**1.452.234**
b) Aufwendungen für bez. Leistungen	**3.858.619**	**4.582.757**	**4.001.107**	**4.060.314**	**4.120.392**	**4.180.652**
5. Personalaufwand	**8.905.908**	**9.293.686**	**9.421.225**	**9.644.166**	**9.872.458**	**10.106.229**
Löhne und Gehälter	**6.793.484**	**7.085.898**	**7.163.089**	**7.334.475**	**7.509.975**	**7.689.686**
Sozialabgaben und Altersversorgung	**2.112.424**	**2.207.788**	**2.258.135**	**2.309.691**	**2.362.483**	**2.416.543**
6. Abschreibungen	**998.695**	**1.070.564**	**1.072.875**	**1.092.832**	**1.092.832**	**1.092.831**
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	**1.493.566**	**1.555.679**	**1.559.200**	**1.579.425**	**1.600.149**	**1.617.952**
davon als interne Leistungsverrechnungen an Stadt Dortmund	912.886	1.003.554	1.003.960	1.015.948	1.028.312	1.037.629
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**901.186**	**996.186**	**976.186**	**956.186**	**936.186**	**916.186**
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**5.000**	**7.100**	**5.900**	**4.700**	**3.500**	**3.000**
davon an Stadt Dortmund	0	0	0	0	0	0
10. Ergebnis nach Steuern	**-1.152.643**	**-1.041.660**	**-947.334**	**-967.334**	**-967.334**	**-967.334**
11. sonstige Steuern	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**
12. Jahresgewinn/-verlust	**-1.145.643**	**-1.034.660**	**-940.334**	**-960.334**	**-960.334**	**-960.334**

Verlustübernahme Städt. Haushalt	635.230	1.034.660	940.334	960.334	960.334	960.334
Nicht gedeckter Jahresverlust	-510.413	0	0	0	0	0
Gewinnvortrag zum 01.01.	510.413	0	0	0	0	0
Gewinnvortrag zum 31.12.	0	0	0	0	0	0
Nicht gedeckter Fehlbetrag		0	0	0	0	0

Vermögensplan 2025-2026

Friedhöfe Dortmund

	PLAN 2025 €	PLAN 2026 €
Mittelherkunft		
Jahresgewinn/-verlust	-1.034.660	-940.334
+ Abschreibungen	1.070.564	1.072.875
Cash Flow	35.904	132.541
./. Erträge aus der Aufl. von empfangenen Ertragszuschüssen (Grabnutzungsentgelte)	5.686.414	5.688.494
modifizierter Cash Flow	-5.650.510	-5.555.954
+ Zuführung zu Rechnungsabgrenzungsposten (Grabnutzungsentgelte)	6.197.033	6.320.973
- Tilgung Darlehen Stadt Dortmund an Krematorium GmbH (durch Vollübertragung auf den Eigenbetrieb übergegangen)	-110.000	-110.000
+ Tilgung Ford. gg. Träger aus alten Nutzungsrechten	1.000.000	1.000.000
Summe	**1.436.522**	**1.655.020**
Mittelverwendung		
Investitionen	**2.005.000**	**1.525.000**
1. <u>Sachanlagen:</u>		
a) Betriebsgebäude	**188.000**	**130.000**
Hauptfriedhof, Ausbau Büroräume	98.000	0
Menglinghausen, Erneuerung Heizung, Elektrik	25.000	0
Sanierungskonzepte Betriebshöfe	50.000	50.000
Hauptfriedhof, westliche Trauerhalle	0	80.000
Hauptfriedhof, Konzept Dachsanierung	15.000	0
b) Bewegliches Vermögen	**860.000**	**720.000**
Ersatzbeschaffungen (Beerdigungsbedarf, Maschinen, etc.)	150.000	150.000
Akku-Schränke	150.000	150.000
Fahrzeuge	560.000	420.000
c) Außenanlagen	**957.000**	**675.000**
Tiefbaumaßnahmen, versch. Friedhöfe	275.000	275.000
Huckarde, Grabfelder	25.000	0
Hauptfriedhof, Wegebau	200.000	0
Holzen, Kanalsanierung	182.000	0
Grabfelderweiterungen, versch. Friedhöfe	75.000	100.000
Urnenwände	200.000	200.000
Ausbau jüdische und muslimische Grabfelder	0	100.000
Aufbau/Abbau (-) des Netto-Geldvermögens für zukünftige Investitionen	**-568.478**	**130.020**
Summe	**1.436.522**	**1.655.020**

Finanzplanung 2024-2029

Friedhöfe Dortmund

	PLAN 2024 €	PLAN 2025 €	PLAN 2026 €	PLAN 2027 €	PLAN 2028 €	PLAN 2029 €
Mittelherkunft						
Jahresgewinn/-verlust	-1.145.643	-1.034.660	-940.334	-960.334	-960.334	-960.334
+ Abschreibungen	998.695	1.070.564	1.072.875	1.092.832	1.092.832	1.092.831
Cash Flow	-146.948	35.904	132.541	132.498	132.498	132.497
./. Erträge aus der Auflösung des Passiven Rechnungsabgrenzungspostens (Grabnutzungsentgelte)	5.730.646	5.686.414	5.688.494	5.717.720	5.771.466	5.810.665
modifizierter Cash Flow	-5.877.594	-5.650.510	-5.555.954	-5.585.222	-5.638.968	-5.678.168
+ Zuführung zu Rechnungsabgrenzungsposten (Grabnutzungsentgelte)	6.159.676	6.197.033	6.320.973	6.447.393	6.576.341	6.707.868
- Tilgung Darlehen Stadt Dortmund an Krematorium GmbH (durch Vollübertragung auf den Eigenbetrieb übergegangen)	0	-110.000	-110.000	-110.000	-82.500	0
+ Tilgung Ford. gg. Träger aus alten Nutzungsrechten	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Summe	**1.282.082**	**1.436.522**	**1.655.020**	**1.752.171**	**1.854.872**	**2.029.700**
Mittelverwendung						
Investitionen	**1.768.000**	**2.005.000**	**1.525.000**	**1.265.000**	**1.465.000**	**1.400.000**
1. <u>Sachanlagen:</u>	**1.768.000**	**2.005.000**	**1.525.000**	**1.265.000**	**1.465.000**	**1.400.000**
a) Betriebsgebäude	**236.000**	**188.000**	**130.000**	**130.000**	**130.000**	**130.000**
Hauptfriedhof, Ausbau Büroräume	150.000	98.000	0	0	0	0
Menglinghausen, Erneuerung Heizung, Elektrik	45.000	25.000	0	0	0	0
Sanierungskonzepte Betriebshöfe	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Hauptfriedhof, westliche Trauerhalle	0	0	80.000	0	0	0
Hauptfriedhof, Konzept Dachsanierung	0	15.000	0	0	0	0
versch. Friedhöfe	41.000	0	0	80.000	80.000	80.000
b) Bewegliches Vermögen	**950.000**	**860.000**	**720.000**	**470.000**	**655.000**	**525.000**
Ersatzbeschaffungen (Beerdigungsbedarf, Maschinen, etc.)	150.000	150.000	150.000	150.000	175.000	175.000
Akku-Schränke	100.000	150.000	150.000	0	0	0
Fahrzeuge	700.000	560.000	420.000	320.000	480.000	350.000
c) Außenanlagen	**582.000**	**957.000**	**675.000**	**665.000**	**680.000**	**745.000**
Tiefbaumaßnahmen, versch. Friedhöfe	175.000	275.000	275.000	350.000	350.000	400.000
Huckarde, Grabfelder	25.000	25.000	0	0	0	0
Hauptfriedhof, Wegebau	200.000	200.000	0	0	0	0
Holzen, Kanalsanierung	182.000	182.000	0	0	0	0
Grabfelderweiterungen, versch. Friedhöfe	0	75.000	100.000	115.000	130.000	145.000
Urnenwände	0	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Ausbau jüdische und muslimische Grabfelder	0	0	100.000	0	0	0
Aufbau/Abbau (-) des Netto-Geldvermögens für zukünftige Investitionen	**-485.918**	**-568.478**	**130.020**	**487.171**	**389.872**	**629.700**
Summe	**1.282.082**	**1.436.522**	**1.655.020**	**1.752.171**	**1.854.872**	**2.029.700**

Stellenübersicht 2025/26
Friedhöfe Dortmund

Beschäftigungsart	Besoldungs.-/ Entgeltgruppe (gem. Bewertung der Planstelle)	Zahl der vzv.* Stellen für die Jahre 2025/26	Zahl der vzv.* Stellen für das Jahr 2024	Anzahl besetzte Planstellen -vzv- * 30.06.2024
Beamte*innen **)	A16	1,00	1,00	1,00
	A15	0,00	0,00	0,00
	A14	0,00	0,00	0,00
	A13LG2E2	0,00	0,00	0,00
	A13LG2E1	1,00	1,00	1,00
	A12	0,00	0,00	0,00
	A11	2,00	1,20	2,00
	A10	0,09	0,09	0,00
	A9LG2E1	0,00	0,00	0,00
	A9LG1E2	0,00	0,00	0,00
	A8	2,00	2,00	2,00
Summe		6,09	5,29	6,00
Beschäftigte	SV	0,00	0,00	0,00
	E15	1,00	0,00	1,00
	E14	0,00	1,00	0,00
	E13	0,00	0,00	0,00
	E12	2,00	2,00	2,00
	E11	3,00	3,00	3,00
	E10	2,00	3,80	2,00
	E9c	1,00	0,00	1,00
	E9b	16,18	15,18	15,18
	E9a	8,60	9,60	8,60
	E8	0,00	0,00	0,00
	E7	32,86	30,97	30,86
	E6	44,13	44,60	39,13
	E5	11,67	13,08	12,64
	E4	1,00	1,00	1,00
	E3	0,00	0,00	0,00
	E2	0,00	0,00	0,00
	E1	0,00	0,00	0,00
	SP***	2,00	2,00	2,00
Summe		125,43	126,23	118,41
Gesamt		131,53	131,53	124,41

Auszubildende		9,00	9,00	6,00

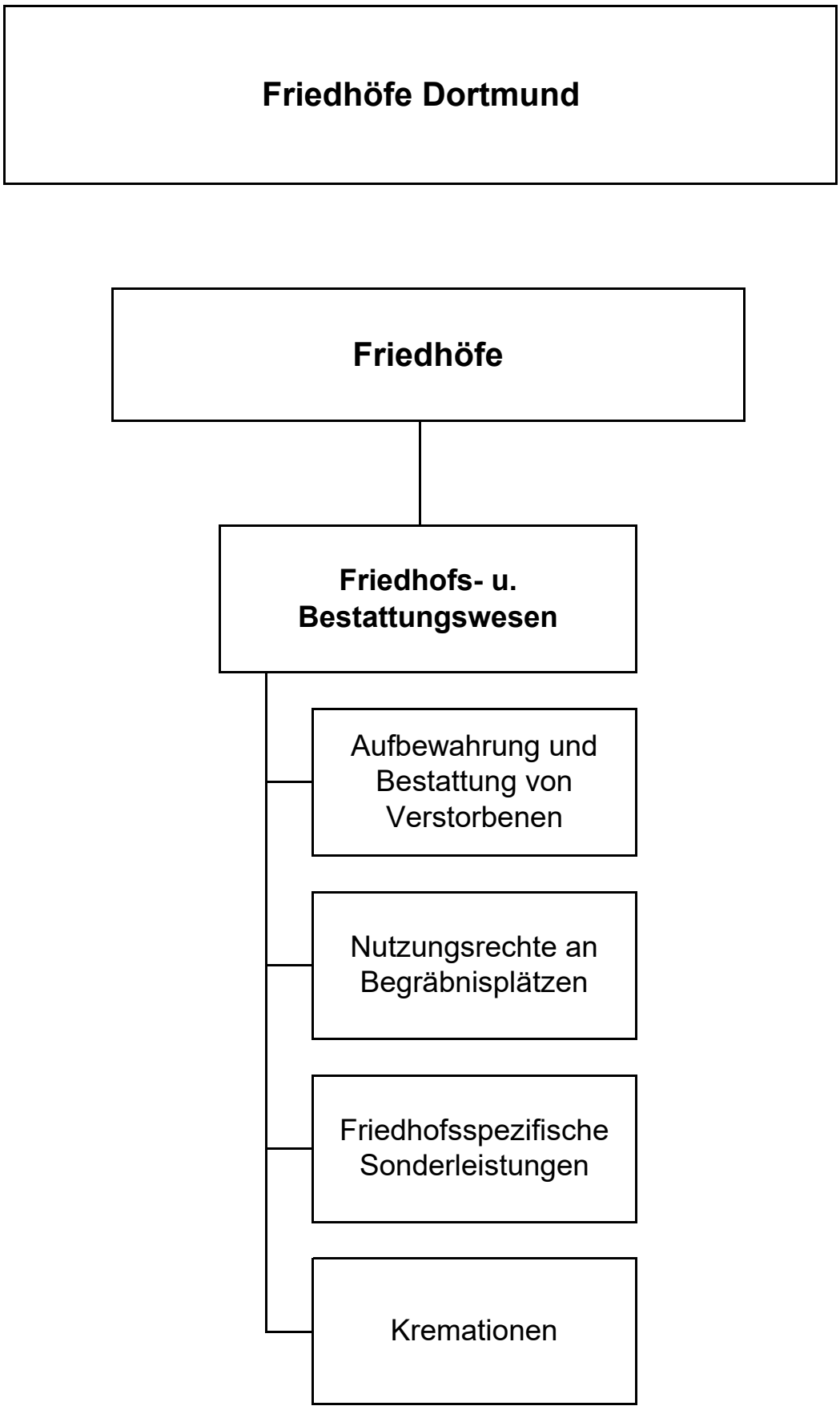
*vzv = vollzeitverrechnet

** nachrichtlich gem. § 17 EigVO

*** SP = Servicearbeitsplatz

Friedhöfe Dortmund	Fallzahl IST 2020	Fallzahl IST 2021	Fallzahl IST 2022	Fallzahl IST 2023	Fallzahl PLAN 2025	Gebühr PLAN 2025
Beisetzungen	**3.141**	**3.220**	**3.388**	**3.388**	**3.255**	
Sargbeisetzung	846	791	792	792	785	960 €
Sargbeisetzung Kinder	26	31	24	24	25	485 €
Sargbeisetzung Totgeburten	15	18	12	12	14	155 €
Urnenbeisetzung (Erdgrab)	2.230	2.348	2.525	2.525	2.394	575 €
Urnenbeisetzung (Kind)	2	0	1	1	1	275 €
Urnenbeisetzung (Urnennische)	5	11	14	14	11	1.150 €
Ascheverstreuung*	17	21	20	20	25	655 €
Vergabe von Nutzungsrechten	**2.259**	**2.301**	**2.412**	**2.412**	**2.288**	
Erdreihengrab	133	141	128	128	133	1.760 €
Erdreihe jüdischer Teil	69	75	81	81	41	3.540 €
Erdreihe muslimischer Teil					31	3.640 €
Erdreihengrab Kinder	8	11	9	9	9	270 €
Erdreihengrab Kinder muslim. Teil	17	19	14	14	15	540 €
Erdreihengrab inkl. Pflege	111	81	91	91	82	2.550 €
Urnenreihengrab	290	296	358	358	317	840 €
Urnenreihengrab Kinder	0	0	0	0	1	255 €
Urnenpflegegrab	417	434	464	464	429	1.630 €
Urnengemeinschaftsanlage	0	0	0	0	5	2.600 €
Erdwahlgrab	335	302	322	322	320	2.700 €
Erdwahlgrab jüdischer Teil	36	74	33	33	20	5.450 €
Erdwahlgrab muslimischer Teil					31	5.550 €
Erdwahlgrab inkl. Pflege	47	44	65	65	48	4.925 €
Urnenwahlgrab	173	191	180	180	170	1.970 €
Urnennische	4	7	7	7	7	3.160 €
Urnenwahlgrab inkl. Pflege	382	335	343	343	335	2.820 €
Urnenwald- und -haingrab	138	168	172	172	158	2.250 €
Obstbaumgrabstätte	82	102	125	125	111	3.140 €
Aschestreufeld*	17	21	20	20	25	920 €
Einäscherungen	**4.779**	**4.611**	**5.048**	**5.048**	**4.713**	
planmäßige Einäscherung*	3.037	2.937	3.237	3.237	2.980	390 €
Termineinäscherung	287	225	209	209	192	585 €
Einäscherung inkl. anonym. Beisetzung*	1.436	1.428	1.582	1.582	1.519	820 €
Termineinäscherung inkl. anonym. Beisetzung*	19	21	20	20	22	1.015 €
Urnenversand*	1.395	1.148	1.422	1.422	1.259	80 €
Urnenaushändigung*	1.690	1.974	2.099	2.099	1.936	50 €
Urnenaufbewahrung*	155	100	112	112	119	16 €
Ärztliche Untersuchung	3.781	3.528	3.614	3.614	3.562	58 €
Sonstiges						
Aufbewahrung	357	419	375	375	391	180 €
Urnenausbettung	31	29	35	35	19	315 €
Ascheumfüllung	14	12	8	8	5	200 €
Trauerhalle	1.616	1.931	2.105	2.105	2.070	280 €
Grabzeichen	1.516	1.511	1.532	1.532	1.460	75 €/95 €

* In der Gebühr ist die gesetzliche MWSt enthalten.


Friedhöfe Dortmund
Friedhöfe
Friedhofs- u. Bestattungswesen
Aufbewahrung und Bestattung von Verstorbenen
Nutzungsrechte an Begräbnisplätzen
Friedhofsspezifische Sonderleistungen
Kremationen

Wirtschaftsplan 2025/2026 **Eigenbetrieb Friedhöfe Dortmund**

Produktdaten gesamt		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Erlöse		13.616.326,80 €	13.702.847,34 €	13.796.446,98 €	13.917.633,28 €	14.069.443,53 €	14.249.338,09 €	14.418.339,28 €
Kosten	Einzelkosten	5.930.097,97 €	5.590.330,33 €	6.137.955,42 €	6.260.714,52 €	6.385.928,81 €	6.513.647,39 €	6.643.920,34 €
	Gemeinkosten	8.866.277,04 €	9.204.890,27 €	9.081.498,08 €	9.263.128,05 €	9.448.390,61 €	9.637.358,42 €	9.830.105,59 €
	Verwaltungsgemeinkosten	1.123.121,39 €	942.873,06 €	1.151.153,39 €	1.174.176,45 €	1.197.659,98 €	1.221.613,18 €	1.246.045,45 €
	Selbstkosten	15.919.496,40 €	15.738.093,67 €	16.370.606,89 €	16.698.019,02 €	17.031.979,40 €	17.372.618,99 €	17.720.071,37 €
Produktergebnis		-2.303.169,60 €	-2.035.246,33 €	-2.574.159,91 €	-2.780.385,74 €	-2.962.535,88 €	-3.123.280,91 €	-3.301.732,09 €
Transferleistungen	Einnahmen (öff. Zuschuss)	1.671.044,00 €	1.840.187,00 €	2.405.523,35 €	2.584.792,90 €	2.754.287,68 €	2.903.430,29 €	3.067.225,29 €
	Ausgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Wirtschaftsplan 2025/2026 **Eigenbetrieb Friedhöfe Dortmund**

Produktbereich Friedhöfe
Produktgruppe Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktgruppe		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Erlöse		13.616.326,80 €	13.702.847,34 €	13.796.446,98 €	13.917.633,28 €	14.069.443,53 €	14.249.338,09 €	14.418.339,28 €
Kosten	Einzelkosten	5.930.097,97 €	5.590.330,33 €	6.137.955,42 €	6.260.714,52 €	6.385.928,81 €	6.513.647,39 €	6.643.920,34 €
	Gemeinkosten	8.866.277,04 €	9.204.890,27 €	9.081.498,08 €	9.263.128,05 €	9.448.390,61 €	9.637.358,42 €	9.830.105,59 €
	Verwaltungsgemeinkosten	1.123.121,39 €	942.873,06 €	1.151.153,39 €	1.174.176,45 €	1.197.659,98 €	1.221.613,18 €	1.246.045,45 €
	Selbstkosten	15.919.496,40 €	15.738.093,67 €	16.370.606,89 €	16.698.019,02 €	17.031.979,40 €	17.372.618,99 €	17.720.071,37 €
Produktergebnis		-2.303.169,60 €	-2.035.246,33 €	-2.574.159,91 €	-2.780.385,74 €	-2.962.535,88 €	-3.123.280,91 €	-3.301.732,09 €
Transferleistungen	Einnahmen (öff. Zuschuss)	1.671.044,00 €	1.840.187,00 €	2.405.523,35 €	2.584.792,90 €	2.754.287,68 €	2.903.430,29 €	3.067.225,29 €
	Ausgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Wirtschaftsplan 2025/2026 **Eigenbetrieb Friedhöfe Dortmund**

Produktbereich Friedhöfe
Produktgruppe Friedhofs- und Bestattungswesen

Produkt Aufbewahrung und Bestattung von Verstorbenen

Ziele **Ordnungs- und termingerechte Durchführung von Beisetzungen und den dazugehörigen Nebenleistungen**

Produktdaten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Kennzahlen	**Erdbeisetzungen**							
	Fallzahl	771	780	785	785	785	785	785
	Stückkosten	1.144	1.088	1.455	1.491	1.529	1.567	1.606
	Urnenbeisetzungen							
	Fallzahl	2.350	2.485	2.430	2.430	2.430	2.430	2.430
	Stückkosten	690	657	613	628	644	660	677
	Trauerhalle							
	Fallzahl	2.031	2.100	2.070	2.070	2.070	2.070	2.070
	Stückkosten	412	389	424	435	445	457	468
Erlöse		2.908.875,42 €	3.042.476,30 €	3.063.416,00 €	3.145.009,96 €	3.228.640,02 €	3.314.356,98 €	3.402.212,93 €
Kosten	Einzelkosten	685.250,33 €	694.395,43 €	698.955,34 €	712.934,44 €	727.193,13 €	741.736,99 €	756.571,73 €
	Gemeinkosten	2.690.492,50 €	2.671.833,09 €	2.744.302,35 €	2.799.188,39 €	2.855.172,16 €	2.912.275,60 €	2.970.521,12 €
	Verwaltungsgemeinkosten	183.505,02 €	154.793,43 €	187.175,12 €	190.918,62 €	194.737,00 €	198.631,74 €	202.604,37 €
	Selbstkosten	3.559.247,85 €	3.521.021,95 €	3.630.432,80 €	3.703.041,46 €	3.777.102,29 €	3.852.644,33 €	3.929.697,22 €
Produktergebnis		-650.372,42 €	-478.545,64 €	-567.016,80 €	-558.031,50 €	-548.462,27 €	-538.287,35 €	-527.484,29 €
Transferleistungen	Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Ausgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Wirtschaftsplan 2025/2026 Eigenbetrieb Friedhöfe Dortmund

Produktbereich Friedhöfe
Produktgruppe Friedhofs- und Bestattungswesen

Produkt Nutzungsrechte an Begräbnisplätzen

Ziele **Bedarfsgerechte zur Verfügungstellung und Instandhaltung von Grabflächen**

Produktdaten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Kennzahlen	**Erdreihe***							
	Fallzahl	254	285	277	277	277	277	277
	Stückkosten	2.196	1.743	1.911	1.940	1.969	1.998	2.028
	Erdreihenpflege							
	Fallzahl	74	90	82	82	82	82	82
	Stückkosten	3.107	2.573	2.821	2.863	2.906	2.950	2.994
	Urnenreihe							
	Fallzahl	298	320	317	317	317	317	317
	Stückkosten	1.093	934	1.024	1.039	1.055	1.071	1.087
	Urnenpflege							
	Fallzahl	388	450	429	429	429	429	429
	Stückkosten	1.939	1.541	1.689	1.714	1.740	1.766	1.793
	Erdwahl*							
	Fallzahl	430	385	422	422	422	422	422
	Stückkosten	3.282	2.627	2.880	2.923	2.967	3.012	3.057
	Urnenwahl							
	Fallzahl	140	180	170	170	170	170	170
	Stückkosten	2.386	1.954	2.142	2.174	2.207	2.240	2.273
	Urnenpflegewahl							
	Fallzahl	327	340	335	335	335	335	335
	Stückkosten	3.421	2.779	3.046	3.092	3.138	3.185	3.233
*Aufgrund der doppelten Gebühreneinnahme werden die Fallzahlen für die jüdischen und muslimischen Grabvergaben verdoppelt.								
Erlöse		7.806.465,46 €	7.515.780,80 €	7.593.094,04 €	7.575.078,43 €	7.584.210,47 €	7.617.863,72 €	7.636.971,49 €
Kosten	Einzelkosten	3.042.836,21 €	2.673.468,08 €	3.103.692,93 €	3.165.766,79 €	3.229.082,13 €	3.293.663,77 €	3.359.537,05 €
	Gemeinkosten	5.105.237,29 €	5.537.549,92 €	5.207.342,04 €	5.311.488,88 €	5.417.718,65 €	5.526.073,03 €	5.636.594,49 €
	Verwaltungsgemeinkosten	778.617,19 €	655.058,19 €	794.189,53 €	810.073,32 €	826.274,79 €	842.800,29 €	859.656,29 €
	Selbstkosten	8.926.690,69 €	8.866.076,19 €	9.105.224,50 €	9.287.328,99 €	9.473.075,57 €	9.662.537,09 €	9.855.787,83 €
Produktergebnis		-1.120.225,23 €	-1.350.295,39 €	-1.512.130,46 €	-1.712.250,56 €	-1.888.865,11 €	-2.044.673,37 €	-2.218.816,33 €
Transferleistungen	Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Ausgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Wirtschaftsplan 2025/2026 **Eigenbetrieb Friedhöfe Dortmund**

Produktbereich Friedhöfe
Produktgruppe Friedhofs- und Bestattungswesen

Produkt Friedhofsspezifische Sonderleistungen

Ziele **Ordnungsgemäße Abwicklung der Instandhaltung der Kriegsgräber und der geschlossenen jüdischen Friedhöfe sowie der denkmalgeschützten Bauten; bedarfsgerechte Instandhaltung der Miet- und Pachtobjekte; Auftragsgemäße Erfüllung der Nebenleistungen für den Sonderhaushalt Legate**

Produktdaten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Kennzahlen	Kostendeckungsgrad:							
	Unterhaltung Kriegsgräber	90%	95%	95%	95%	95%	95%	95%
	Unterhaltung geschl. jüd. FH	36%	57%	40%	50%	50%	50%	50%
	Vermietung + Verpachtung	58%	72%	64%	70%	70%	70%	70%
	Denkmalschutz	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
	Sonderhaushalt Legate	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Erlöse		288.219,55 €	335.802,00 €	369.022,94 €	369.022,94 €	369.022,94 €	369.022,94 €	369.022,94 €
Kosten	Einzelkosten	309.874,93 €	312.754,60 €	348.563,82 €	355.535,10 €	362.645,80 €	369.898,71 €	377.296,69 €
	Gemeinkosten	77.205,55 €	93.173,38 €	86.844,92 €	88.581,82 €	90.353,45 €	92.160,52 €	94.003,73 €
	Verwaltungsgemeinkosten	9.880,58 €	8.594,96 €	11.114,20 €	11.336,49 €	11.563,22 €	11.794,48 €	12.030,37 €
	Selbstkosten	396.961,06 €	414.522,94 €	446.522,94 €	455.453,40 €	464.562,47 €	473.853,72 €	483.330,79 €
Produktergebnis		-108.741,52 €	-78.720,94 €	-77.500,00 €	-86.430,46 €	-95.539,53 €	-104.830,78 €	-114.307,85 €
Transferleistungen	Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Ausgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Wirtschaftsplan 2025/2026 **Eigenbetrieb Friedhöfe Dortmund**

Produktbereich Friedhöfe
Produktgruppe Friedhofs- und Bestattungswesen

Produkt Kremationen

Ziele **Ordnungs- und termingerechte Durchführung von Kremationen, Urnenversendungen, Leichenschauen**

Produktdaten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Kennzahlen	**Einäscherungen**							
	Fallzahl	2.909	3.430	3.172	3.172	3.172	3.172	3.172
	Stückkosten (netto)	362	377	355	360	365	371	376
	Einäscherung inkl. anonymer Beisetzung							
	Fallzahl	1.573	1.570	1.541	1.541	1.541	1.541	1.541
	Stückkosten (netto)	1.012	1.454	1.434	1.456	1.477	1.500	1.522
	Urnenaushändigung/ -versand							
	Fallzahl	2.942	3.350	3.195	3.195	3.195	3.195	3.195
	Stückkosten (netto)	66	65	67	68	70	71	72
Erlöse		2.612.766,37 €	2.808.788,24 €	2.770.914,00 €	2.828.521,95 €	2.887.570,10 €	2.948.094,45 €	3.010.131,91 €
Kosten	Einzelkosten	1.892.136,50 €	1.909.712,23 €	1.986.743,33 €	2.026.478,19 €	2.067.007,76 €	2.108.347,91 €	2.150.514,87 €
	Gemeinkosten	993.341,70 €	902.333,88 €	1.043.008,79 €	1.063.868,96 €	1.085.146,34 €	1.106.849,27 €	1.128.986,25 €
	Verwaltungsgemeinkosten	151.118,60 €	124.426,48 €	158.674,53 €	161.848,02 €	165.084,98 €	168.386,68 €	171.754,41 €
	Selbstkosten	3.036.596,80 €	2.936.472,59 €	3.188.426,64 €	3.252.195,17 €	3.317.239,08 €	3.383.583,86 €	3.451.255,53 €
Produktergebnis		-423.830,43 €	-127.684,35 €	-417.512,64 €	-423.673,22 €	-429.668,98 €	-435.489,41 €	-441.123,62 €
Transferleistungen	Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Ausgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Erläuterung der Abweichung zwischen Erfolgsplan und Produkt- und Leistungsplanung

	Erfolgsplan	Produkt- u. Leistungsplan	Gebührenkalkulation
Rechtsgrundlage	EigVO i.V.m. HGB	Vorgaben zur KLR der Stadt Dortmund	KAG
Abschreibungen	Anschaffungs- u. Herstellkosten	Wiederbeschaffungszeitwert	Wiederbeschaffungszeitwert
Kalkulatorische Zinsen	--	+	+ (2025:2,903 %)
Verzinsung Forderung aus alten Nutzungsrechten gg. Stadt Dortmund	+	--	--
Versorgungsumlage für Beamte	+	+	-- (Lt. Verfügung StA 20: 56,349 % der Beamtenbezüge)
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen (Niederschlagungen)	+	+	--
Neutrale Aufwendungen/Erträge Kriegsgräber, geschl. jüd. Friedhöfe, Sonderhaushalt Legate, Vermietungen, Denkmalschutz	+	+	--
Gebühreneinnahmen für Nutzungsrechte	--	--	+
Erträge a.d. Auflösung passiver RAP	+	+	--

Stadtentwässerung Dortmund

Wirtschaftsplan 2025/2026

(DS-Nr. 36243-24)

Erfolgsplan 2025/2026

Stadtentwässerung Dortmund

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	152.319.318	163.273.520	185.954.092	189.972.892
davon Stadt Dortmund - Eigenanteil Oberflächenentwässerung	*21.755.015*	*26.524.956*	*28.323.750*	*28.948.224*
davon Stadt Dortmund - Betriebsführungsentgelt	*3.734.430*	*4.445.832*	*5.048.598*	*5.094.297*
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	3.774.718	3.913.000	4.104.000	4.168.750
3. Sonstige betriebliche Erträge	982.806	557.943	557.638	559.826
davon Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	*562.647*	*547.943*	*547.638*	*549.826*
4. Materialaufwand	83.757.027	88.695.156	101.029.923	104.045.651
a) Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, bez. Waren	333.714	341.200	697.800	727.800
b) Aufwendungen für bez. Leistungen	83.423.313	88.353.956	100.332.123	103.317.851
davon Beiträge an Abwasserverbände und Abwasserabgabe	*73.257.105*	*74.613.300*	*84.919.649*	*86.524.659*
5. Personalaufwand	15.171.036	19.044.614	23.217.077	24.610.316
Löhne und Gehälter	11.756.230	14.656.812	17.973.687	19.057.755
Sozialabgaben und Altersversorgung	3.414.807	4.387.802	5.243.390	5.552.561
6. Abschreibungen	22.031.048	22.185.727	22.627.287	23.285.613
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.722.035	2.777.378	3.521.870	3.639.662
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	545.352	0	0	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.110.036	14.172.668	13.367.578	13.271.577
davon an Stadt Dortmund	*13.110.000*	*13.965.250*	*13.075.650*	*12.615.750*
10. Sonstige Steuern	3.000	6.000	5.000	5.000
11. Jahresergebnis	**19.828.012**	**20.862.919**	**26.846.994**	**25.843.649**
12. Vorabgewinnausschüttung	18.653.043	20.862.919	26.846.994	25.843.649
13. Entnahme aus der Kapitalrücklage	0	0	0	0
14. Bilanzgewinn	**1.174.969**	**0**	**0**	**0**

Ergebnisplanung 2025 - 2029

Stadtentwässerung Dortmund

	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	163.273.520	185.954.092	189.972.892	194.047.854	198.245.014	202.534.821
davon Stadt Dortmund - Eigenanteil Oberflächenentwässerung	26.524.956	28.323.750	28.948.224	29.586.466	30.238.779	30.905.475
davon Stadt Dortmund - Betriebsführungsentgelt	4.445.832	5.048.598	5.094.297	5.108.050	5.154.460	5.202.003
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	3.913.000	4.104.000	4.168.750	4.493.440	4.715.200	4.715.200
3. Sonstige betriebliche Erträge	557.943	557.638	559.826	562.013	562.013	561.640
davon Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	547.943	547.638	549.826	552.013	552.013	551.640
4. Materialaufwand	88.695.156	101.029.923	104.045.651	105.504.946	107.134.251	108.243.818
a) Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, bez. Waren	341.200	697.800	727.800	727.800	747.800	747.800
b) Aufwendungen für bez. Leistungen	88.353.956	100.332.123	103.317.851	104.777.146	106.386.451	107.496.018
davon Beiträge an Abwasserverbände und Abwasserabgabe	*74.613.300*	*84.919.649*	*86.524.659*	*88.160.005*	*89.826.259*	*91.524.006*
5. Personalaufwand	19.044.614	23.217.077	24.610.316	25.192.297	25.788.394	26.398.941
Löhne und Gehälter	14.656.812	17.973.687	19.057.755	19.506.475	19.966.111	20.436.923
Sozialabgaben und Altersversorgung	4.387.802	5.243.390	5.552.561	5.685.822	5.822.283	5.962.018
6. Abschreibungen	22.185.727	22.627.287	23.285.613	24.243.976	25.176.052	25.084.334
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.777.378	3.521.870	3.639.662	3.725.930	3.842.070	3.967.178
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.172.668	13.367.578	13.271.577	13.510.186	13.863.558	14.336.990
davon an Stadt Dortmund	*13.965.250*	13.075.650	12.615.750	12.155.850	11.695.950	11.236.050
10. Sonstige Steuern	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11. Jahresergebnis	**20.862.919**	**26.846.994**	**25.843.649**	**26.920.973**	**27.712.902**	**29.775.400**
12. Vorabgewinnausschüttung	20.862.919	26.846.994	25.843.649	26.920.973	27.712.902	29.775.400
13. Bilanzgewinn	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Vermögensplan 2025/2026

Stadtentwässerung Dortmund

	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigung EUR
Mittelherkunft			
Jahresgewinn	26.846.994	25.843.649	
+ Abschreibungen	22.627.287	23.285.613	
Cash Flow	49.474.281	49.129.262	0
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	547.638	549.826	
./. aktivierbare Eigenleistungen	4.104.000	4.168.750	
./. Erträge aus der Auflösung von Überdeckungen	0	0	
./. Kanalbaukostenerstattungen gemäß städtebaulicher Verträge	2.625.715	3.803.577	
modifizierter Cash Flow	42.196.929	40.607.109	0
+ Zuführung aus noch nicht reinvestierten Abschreibungsgegenwerten	18.895.351	18.558.212	
+ Restzuführung aus noch nicht reinvestierten Abschreibungsgegenwerten aus dem Jahresabschluss 2023	9.154.948		
+ Investitionszuwendungen	200.000	250.000	
+ Investitionsdarlehen (Fremdkapital)	3.350.070	16.066.971	
+ Zuweisung städt. Anteil Schloss Bodelschwingh	58.333	58.333	
- Zuschuss Schloss Bodelschwingh	58.333	58.333	
Summe	**73.797.297**	**75.482.292**	**0**
Mittelverwendung			
Investitionen	**34.200.000**	**36.250.000**	
1. Immaterielles Vermögen			
a) Software	**20.000**	**20.000**	
2. Sachanlagen			
a) Bewegliches Vermögen	**300.000**	**300.000**	
Anlagen und Maschinen	100.000	100.000	163.773
Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000	50.000	38.000
Fahrzeuge	150.000	150.000	322.181
b) Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	**33.880.000**	**35.930.000**	
Kanalisationsnetz	33.880.000	35.930.000	34.710.627
davon nicht zahlungswirksame Investitionen aus städtebaulichen Verträgen	*2.150.000*	*1.900.000*	
Zahlungswirksame Investitionen	**32.050.000**	**34.350.000**	
Fremdkapitalrückzahlung	**14.900.303**	**15.288.644**	
Trägerdarlehen	14.600.000	14.600.000	
Investitionsdarlehen (Fremdkapital)	300.303	688.644	
Vorabgewinnausschüttung	**26.846.994**	**25.843.649**	
Veränderung des Netto-Geldvermögens	**0**	**0**	
Summe	**73.797.297**	**75.482.292**	

Finanzplanung 2025 - 2029

Stadtentwässerung Dortmund

	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Mittelherkunft						
Jahresgewinn	20.862.919	26.846.994	25.843.649	26.920.973	27.712.902	29.775.400
+ Abschreibungen	22.185.727	22.627.287	23.285.613	24.243.976	25.176.052	25.084.334
Cash Flow	43.048.647	49.474.281	49.129.262	51.164.949	52.888.953	54.859.734
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	547.943	547.638	549.826	552.013	552.013	551.640
./. aktivierbare Eigenleistungen	3.913.000	4.104.000	4.168.750	4.493.440	4.715.200	4.715.200
./. Ertäge aus der Auflösung von Überdeckungen	0	0	0	0	0	0
./. Kanalbaukostenerstattungen gemäß städtebaulicher Verträge	985.949	2.625.715	3.803.577	2.454.171	0	335.040
modifizierter Cash Flow	37.601.755	42.196.929	40.607.109	43.665.325	47.621.740	49.257.854
+ Zuführung aus noch nicht reinvestierten Abschreibungsgegenwerten	14.445.216	18.895.351	18.558.212	17.947.037	17.385.962	17.867.306
+ Restzuführung aus noch nicht reinvestierten Abschreibungsgegenwerten aus dem Jahresabschluss 2022	5.820.910	0	0	0	0	0
+ Restzuführung aus noch nicht reinvestierten Abschreibungsgegenwerten aus dem Jahresabschluss 2023	0	9.154.948	0	0	0	0
+ Investitionszuwendungen	100.000	200.000	250.000	120.000	100.000	280.000
+ Investitionsdarlehen (Fremdkapital)	5.832.542	3.350.070	16.066.971	19.661.831	20.001.690	23.874.249
+ Zuweisung Bundesmittel Schloss Bodelschwingh	495.833	0	0	0	0	0
+ Zuweisung städt. Anteil Schloss Bodelschwingh	58.333	58.333	58.334	0	0	0
- Zuschuss Schloss Bodelschwingh	554.166	58.333	58.334	0	0	0
Summe	**63.800.423**	**73.797.297**	**75.482.292**	**81.394.194**	**85.109.392**	**91.279.409**
Mittelverwendung						
Investitionen	**30.100.000**	**34.200.000**	**36.250.000**	**40.120.000**	**42.100.000**	**44.280.000**
1. Immaterielles Vermögen						
a) Software	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
2. Sachanlagen						
a) Bewegliches Vermögen	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**
Anlagen und Maschinen	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Fahrzeuge	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
b) Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	**29.780.000**	**33.880.000**	**35.930.000**	**39.800.000**	**41.780.000**	**43.960.000**
Kanalisationsnetz	29.780.000	33.880.000	35.930.000	39.800.000	41.780.000	43.960.000
davon nicht zahlungswirksame Investitionen aus städtebaulichen Verträgen	*1.980.000*	*2.150.000*	*1.900.000*	*1.650.000*	*1.500.000*	*450.000*
Zahlungswirksame Investitionen	**28.120.000**	**32.050.000**	**34.350.000**	**38.470.000**	**40.600.000**	**43.830.000**
Fremdkapitalrückzahlung (Tilgung)	**14.817.503**	**14.900.303**	**15.288.644**	**16.003.220**	**16.796.490**	**17.674.009**
Trägerdarlehen	14.600.000	14.600.000	14.600.000	14.600.000	14.600.000	14.600.000
Investitionsdarlehen (Fremdkapital)	217.503	300.303	688.644	1.403.220	2.196.490	3.074.009
Vorabgewinnausschüttung	**20.862.919**	**26.846.994**	**25.843.649**	**26.920.973**	**27.712.902**	**29.775.400**
Veränderung des Netto-Geldvermögens für zukünftige Investitionen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**63.800.423**	**73.797.297**	**75.482.292**	**81.394.194**	**85.109.392**	**91.279.409**

Investitionsplanung 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ort der Maßnahme	Maßnahmen überbezirklicher Bedeutung	Beschlussfassendes Gremium	2025	2026	2027	2028	2029
Bezirksübergreifend									
1	Imaterielle Vermögensgegenstände	Software, Lizenzen, Rechte	X	AMIG	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
2	Anlagen und technische Maschinen	Geräte- und Maschinen	X	AMIG	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
3	Betriebs- und Geschäftsausstattung		X	AMIG	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4	Fahrzeugbeschaffung		X	AMIG	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
5	Dringliche Kanalsanierung	ortsübergreifend	X	AMIG	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
6	Strategische Kanalsanierung	ortsübergreifend	X	Rat	100.000	300.000	500.000	1.000.000	1.000.000
7	Kooperationsvereinbarung mit EG/LV		X	Rat	50.000	100.000	100.000	1.000.000	1.000.000
8	KlimaInseln	ortsübergreifend	X	AMIG	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
9	Dingliche Sicherung Grunddienstbarkeiten		X	AMIG	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
10	Rahmenvertrag Renovierungen im Stadtgebiet		X	AMIG	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
11	Moderation Bürgerforen und Baustellentage	ortsübergreifend	X	AMIG	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
12	Großprofilsanierung Renovierung u. Reparatur	ortsübergreifend	X	AMIG	1.000.000	400.000	0	0	0
13	Voruntersuchungen für Neuerschließungen	ortsübergreifend	X	AMIG	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14	Flächenerwerb für Retentionsanlagen		X	AMIG	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000

Investitionsplanung 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ort der Maßnahme	Maßnahmen überbezirklicher Bedeutung	Beschlussfassendes Gremium	2025	2026	2027	2028	2029
Aplerbeck									
15	Wittbräucker Straße / Berghoferstraße	Kreuzungsbereich Wittbräucker Straße / Berghofer Straße Schacht 58649 bis 58519			50.000	50.000	0	0	0
16	Am Gerrenbach Kanalsanierung	parallel zur Straße liegender Regenwasserkanal DN 700			0	0	100.000	100.000	100.000
17	Huntestraße Kanalbau	Haus Nr. 4 bis 25	X	AMIG	50.000	100.000	200.000	200.000	200.000
18	Herrenstraße Kanalbau	Haus Nr. 59 bis 79			50.000	150.000	150.000	50.000	0
19	Erlenbachstraße	Haus-Nr. 89 bis 63	X	AMIG	0	100.000	250.000	250.000	150.000
20	Kleine Schwerter Straße Kanalsanierung	Haus-Nr 122 bis 124 u. 63 bis 59			0	0	110.000	110.000	110.000
21	Neulandplatz Kanalsanierung	Heimstättenweg bis Haus Nr .10	X	AMIG	0	0	150.000	300.000	450.000
22	Intückenweg Kanalsanierung	Regenrückhaltung im Bereich Schacht 48496			0	100.000	150.000	0	0
23	Untere/Obere Gartenstraße	Haus Nr. 7 bis 15	X	AMIG	0	0	100.000	400.000	300.000
24	Niergartenstraße Kanalsanierung	gesamte Straßenlänge	X	AMIG	300.000	400.000	300.000	0	0
25	Busenbergstraße Kanalsanierung	Spannerweg bis Berghofer Straße	X	AMIG	0	100.000	200.000	200.000	200.000
26	Erlenbach - Abkopplung Oberlauf	neue Verrohrung in der Straße Kulmke bis Teigelbrand 45 mit Anschluß an das neue offene Profil	X	AMIG	50.000	50.000	200.000	400.000	400.000
27	RKB Aplerbecker Mark Straße (E 377)	Regenklärbecken Nathebach			0	100.000	100.000	100.000	100.000
28	RKB Lenneweg (E 378)	Regenklärbecken Nathebach			0	100.000	100.000	100.000	100.000
29	Ap 162n Tulpenstraße	B-Plan	X	AMIG	100.000	250.000	200.000	50.000	50.000
30	RKB Glörstraße (E 379)	Regenklärbecken Nathebach	X	AMIG	0	100.000	200.000	300.000	200.000
31	Falterweg	Wittbräucker Straße bis Berghofer Straße	X	AMIG	700.000	500.000	100.000	0	0
32	Huntebecke - Rückhaltemaßnahme	Offenlegung und Aufweitung des Gewässers von Schacht 61458 bis Schacht 61535			100.000	100.000	200.000	0	0
33	Sichterweg Ap 235	B-Plan			0	100.000	50.000	0	0
34	Ostkirchstraße Ap 225	B-Plan			0	0	50.000	150.000	150.000
35	Verseweg Ap 219	B-Plan	X	AMIG	0	50.000	100.000	100.000	50.000
36	Hörder Bach, BL 1 Renovierung	Kanalsanierung innerhalb des Stadtbezirks	X	AMIG	400.000	200.000	0	0	0
37	Lichtendorf, BL 1 Renovierung	Kanalsanierung innerhalb des Stadtbezirks	X	AMIG	250.000	100.000	0	0	0
38	Spannerweg		X	AMIG	0	0	20.000	300.000	300.000
39	Wasserkunst				0	0	20.000	200.000	200.000
40	Vorbereitende Planungsleistungen in Aplerbeck				20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
41	Großprofilsanierung Lichtendorf				200.000	100.000	0	0	0

Investitionsplanung 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ort der Maßnahme	Maßnahmen überbezirklicher Bedeutung	Beschlussfassendes Gremium	2025	2026	2027	2028	2029
Brackel									
42	Wickede-West Erschließung	Br 196	X	AMIG	0	0	0	10.000	10.000
43	Hannöversche Str. (östl.Zechenb.) Kanalerneuerung	von Zechenbahntrasse bis Rüschebrinkstraße	X	AMIG	0	100.000	200.000	200.000	300.000
44	Heydbrekenstraße Kanalsanierung	Einmüdungsbereich Asselner Hellweg			0	50.000	50.000	0	0
45	In den Ostgärten u.a. Kanalerneuerung	In den Ostgärten, Distelbrinkstraße, Auf dem Bleck	X	AMIG	0	0	10.000	300.000	300.000
46	Asselner Hellweg 2-Gleisigkeit	In den Erlen bis Asselner Straße	X	AMIG	800.000	0	0	0	0
47	Wieckesweg Kanalerneuerung	Brackeler Hellweg bis DB-Strecke	X	AMIG	600.000	500.000	0	0	0
48	Oberdorfstraße	Brackeler Hellweg bis Brackeler Hellweg	X	AMIG	0	10.000	200.000	600.000	300.000
49	Hinterlandentwässerung Wickede/Asseln		X	AMIG	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
50	Wickeder Hellweg Kanalerneuerung	Von Eichwaldstraße bis Blitzstraße			0	100.000	0	0	0
51	Tackenstraße Kanalerneuerung	gesamt	X	AMIG	100.000	0	0	0	0
52	Am Hagedorn		X	AMIG	100.000	0	0	0	0
53	Wambeler Hellweg		X	AMIG	200.000	300.000	450.000	600.000	900.000
54	Pleckenbrink Erschließung	BR 213	X	AMIG	200.000	300.000	0	0	0
55	Etzelweg Br 226		X	AMIG	300.000	0	0	0	0
56	Westbrink KE	Haus Nr.: 2 bis 18	X	AMIG	100.000	200.000	300.000	300.000	300.000
57	Kirschbaumweg KE	von Haus Nr.: 15 bis 19	X	AMIG	0	10.000	100.000	200.000	300.000
58	Birnbaumweg KE	von Haus Nr.: 1 bis 7	X	AMIG	0	10.000	100.000	200.000	300.000
59	In den Börten, Erschließung	Br 223	X	AMIG	300.000	0	0	0	0
60	Aplerbecker Strasse	von Steinerne Kirche bis Kahle Hege Nr.: 4			0	100.000	100.000	100.000	100.000
61	Rübenkamp		X	AMIG	100.000	200.000	400.000	500.000	700.000
62	Alte Märsch		X	AMIG	0	200.000	300.000	400.000	300.000
63	Am Ostbrink				50.000	200.000	0	0	0
64	Am Petersheck, Bebelstraße		X	AMIG	10.000	100.000	300.000	250.000	250.000
65	Asseln-Wickede, BL 2 Renovierung	Kanalsanierung innerhalb des Stadtbezirks	X	AMIG	200.000	200.000	100.000	0	0
66	Vorbereitende Planungsleistungen Brackel				20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
67	Apfelbaumweg u.a. KE		X	AMIG	0	10.000	100.000	200.000	500.000
68	Asselburgstraße KE				200.000	200.000	0	0	0
69	Wickeder Straße südlich Grenzgraben KE				0	50.000	200.000	0	0
70	Auf dem Hohwart Tellstraße KE		X	AMIG	0	0	10.000	100.000	400.000
71	Assel-Wickede BL 1, Renovierung				100.000	200.000	0	0	0
72	Asseln-Wickede, BL 3 Renovierung		X	AMIG	200.000	250.000	200.000	0	0
73	Asseln-Wickede BL 4 Renovierung		X	AMIG	300.000	200.000	0	0	0
74	Pleckenbrink Erschließung / Gewässertrasse				20.000	30.000	20.000	0	0
75	Großprofilsanierung Asseln/Wickede		X	AMIG	100.000	260.000	300.000	0	0

Investitionsplanung 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ort der Maßnahme	Maßnahmen überbezirklicher Bedeutung	Beschlussfassendes Gremium	2025	2026	2027	2028	2029
Eving									
76	Grävingholzstraße Kanalsanierung	zw. Freischöffenweg und Evinger Straße			0	50.000	50.000	100.000	100.000
77	Am Katzenbuckel, Erschließung Ev 152	B-Plangebiet Ev 152			50.000	100.000	100.000	50.000	0
78	Lindenhorster Str. / Töpferstraße Kanalsanierung	zw. Töpferstraße und HS-Nr. 197	x	AMIG	200.000	200.000	200.000	0	0
79	Holthauser Graben Abkopplung	siehe Lageplan	x	AMIG	50.000	50.000	100.000	300.000	500.000
80	Druckentwässerung Wittichstraße	Selma-Lagerlöf-Str. und HS-Nr. 114			200.000	0	0	0	0
81	Dorfbach Abkopplung		x	AMIG	50.000	150.000	200.000	300.000	300.000
82	Erschließung Schiffstraße				0	0	0	50.000	100.000
83	Marktplatz Eving	Deutsche Straße / Bayrische Straße			0	0	50.000	100.000	150.000
84	Maienbach Abkopplung				50.000	30.000	20.000	100.000	200.000
85	Süggelbach, BL 1 Renovierung	Kanalsanierung innerhalb des Stadtbezirks			200.000	0	0	0	0
86	Schiffhorst		x	AMIG	0	50.000	150.000	150.000	150.000
87	Heuweg				0	0	50.000	50.000	100.000
88	Lütge Heidestraße				0	0	0	100.000	0
89	Westererbenstraße				0	0	0	50.000	100.000
90	Hanebeckstraße				0	0	0	50.000	100.000
91	Holtbeuteweg		x	AMIG	0	50.000	100.000	200.000	300.000
92	Lindenhorster Straße				0	50.000	100.000	100.000	0
93	Vorbereitende Planungsleistungen in Eving				10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Investitionsplanung 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ort der Maßnahme	Maßnahmen überbezirklicher Bedeutung	Beschlussfassendes Gremium	2025	2026	2027	2028	2029
Hörde									
94	Auf'm Plätzchen Kanalsanierung	gesamte Straße	X	AMIG	0	0	100.000	250.000	250.000
95	Südl. Steinkühlerweg Kanalsanierung	Siedlungsgebiet Hausnr. 31 bis 207			0	0	50.000	100.000	100.000
96	Erikastraße Kanalerneuerung/Sanierung	Haus Nr. 14 bis 21			0	50.000	100.000	100.000	100.000
97	Regenüberlauf Hüttenbruchweg	RÜ, Einleitungsstelle E 284			0	0	50.000	0	0
98	Regenüberlauf Pferdebach	RÜ, Einleitungsstelle E 287			100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
99	Am Klusenberg Kanalsanierung	gesamte Straße / Siedlungsgebiet	X	AMIG	400.000	200.000	200.000	100.000	0
100	Regenüberlauf Zillestraße	Einleitungsstelle E 292			0	150.000	100.000	0	0
101	Pferdebach RW Einleitung E 290	Einleitungsstelle E 290	X	AMIG	0	100.000	150.000	150.000	150.000
102	Cimbernstraße Kanalsanierung	gesamte Straßenlänge	X	AMIG	400.000	400.000	400.000	100.000	0
103	Pferdebach RW Einleitung E 289	Einleitungsstelle E 289	X	AMIG	0	100.000	350.000	350.000	350.000
104	Pferdebach RW Einleitung E 288	Einleitungsstelle E 288			0	50.000	0	0	0
105	RKB Wittbräucker Straße E 694	RW Einleitungsstelle E 694 Bereich Wittbräucker Str. 431			50.000	0	0	0	0
106	Heinrich-Stephan-Straße Kanalsanierung / Südspange	Kanal nördlich der Dahlackerstraße ggf. gepl. Südspange	X	AMIG	400.000	100.000	0	0	0
107	Am Bruchheck	von An der Goymark bis Goystraße	X	AMIG	200.000	0	0	0	0
108	Overgünne II RKB	Regenklärbecken Overgünne im Bereich des Marksbaches			0	10.000	50.000	50.000	50.000
109	RKB Brücherhofstraße I und II	Regenklärbecken Brücherhofstraße im Bereich des Marksbaches			50.000	0	0	0	0
110	Marksbach_Hörder Bach		X	AMIG	400.000	100.000	0	0	0
111	Marksbach_Hörder Bach	Landesförderung	X	AMIG	-200.000	-150.000	0	0	0
112	Pferdebach, Umgestaltung ÖV	südlich Kleingartenanlage Rombergwiese	X	AMIG	20.000	50.000	100.000	100.000	200.000
113	Clarenberg	von Hausnr. 39 bis 2	X	AMIG	100.000	200.000	200.000	150.000	100.000
114	Rothöfstraße	Bereich Hausnr. 44			50.000	150.000	50.000	0	0
115	ÖV Marksbach An der Goymark				0	0	20.000	20.000	20.000
116	ÖVOffenlegung Marksbach Admiralplatz				0	0	20.000	20.000	20.000
117	Großprofilsanierung Syburg				50.000	50.000	0	0	0

Investitionsplanung 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ort der Maßnahme	Maßnahmen überbezirklicher Bedeutung	Beschlussfassendes Gremium	2025	2026	2027	2028	2029
Fortsetzung Hörde									
118	Hermannstraße / Wenzelstraße	Bereich Wenzelstraße 2 & Hermannstraße 53 bis 67	X	AMIG	0	0	100.000	200.000	300.000
119	Zobelweg	Bereich Hausnr. 18			0	0	10.000	50.000	0
120	Untere Egge	Untere Egge 1 bis Wittbräucker Str. 273	X	AMIG	0	0	0	100.000	200.000
121	Alemannenstraße	gesamte Straße	X	AMIG	10.000	10.000	300.000	450.000	500.000
122	HÖ 273 westlich Wellinghofer Straße		X	AMIG	400.000	100.000	0	0	0
123	Sauerländer Straße	Hausnummer 1-21			200.000	0	0	0	0
124	RÜ Gartenstraße				50.000	0	0	0	0
125	In der Heide				0	0	0	10.000	100.000
126	Virchowstraße		X	AMIG	250.000	250.000	100.000	0	0
127	Gartenstraße				0	0	10.000	100.000	100.000
128	Antoniusstraße	gesamte Straße	X	AMIG	500.000	0	0	0	0
129	Marksbach - Rückhaltemaßnahme Hundewiese	nördlich Brücherhoffstr. 58b, Schachtnr. 26132			200.000	0	0	0	0
130	Lührmannstraße	Bereich Hausnummer 2a			250.000	0	0	0	0
131	Grimmelsiepen Hö 257	Benninghofer Straße / An der Goymark	X	AMIG	100.000	100.000	100.000	150.000	0
132	Auf dem Wüstenhof HÖ 215	B-Plan	X	AMIG	0	300.000	700.000	600.000	400.000
133	Nördlich Sommerbergweg Hö 282	B-Plan	X	AMIG	300.000	300.000	400.000	300.000	0
134	An der Goymark		X	AMIG	0	50.000	400.000	300.000	100.000
135	Hörder Bach, BL 1 und 2 ,Renovierung	Kanalsanierung innerhalb des Stadtbezirks	X	AMIG	300.000	200.000	0	0	0
136	Dahlackerstraße Pumpwerk	Gesamte Straße	X	AMIG	50.000	150.000	150.000	0	0
137	Brücherhofstraße (Fußwegeverbindung zw. Brücherhofstr. Und Ander Hundewiese)	Schacht 26028 bis 26149	X	AMIG	0	0	0	0	100.000
138	Vorbereitende Planungsleistungen Hörde				30.000	30.000	30.000	30.000	30.000

Investitionsplanung 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ort der Maßnahme	Maßnahmen überbezirklicher Bedeutung	Beschlussfassendes Gremium	2025	2026	2027	2028	2029
Innenstadt-Ost									
139	Bonifatiusstraße Kanalerneuerung	gesamt	X	AMIG	100.000	100.000	200.000	300.000	400.000
140	Burggrafenstraße	gesamt	X	AMIG	0	10.000	100.000	300.000	300.000
141	Wallrabestraße	gesamt	X	AMIG	0	10.000	100.000	300.000	300.000
142	Lübkestraße / Im Defdahl	Im Defdahl östl. Windmühlenweg über Lübkestraße bis Freiligrathplatz	X	AMIG	0	0	0	0	100.000
143	Sckellstraße Kanalbau	InO 205 Erschließung	X	AMIG	0	200.000	350.000	500.000	500.000
144	Saarlandstr. / Eintrachtstr. Hauptsammler	Wohngebiet	X	Rat	1.000.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	200.000
145	Heiliger Weg	Haus Nr.: 39 bis 47			0	0	0	0	100.000
146	Märkische Straße	zw. Baeumerstraße und Oberschlesigerstr.	X	AMIG	250.000	100.000	0	0	0
147	Wohnquartier Mitte, InO 224 Erschließung	Städtebaulicher Vertrag	X	AMIG	0	200.000	200.000	200.000	0
148	Chemnitzer Straße südl. Markgrafenstr. KE		X	AMIG	0	10.000	10.000	100.000	100.000
149	Döbelner Straße KE	gesamt	X	AMIG	0	0	10.000	100.000	100.000
150	Wilhelm-Crüwell-Straße KE	gesamt	X	AMIG	0	0	10.000	100.000	100.000
151	Lippstädter Straße	zw. Körner Hellweg und Haus Nr.: 22			0	0	0	0	100.000
152	Am Zippen	zw. Körner Hellweg und Haus Nr.: 18			0	0	0	0	100.000
153	Bömckestraße / Kullrichstraße				0	0	10.000	100.000	300.000
154	Hannöversche Straße westl. Berliner Straße KE		X	AMIG	100.000	100.000	400.000	500.000	500.000
155	Plettenbergstr. u.a. (Im Defdahl) KS				0	0	150.000	250.000	0
156	Thomas-Mann-Straße KE				0	0	10.000	100.000	100.000
157	Adickesstraße KE				0	0	0	10.000	100.000
158	Vorbereitende Planungsleistungen Innenstadt-Ost				20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Investitionsplanung 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ort der Maßnahme	Maßnahmen überbezirklicher Bedeutung	Beschlussfassendes Gremium	2025	2026	2027	2028	2029
Lütgendortmund									
159	Lütgendortmunder Hellweg Stadtgrenze	zw. Am Apelstück und Am Hackenbeck	X	AMIG	0	0	10.000	100.000	200.000
160	Westricher Str. nördl. Kanalsanierung	zw. Westermannstraße und HS-Nr. 57	X	AMIG	100.000	250.000	100.000	0	0
161	Harpener Hellweg San. Regenüberläufe	an der Stadtgrenze Bochum	X	AMIG	300.000	500.000	600.000	700.000	0
162	Gehrenstraße Kanalsanierung	zw. Kleybredde und Brandschachtstraße			0	0	50.000	100.000	100.000
163	Schnitterweg Kanalsanierung	zw. Am Dorfplatz und HS-Nr. 15			0	0	50.000	100.000	100.000
164	Neptunstraße / Unterdelle	zw. Oberdelle und Uranusstraße	X	AMIG	50.000	100.000	200.000	300.000	300.000
165	Steinsweg, Kanalsanierung	zw. Busbahnhof und HS-Nr. 49			0	0	50.000	100.000	100.000
166	Parallelkanal Rossbach Kanalsanierung		X	AMIG	50.000	100.000	200.000	400.000	500.000
167	Lütgendortmunder Straße Kanalsanierung	von HS-Nr. 113 bis 140	X	AMIG	0	50.000	100.000	400.000	400.000
168	Provinzialstraße III. BA Renovierung	zwischen Kaubomstraße und Stadtgrenze Bochum	X	AMIG	50.000	0	0	0	0
169	An der Wasserburg	von HS-Nr. 2 bis 39			0	10.000	10.000	150.000	200.000
170	Bövinghauser Straße	von HS-Nr. 49 bis 63	X	AMIG	0	10.000	100.000	200.000	300.000
171	Froschlake	von Germaniastraße bis HS-Nr. 20	X	AMIG	200.000	200.000	200.000		
172	Merklinder Straße	von Plutostraße bis Rhader Weg			200.000	0	0	0	0
173	Auf dem Toren, Erschließung Lü 140		X	AMIG	100.000	100.000	300.000	500.000	500.000
174	Überflutungsschutz Einzugsgebiet Elsenbach	nördl. und südl. "Am Zither"	X	AMIG	100.000	200.000	200.000	100.000	0
175	Steinsweg Rückbau im B-Plangebiet Lü 148n				50.000	0	0	0	0
176	Bövinghausen, BL 1 Renovierung	Kanalsanierung innerhalb des Stadtbezirks	X	AMIG	300.000	300.000	500.000	400.000	0
177	Klimainsel Potthöferei				50.000	300.000	0	0	0
178	Randebrockstraße				0	50.000	100.000	0	0
179	Tospelliweg				0	0	0	0	50.000
180	Karinstraße, Erschließung Lü 187 (E-Vertrag)	Städtebaulicher Vertrag			200.000	100.000	0	0	0
181	Vorbereitende Planungsleistungen in Lütgendortmund				10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Investitionsplanung 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ort der Maßnahme	Maßnahmen überbezirklicher Bedeutung	Beschlussfassendes Gremium	2025	2026	2027	2028	2029
Mengede									
182	Bodelschwingher Straße Kanalerneuerung	zw. Auf dem Heiken und HS-Nr. 142	X	AMIG	0	50.000	100.000	200.000	200.000
183	Bodelschw. Bachkanal Abwasserfreiheit	zw. Dönnstraße und Burgring	X	AMIG	400.000	700.000	1.000.000	1.400.000	1.800.000
184	Siegenstraße Kanalsanierung	von Burgring bis Mengeder Straße	X	AMIG	500.000	500.000	0	0	0
185	Ellinghauser Graben Abwasserfreiheit	zw. Ellinghauser Str. 119 bis Deusener Str. 331	X	AMIG	200.000	200.000	0	0	0
186	Hugostraße Kanalsanierung	zw. Donarstraße und HS-Nr. 71			0	0	0	50.000	50.000
187	Schlossackergraben Abkopplung	siehe Lageplan	X	AMIG	50.000	50.000	50.000	100.000	100.000
188	Bodelschwingher Bach	siehe Lageplan	X	AMIG	50.000	200.000	300.000	300.000	300.000
189	Im Odemsloh		X	AMIG	0	50.000	100.000	100.000	300.000
190	Wodanstraße (Erschließung)				0	0	100.000	100.000	100.000
191	Am Kreuzloh		X	AMIG	300.000	200.000	0	0	0
192	Nettebach, BL 1 Renovierung	Kanalsanierung innerhalb des Stadtbezirks			200.000	0	0	0	0
193	Schaphusstraße, Erschließung Mg 169 (E-Vertrag)	Städtebaulicher Vertrag			100.000	200.000	0	0	0
194	Molkereistraße/Burgring Renovierung		X	AMIG	200.000	0	0	0	0
195	Uhustraße				0	0	0	50.000	100.000
196	Bussardstraße				0	0	0	50.000	100.000
197	Kaffsackweg				0	0	10.000	100.000	100.000
198	Rittershofgraben Abkopplung				0	0	0	10.000	10.000
199	Millkottenweg				100.000	200.000	150.000	0	0
200	Engelkestraße				50.000	100.000	0	0	0
201	Vorbereitende Planungsleistungen in Mengede				10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
202	Großprofilsanierung Mengede		X	AMIG	300.000	300.000	500.000	200.000	0
Innenstadt-Nord									
203	Hoeschallee Kanalbau	zw. Brackeler Straße und Westfalenhüttenallee	X	Rat	2.500.000	1.800.000	1.700.000	0	0
204	Blücherstraße Kanalerneuerung	zw. Haus Nr. 16 und Grüne Straße			0	0	0	100.000	200.000
205	Hildastraße	östlich Bornstraße	X	Rat	500.000	500.000	400.000	0	0
206	Flotowstraße KE	gesamt			0	0	20.000	100.000	300.000
207	Springorumstraße KE	zwischen Oesterholzstraße und Hoeschallee	X	Rat	0	0	100.000	400.000	500.000
208	Stahlwerkstraße Wohngebiet, Erschließung	InN 226	X	AMIG	300.000	500.000	500.000	600.000	0
209	Speicherstraße Hafenquartier, Erschließung	InN 246	X	AMIG	50.000	300.000	400.000	400.000	450.000
210	Deusener Straße				200.000	100.000	0	0	0
211	Bornstraße KE		X	AMIG	0	100.000	100.000	400.000	600.000
212	Tankweg		X	AMIG	0	0	0	0	200.000
213	Vorbereitende Planungsleistungen Innenstadt-Nord				30.000	30.000	30.000	30.000	30.000

Investitionsplanung 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ort der Maßnahme	Maßnahmen überbezirklicher Bedeutung	Beschlussfassendes Gremium	2025	2026	2027	2028	2029
Hombruch									
214	Gustav-Korten-Allee/Breddegraben Kanalsanierung				0	0	0	20.000	150.000
215	Stockumer Str./Am Beilstück Kanalsanierung	Am Beilstück 11 bis Stockumer Str. 183	X	AMIG	100.000	200.000	200.000	200.000	100.000
216	Baroper Straße Kanalsanierung	Hausnr. 386 bis 369	X	AMIG	0	0	20.000	100.000	350.000
217	Persebecker Straße Kanalsanierung	Hausmr. 49 bis 58	X	AMIG	0	50.000	200.000	200.000	150.000
218	Grotenbachstraße	Löttringhauser Straße bis Grotenbachstr. 46	X	AMIG	100.000	300.000	200.000	200.000	0
219	Schröderstraße Kanalsanierung	Hausnr. 2 bis 10			0	0	10.000	10.000	100.000
220	Westl. Krückenweg Kanalerneuerung	Ostenbergstraße 50 bis Krückenweg 108	X	AMIG	100.000	300.000	400.000	400.000	450.000
221	RRB Dahmsfeldbach	RRB im Bereich des Bauwerks 14220			0	20.000	100.000	150.000	0
222	Tannenstraße Kanalerneuerung	gesamte Straßenlänge	X	AMIG	300.000	100.000	0	0	0
223	Baroper Straße (Eichlinghofen)	Hausnr. 252 bis 221a	X	AMIG	0	20.000	100.000	250.000	300.000
224	Stortsweg Kanalsanierung	von Sporthalle (Hausnr. 52) bis Bönschstraße	X	AMIG	0	20.000	100.000	200.000	150.000
225	Kirchhörder Str./Olpketal Str. Kanalsanierung	Kirchhörder Straße 118 bis Waldhausweg 3			0	0	10.000	10.000	250.000
226	Am Hedreisch	Hausnr. 32 bis 18			0	0	10.000	10.000	300.000
227	Am Surck Kanalbau	gesamte Straßenlänge			0	0	0	10.000	100.000
228	Am Spörkel/Rüpingsbach/Hartkortshof	Am Spörkel 100 bis 62	X	AMIG	200.000	300.000	300.000	0	0
229	Kühnstraße	Hausnr. 23 bis 12	X	AMIG	300.000	250.000	0	0	0
230	Brunebecke Do-Kruckel, Abkopplung	siehe Lageplan	X	AMIG	20.000	20.000	100.000	200.000	200.000
231	Breddegraben/Tiefenbach Abk. Renaturierung	Landesförderung	X	AMIG	0	-100.000	-100.000	0	0
232	Breddegraben/Tiefenbach Abk. Renaturierung	siehe Lageplan	X	AMIG	50.000	200.000	300.000	300.000	300.000
233	Spissenagelstraße	Schacht 13461 bis 13434	X	AMIG	100.000	300.000	500.000	500.000	100.000
234	Am Pastorenwäldchen	Hausnummer 1 bis 15			0	0	10.000	100.000	300.000

Investitionsplanung 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ort der Maßnahme	Maßnahmen überbezirklicher Bedeutung	Beschlussfassendes Gremium	2025	2026	2027	2028	2029
Fortsetzung Hombruch									
235	Weiße Taube	Schacht 14257 bis 14549	X	AMIG	400.000	500.000	400.000	0	0
236	Schönaustraße	Hausnummer 7 bis 41	X	AMIG	0	50.000	200.000	200.000	200.000
237	Eierkampstraße	Schacht 41443 bis 41536	X	AMIG	100.000	400.000	200.000	150.000	0
238	Hom 289 östlich Hellerstraße	B-Plan	X	AMIG	0	0	100.000	400.000	600.000
239	Hom 262 Hagener Straße	B- Plan	X	AMIG	0	0	0	200.000	350.000
240	Krückenweg / An der Witwe; Erschließung südlich	Alte Gleisfabrik, Städtebaulicher Vertrag Hom 258	X	AMIG	350.000	0	0	0	0
241	Baugebiet "Am Lennhof" (Hom 252)	Seilbahnweg, innere Erschließung nördlich in Dortmund-Menglinghausen, Städtebaulicher Vertrag	X	AMIG	100.000	300.000	150.000	0	0
242	RÜ Hagener Straße	Regenüberlauf			50.000	0	0	0	0
243	RÜ Kirchhörder Berg I	Regenüberlauf			50.000	0	0	0	0
244	RÜ Hellerstraße	Regenüberlauf			50.000	0	0	0	0
245	KB Grotenbachstraße Anschluss an EG-Sammler				250.000	0	0	0	0
246	Rüpingsbach BL 1, Renovierung	Kanalsanierung innerhalb des Stadtbezirks	X	AMIG	200.000	200.000	100.000	0	0
247	Rüpingsbach BL 2, Renovierung	Kanalsanierung innerhalb des Stadtbezirks	X	AMIG	150.000	200.000	0	0	0
248	Rüpingsbach BL 3, Renovierung	Kanalsanierung innerhalb des Stadtbezirks	X	AMIG	200.000	200.000	100.000	0	0
249	Rüpingsbach BL 4, Renovierung	Kanalsanierung innerhalb des Stadtbezirks	X	AMIG	150.000	200.000	0	0	0
250	Rüpingsbach BL 5, Renovierung	Kanalsanierung innerhalb des Stadtbezirks	X	AMIG	250.000	200.000	0	0	0
251	Kirchhörder Bach, BL 1 Renovierung	Kanalsanierung innerhalb des Stadtbezirks	X	AMIG	300.000	200.000	0	0	0
252	Stahlhöferweg		X	AMIG	0	0	0	100.000	100.000
253	Hagener Straße (Hausnummer 344 bis 352)	Hausnummer 344 bis 352			50.000	0	0	0	0
254	Sanierung RW-Einleitungsstelle Breddegraben				100.000	50.000	0	0	0
255	Domänenstraße				0	0	10.000	100.000	150.000
256	Deutsch-Luxemburger Straße				0	0	0	10.000	10.000
257	Stockumer Straße				0	0	0	0	100.000
258	Püttbeckenstraße				0	0	0	0	100.000
259	Siedlungsentwässerung Campus-Areal		X	AMIG	10.000	10.000	10.000	10.000	100.000
260	Vorbereitende Planungsleistungen Hombruch				20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
261	Großprofilsanierung Rüpingsbach		X	AMIG	200.000	250.000	400.000	100.000	0
262	Großprofilsanierung Kirchhörder Bach		X	AMIG	50.000	250.000	200.000	0	0

Investitionsplanung 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ort der Maßnahme	Maßnahmen überbezirklicher Bedeutung	Beschlussfassendes Gremium	2025	2026	2027	2028	2029
Scharnhorst									
263	Zeche Scharnhorst Regenklärbecken	Zeche Scharnhorst	X	AMIG	0	50.000	50.000	50.000	50.000
264	Altenderner Straße Kanalsanierung	von Piepenbrink bis Nierstefeldstr.			0	0	0	10.000	100.000
265	Möllenfeld Kanalsanierung	Altenderner Str. 175 bis Auf dem Brink, Möllenfeld			0	0	0	50.000	50.000
266	Richtersdorfstraße Kanalerneuerung	Richtersdorfstr, Fellhammerstr., Schönwaldstr.			0	0	0	50.000	50.000
267	Husener Eichwaldstraße	Lagerohstraße			0	0	0	50.000	50.000
268	Plaßstraße / Tiewinkel	Plaßstr. Tiewinkel, B-Plangebiet Scha 136, Gelände ehem. Zeche Kurl	X	AMIG	200.000	500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
269	Husener Str. westl. Wickeder Str. Kanalsanierung	von Haustenbecke bis Wickeder Straße			0	0	0	50.000	100.000
270	Feineisenstraße Regenklärbecken	Feineisenstraße	X	AMIG	300.000	400.000	500.000	400.000	400.000
271	Bergwerkgraben Abkopplung	siehe Lageplan	X	AMIG	50.000	100.000	200.000	200.000	200.000
272	Mahlbach/Kümpersiepen Abk.	siehe Lageplan	X	AMIG	50.000	50.000	200.000	200.000	200.000
273	Derner Bahngraben	siehe Lageplan	X	AMIG	50.000	20.000	20.000	100.000	200.000
274	Baukamp	von HS-Nr. 65 bis Parallelkanal Kirchderner Graben			0	0	0	50.000	50.000
275	Greveler Straße	zw. HS-Nr. 158 und 186			0	0	0	50.000	50.000
276	Trewinkel	Trewinkel 3 bis Husener Straße			0	10.000	10.000	10.000	100.000
277	Dahlwiesenbach/Rüschebrinkgraben, BL 1 Renovierung	Kanalsanierung innerhalb des Stadtbezirks	X	AMIG	100.000	0	0	0	0
278	Beseitigung Bahnübergang Husener Straße				10.000	50.000	50.000	0	0
279	In der Liethe - Nord, Erschließung		X	AMIG	300.000	400.000	500.000	500.000	200.000
280	nördlich Altenderner Straße, Erschließung (E-Vertrag)	Städtebaulicher Vertrag			150.000	0	0	0	0
281	Körtingsweg / Rotdornallee		X	AMIG	0	200.000	200.000	300.000	400.000
282	Rüschebrinkstraße				0	0	10.000	10.000	100.000
283	Wittfeld				0	0	0	0	50.000
284	Flemerskamp				50.000	10.000	150.000	100.000	0
285	Lange Wiese				0	0	10.000	100.000	100.000
286	Derner Straße, Erschließung Scha 150				0	0	100.000	100.000	0
287	Regenwasserbehandlung Derner Straße / Borlandgraben				0	20.000	20.000	50.000	200.000
288	Vorbereitende Planungsleistungen in Scharnhorst				10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
289	Großprofilsanierung Dahlwiesenbach/Rüschebrinkgraben		X	AMIG	20.000	300.000	300.000	300.000	0

Investitionsplanung 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ort der Maßnahme	Maßnahmen überbezirklicher Bedeutung	Beschlussfassendes Gremium	2025	2026	2027	2028	2029
Huckarde									
290	Jungferntalstraße Kanalsanierung	zw. Bothestraße und Schulzentrum			0	0	0	0	100.000
291	Erpinghofstraße Kanalsanierung	von HS-Nr. 16 -20			200.000	0	0	0	0
292	Lauestraße	zw. Wallachstraße und Ehrlichstraße			100.000	100.000	0	0	0
293	Bärenbruch ökol. Verbesserung, Teil 2	siehe Lageplan	X	AMIG	300.000	250.000	100.000	0	50.000
294	Wideybach Abkopplung	siehe Lageplan	X	AMIG	20.000	20.000	200.000	200.000	400.000
295	Wideybach Abkopplung	Landesförderung	X	AMIG	0	0	-20.000	-100.000	-280.000
296	Westhusener Straße	zw. Rahmer Straße und Mamertusstraße			0	0	0	50.000	100.000
297	Mamertusstraße	von Westhusener Straße bis HS-Nr. 5			0	0	0	50.000	100.000
298	Sanierung Pumpstation Arthur-Beringer-Straße				50.000	50.000	100.000	0	0
299	Huckarder Allee zw. Emscherallee und Hs-Nr. 15		X	AMIG	300.000	200.000	100.000	0	0
300	Energiecampus, Erschließung Hu 127		X	AMIG	50.000	50.000	100.000	100.000	100.000
301	Steinfurtweg				0	50.000	100.000	0	0
302	vorbereitende Planungsleistung in Huckarde				10.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Investitionsplanung 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ort der Maßnahme	Maßnahmen überbezirklicher Bedeutung	Beschlussfassendes Gremium	2025	2026	2027	2028	2029
Innenstadt-West									
303	Kampstraße Kanalerneuerung	zw. Lührighof und Kuckelke	X	AMIG	0	300.000	800.000	300.000	0
304	Bolmker Weg Kanalsanierung	nördlich Am Sonnenblick			0	0	0	100.000	100.000
305	Neuer Graben / Große Heimstr. u.a. Kanalerneuerung	zw. Von-der-Recke-Str. und Hohe Straße, sowie div. Seitenstraßen	X	Rat	2.500.000	2.700.000	2.700.000	1.900.000	1.500.000
306	Rosemeyerstraße Kanalerneuerung	westl. Schacht 11359			0	0	0	0	100.000
307	Alfred-Nobel-Straße Kanalerneuerung	zw. Haus Nr. 10 und Wahne Uhle	X	AMIG	0	0	0	0	200.000
308	Große Heimstr. / Metzer Str. Kanalbau		X	Rat	30.000	500.000	800.000	600.000	0
309	Südl. Strobelallee bis Emscher Wegeverbindung	zw. Im Rabenloh und Emscher	X	AMIG	50.000	100.000	200.000	200.000	500.000
310	Am Höhweg Kanalerneuerung	nördlich Fine Frau			0	0	0	10.000	100.000
311	Rheinische Straße Umbau Kanalerneuerung	von Dorstfeld Brücke bis Ostermannstraße	X	AMIG	0	0	0	10.000	100.000
312	Beurhausstraße Kanalerneuerung	zw. Hohe Straße und Kleine Beurhausstraße	X	AMIG	0	0	100.000	200.000	300.000
313	Zechenstraße Kanalerneuerung	zw. Zollvereinstraße bis Knappenstraße	X	AMIG	50.000	200.000	300.000	300.000	400.000
314	Chemnitzer Straße Kanalerneuerung	zw. Hohe Straße und Gutenbergstraße	X	AMIG	0	0	100.000	200.000	300.000
315	Rheinische Straße Renovierung	Ehem. Gelände Krupp/Hösch Spundwandprofile			10.000	10.000	10.000	0	0

Investitionsplanung 2025 - 2029

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ort der Maßnahme	Maßnahmen überbezirklicher Bedeutung	Beschlussfassendes Gremium	2025	2026	2027	2028	2029
Fortsetzung Innenstadt-West									
316	Hoher Wall/Hiltropwall Kanalsanierung	Innenring	X	AMIG	0	100.000	300.000	300.000	400.000
317	Thusneldastraße Kanalerneuerung	zw. Haus Nr. 22 und Bandelstraße			0	0	10.000	100.000	100.000
318	Kronprinzenstraße, Kanalerneuerung	westl. Heiliger Weg			0	0	0	0	300.000
319	Hügelstraße Kanalerneuerung				0	0	10.000	10.000	100.000
320	Albrechtstraße Kanalerneuerung	von Lange Straße bis Nederhoffstraße	X	AMIG	300.000	300.000	200.000	50.000	0
321	Kurze Straße Kanalerneuerung	von Lange Straße bis Nederhoffstraße	X	AMIG	0	0	100.000	150.000	200.000
322	Schwanenstraße	gesamt	X	AMIG	250.000	250.000	100.000	0	0
323	Johannesstraße	gesamt	X	AMIG	20.000	100.000	100.000	100.000	200.000
324	Hüttemannstraße KE	von Detmarstraße bis Haus Nr.: 15	X	AMIG	30.000	0	0	0	0
325	Barmer Straße KE	zw. Kurze Straße und Ritterhausstraße			0	0	0	0	200.000
326	Am Sonnenblick				20.000	70.000	100.000	0	0
327	Wittekindstr. nördlich B1, Liebigstr. u.a. KE				0	0	0	50.000	100.000
328	Lange Fuhr		X	AMIG	300.000	100.000	0	0	0
329	Sonnenstraße	von Lindemannstraße bis Sonnenstraße Haus-Nr.: 100	X	AMIG	0	50.000	100.000	100.000	200.000
330	Rheinlanddamm	zw. Hohe Straße und Wittekindstraße			0	20.000	20.000	20.000	400.000
331	Lange Straße KE		X	AMIG	0	0	100.000	100.000	400.000
332	Gerberstraße Renovierung				130.000	0	0	0	0
333	Vorbereitende Planungsleistungen Innenstadt-West				20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Summe investiver Einzahlungen					**-200.000**	**-250.000**	**-120.000**	**-100.000**	**-280.000**
Summe investiver Auszahlungen					**34.200.000**	**36.250.000**	**40.120.000**	**42.100.000**	**44.280.000**
Summe Eigenanteil					**34.000.000**	**36.000.000**	**40.000.000**	**42.000.000**	**44.000.000**

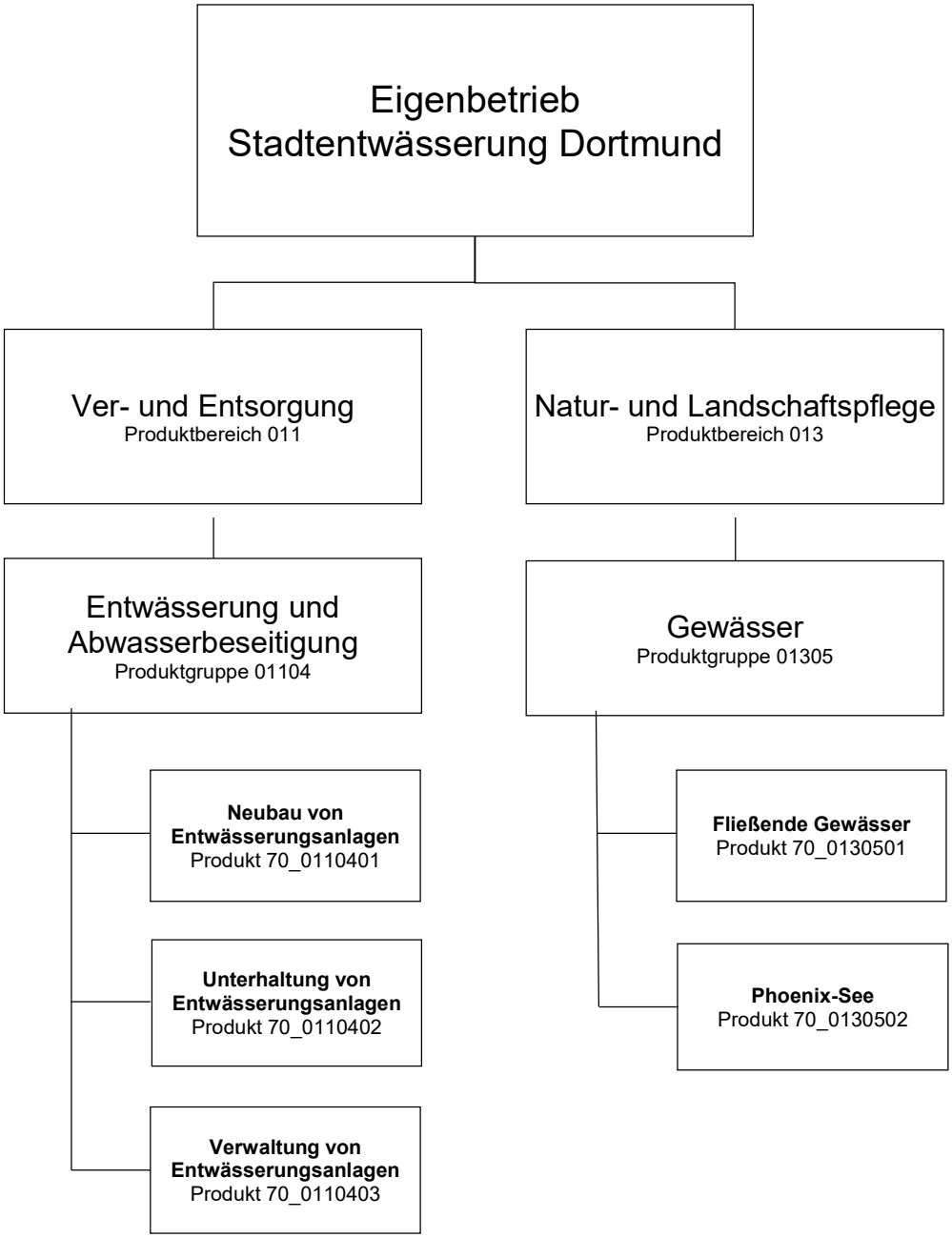
Stellenübersicht 2025/26
Eigenbetrieb Stadtentwässerung

Beschäftigungsart	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Anzahl der Planstellen -vzv- [1] Jahr 2026	Anzahl der Planstellen -vzv- [1] Jahr 2025	Anzahl der Planstellen -vzv- [1] Jahr 2024	Anzahl besetzte Planstellen -vzv- [1] 30.06.2024
Beamte*innen 2	A16	0,00	0,00	0,00	0,00
	A15	0,00	0,00	1,00	0,00
	A14	1,00	1,00	0,00	0,00
	A13LG2E2	1,00	1,00	2,00	2,00
	A13LG2E1	2,00	2,00	3,00	2,00
	A12	6,00	6,00	6,00	6,00
	A11	2,00	2,00	5,00	2,00
	A10	3,13	3,13	3,07	3,00
	A9LG2E1	0,00	0,00	0,00	0,00
	A9LG1E2	0,00	0,00	0,00	0,00
	A8	1,00	1,00	1,00	1,00
Summe		**16,13**	**16,13**	**21,07**	**16,00**
Beschäftigte	SV	2,00	2,00	2,00	2,00
	E15/E15Ü	3,00	3,00	3,00	3,00
	E14	6,00	6,00	2,00	6,00
	E13	2,00	2,00	6,00	1,00
	E12	44,00	44,00	38,00	32,00
	E11	36,00	35,00	29,00	26,50
	E10	14,00	14,00	10,00	11,00
	E9c	1,00	1,00	1,06	1,00
	E9b	18,00	17,00	16,00	13,00
	E9a	10,00	10,00	12,00	10,00
	E8	6,78	6,78	7,78	6,78
	E7	22,00	21,00	21,00	21,00
	E6	58,00	48,00	44,00	41,00
	E5	23,00	23,00	27,00	19,00
	SP [3]	1,00	1,00	1,00	1,00
Summe		**246,78**	**233,78**	**219,84**	**194,28**
Gesamt		**262,91**	**249,91**	**240,91**	**210,28**

[1] vzv = vollzeitverrechnet

[2] nachrichtlich gem. § 17 EigVO

[3] Servicearbeitsplatz (aus Kernverwaltung in den Eigenbetrieb verlagert)


Eigenbetrieb
Stadtentwässerung Dortmund
Ver- und Entsorgung
Produktbereich 011
Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich 013
Entwässerung und
Abwasserbeseitigung
Produktgruppe 01104
Gewässer
Produktgruppe 01305
Neubau von
Entwässerungsanlagen
Produkt 70_0110401
Unterhaltung von
Entwässerungsanlagen
Produkt 70_0110402
Verwaltung von
Entwässerungsanlagen
Produkt 70_0110403
Fließende Gewässer
Produkt 70_0130501
Phoenix-See
Produkt 70_0130502

Wirtschaftsplan 2025/2026 **Eigenbetrieb Stadtentwässerung Dortmund**

Produktdaten gesamt	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Erlöse	167.744.462,76	190.615.729,84	194.701.467,53	199.103.306,76	203.522.226,74	207.811.660,77
Kosten	146.881.543,47	163.768.735,81	168.857.818,83	172.182.333,65	175.809.325,23	178.036.260,49
Ergebnis	20.862.919,29	26.846.994,03	25.843.648,70	26.920.973,11	27.712.901,51	29.775.400,28

Wirtschaftsplan 2025/2026 **Eigenbetrieb Stadtentwässerung Dortmund**

Produktbereich Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produktgruppe 01104

Kurzbeschreibung der Produktgruppe

Beschreibung und Zielsetzung

Betrieb und Instandhaltung der städtischen abwassertechnischen Anlagen und Ausübung der Abwasserbeseitigungspflicht

Zielgruppe(n)

Abwasserverbände, Nutzer*innen und Anschlussberechtigte der Anlagen der Dortmunder Stadtentwässerung und des Dienstleistungsangebotes des Betriebs der Stadtentwässerung Dortmund

Produktdaten gesamt	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2029	Planung 2029
Erlöse	163.268.630,95	185.539.632,08	189.579.670,12	193.981.509,35	198.400.429,33	202.689.863,36
Kosten	142.405.711,66	158.692.638,05	163.736.021,42	167.060.536,24	170.687.527,82	172.806.757,16
Ergebnis	20.862.919,29	26.846.994,03	25.843.648,70	26.920.973,11	27.712.901,51	29.883.106,19

Wirtschaftsplan 2025/2026 **Eigenbetrieb Stadtentwässerung Dortmund**

Produktbereich Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produktgruppe 01104

Produkt 70_0110401 Neubau von Entwässerungsanlagen

Beschreibung und Zielsetzung

Planung und Durchführung von Neubau- und Sanierungsmaßnahmen der städtischen abwassertechnischen Anlagen

Erhaltung und Verbesserung der Infrastruktur zur Abwasserbeseitigung mit dem Ziel der Sicherstellung einer geordneten Abwasserbeseitigung

Produktdaten	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2029	Planung 2029
Kennzahlen						
Renovierung/Erneuerung Entwässerungsanlagen km/Jahr	12	14	14	14	14	14

Wirtschaftsplan 2025/2026 **Eigenbetrieb Stadtentwässerung Dortmund**

Produktbereich Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produktgruppe 01104

Produkt 70_0110402 Unterhaltung von Entwässerungsanlagen

Beschreibung und Zielsetzung

Zustandserfassung, Reinigung, Betrieb und Reparatur von abwassertechnischen Anlagen und Unterhaltung der Gewässer

Erhalten eines ordnungsgemäßen Betriebszustandes des Abwassersystems und Substanzerhaltung der Infrastruktur zur Abwasserbeseitigung

Produktdaten	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2029	Planung 2029
Kennzahlen						
Reparatur Entwässerungsanlagen km pro Jahr	10	10	10	10	10	10
Untersuchte km Kanal pro Jahr	160	160	160	160	160	160
Gereinigte km Kanal pro Jahr	300	300	300	300	300	300
Anzahl gereinigte Sinkkästen pro Jahr (Grund- und Gebietsreinigung)	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Anzahl Schachtinspektionen pro Jahr	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Fäkalienabfuhr in m³ pro Jahr	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500

Wirtschaftsplan 2025/2026 **Eigenbetrieb Stadtentwässerung Dortmund**

Produktbereich Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produktgruppe 01104

Produkt 70_0110403 Verwaltung von Entwässerungsanlagen

Beschreibung und Zielsetzung

Verwaltung und organisatorische Tätigkeiten zum Betrieb und zur Instandhaltung des städtischen Entwässerungsnetzes im Rahmen der gemeindlichen Abwasserbeseitigungspflicht; Bearbeitung von Entwässerungsanträgen

Straffung und Optimierung der eigenen Handlungsabläufe sowie die Umsetzung einer geordneten Abwasserbeseitigung; Sicherstellung der einwandfreien Entwässerungsplanung von privaten Gebäuden und Grundstücken; Gewährleistung einer schadlosen Beseitigung von Abwasser sowie Abwasserinhaltsstoffen bei privaten Entwässerungsanlagen; Informationen, Beratung und übrige Tätigkeiten zur Erfüllung der Erschließungssicherung

Produktdaten	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2029	Planung 2029
Kennzahlen						
Entwässerungsanträge pro Jahr	400	300	300	300	300	300
Grundstücksentwässerungsberatungen pro Jahr	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500

Wirtschaftsplan 2025/2026 **Eigenbetrieb Stadtentwässerung Dortmund**

Produktbereich Gewässer
Produktgruppe 01305

Kurzbeschreibung der Produktgruppe

Beschreibung und Zielsetzung
Erhaltung und Verbesserung des Zustands der Gewässer, Gewässerausbau und Unterhaltung.

Zielgruppe(n)
Alle Einwohner*innen und Besucher*innen der Stadt Dortmund und Umgebung

Besonderheiten im Planjahr
Die in dieser Produktgruppe und den dazugehörigen Produkten dargestellten Werte sind kostenneutral.
Der Eigenbetrieb Stadtentwässerung Dortmund ist Dienstleister für den Gewässerausbau und die Gewässerunterhaltung (inkl. Phoenix See)
und bekommt dafür vom Tiefbauamt ein (kostendeckendes) Betriebsführungsentgelt.

Produktdaten gesamt	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Erlöse	4.475.831,81	5.076.097,76	5.121.797,41	5.121.797,41	5.121.797,41	5.229.503,33
Kosten	4.475.831,81	5.076.097,76	5.121.797,41	5.121.797,41	5.121.797,41	5.229.503,33
Selbstkosten	4.475.831,81	5.076.097,76	5.121.797,41	5.121.797,41	5.121.797,41	5.229.503,33

Wirtschaftsplan 2025/2026 **Eigenbetrieb Stadtentwässerung Dortmund**

Produktbereich Gewässer
Produktgruppe 01305

Produkt 70_0130501 Fließende Gewässer

Beschreibung und Zielsetzung

Erhaltung und Verbesserung des Zustands der Gewässer, Gewässerausbau, Unterhaltung und-Hochwasserschutz

Produktdaten	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Kennzahlen						
Unterhaltungskosten je km Gewässer	11.000	12.500	13.500	14.000	14.500	15.000
Unterhaltungskosten je km Gewässer (unter Berücksichtigung Aufwendungen für Hochwassergefahrenkarten bei 300 km Gewässerstrecke)		14.000	15.000	15.500	15.500	16.000

Wirtschaftsplan 2025/2026 **Eigenbetrieb Stadtentwässerung Dortmund**

Produktbereich Gewässer
Produktgruppe 01305

Produkt 70_0130502 Phoenix-See

Beschreibung und Zielsetzung

Betrieb u. Unterhaltung des Phoenix-Sees

Produktdaten	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2029	Planung 2029
Kennzahlen						