

WINTERBERG®

Haushaltsplan der Stadt Winterberg

www.rathaus-winterberg.de



2023

Foto © Caroline Kornbrust

Inhaltsverzeichnis

I. Inhaltsverzeichnis	1
II. Statistische Angaben	4
III. Haushaltssatzung	5
IV. Vorbericht	8
Schlussbilanz zum 31.12.2021	27
Ergebnisrechnung zum 31.12.2021	28
Finanzrechnung zum 31.12.2021	29
Bewirtschaftungsregeln zu den Budgets	30
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	31
Übersicht Investitionen 2023 sowie Investitionsprogramm 2024-2026	32
Übersicht über die Verbindlichkeiten / Verbindlichkeitspiegel	33
Entwicklung Eigenkapital	34
V. Gesamtergebnisplan	35
VI. Gesamtfinanzplan	37
VII. Produkthaushalt nach Produktbereichen	49
VIII. Haushaltsquerschnitt	72
IX. Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne nach Produkten	75
010101 Rat/Ausschüsse/Beiräte/Fraktionen	76
010102 Verwaltungsführung	80
010201 Personalvertretung/Gleichstellung	84
010301 Rechnungsprüfung	88
010401 Versicherungen	92
010402 Bauhof	96
010403 Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit	102
010405 Sonstige Zentrale Dienste	106
010406 Demographischer Wandel	110
010501 Personalmanagement	114
010601 Dienstleistungen der EDV	118
010603 Dienstleistungen der Schul-IT	124
010701 Finanzsteuerung, KLR	129
010702 Buchhaltung, Zahlungsabwicklung, Vermögens- und Schuldenverwaltung	133
010703 Mahn- u. Vollstreckungswesen	137
010801 Zentrales Gebäudemanagement	141
010802 Liegenschaftsmanagement	156
020101 Allg. Sicherheit und Ordnung	161
020201 Gewerbewesen	167
020202 Veranstaltungen	171

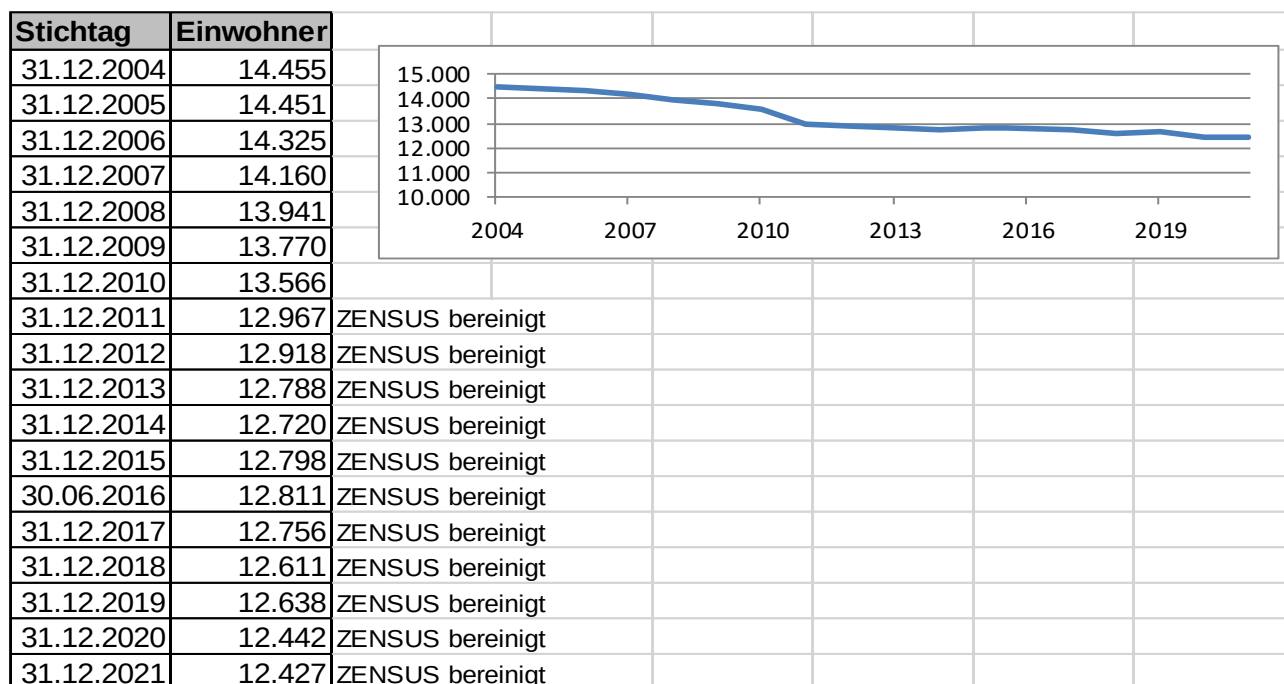
020301 Verkehrsangelegenheiten	175
020402 Bürgerservice im Bürgerbahnhof	180
020501 Personenstandswesen	184
020601 Allgemeine Wahlen	188
020701 Feuerschutz	192
020702 Katastrophen- und Zivilschutz	206
020703 Vorbeugender Brandschutz	209
030101 Grundschule	212
030103 Gymnasium	219
030105 Sekundarschule Medebach-Winterberg	223
040101 Kultur- und Heimatförderung	227
050101 Leistungen nach dem SGB XII	232
050102 Leistungen nach dem SGB II	235
050103 Hilfe für Asylbewerber	239
060101 Förderung von Kindern 2-6 J. im Kiga Züschen	243
060102 Förderung von Kindern in fremd. Einrichtungen	247
060201 Kinder- und Jugendarbeit	251
070101 Städtische Gebäudemodule im Kurpark Winterberg	256
080101 Eigene Sportstätten	262
080102 Nutzungsentgelt für den Schanzenpark für öffentliche Nutzung	267
080201 Sportförderung	271
090101 Städtebauliche Entwicklung	275
090102 Flächennutzungs- u. Bebauungsplan	290
090103 Betreuung externer Planungsträger	294
090106 ISEK-Projekt „Fassaden- und Hofprogramm“	295
090107 ISEK-Projekt „Verfügungsfonds“	300
090108 ISEK-Projekt „Quartiersmanagement“	303
090110 Förderung der Ankerorte	306
100101 Freistellungs- u. Genehmigungsverfahren	310
100201 Denkmalschutz u. Denkmalpflege	314
100301 Gewährung von Wohngeld	318
110101 Abfallwirtschaft	321
110201 Anstalt öffentlichen Rechts	326
120101 Neubaumaßnahmen v. öffentlichen Verkehrsflächen	328
120102 Unterhaltung v. öffentlichen Verkehrsflächen	355
120201 Straßenbeleuchtung / Beschilderung	360
120401 Straßenreinigung	364
120402 Winterdienst	368
130101 Wasser und Wasserbau	373
130102 Öffentliches Grün	380
130103 Eigenbetrieb Forst	388
130201 Bestattungswesen	389
140101 Klima- - Energie- und Mobilitätsmanagement	394
150208 Gesundheitsmanagement	398
150209 Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH	402
160101 Allgemeine Finanzwirtschaft	407

X. Stellenplan	416
XI. Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen	423
XII. Anlagen	424
Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen, Einrichtungen und Sondervermögen	425
Anlage I: Forstbetrieb der Stadt Winterberg	426
Anlage II: Stadtwerke Winterberg AöR	452
Anlage III: Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH	506
Anlage IV: Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH	536
Anlage V: Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis	566

Statistische Angaben

1. Einwohner

Lt. Landesbetrieb „Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW)“



2. Schülerzahlen der Schulen im Stadtgebiet Winterberg

Stichtag	Schüler insgesamt	Schul-KG	Grundschule	Sekundarschule (vormals Verbundschule, vormals Hauptschule)	Gymnasium	Förderschule
15.10.2002	2.100	9	700	699	626	66
15.10.2003	2.126	12	711	700	627	76
15.10.2004	2.108	0	641	708	688	71
15.10.2005	2.104	0	646	699	699	60
15.10.2006	2.086	0	615	664	748	59
15.10.2007	1.966	0	573	610	734	49
15.10.2008	1.907	0	574	559	723	51
15.10.2009	1.865	0	546	550	721	48
15.10.2010	1.766	0	521	489	709	47
15.10.2011	1.790	0	502	504	746	38
15.10.2012	1.722	0	489	482	712	39
15.10.2013	1.555	0	438	485	611	21
15.10.2014	1.431	0	375	487	569	0
15.10.2015	1.404	0	361	482	561	0
15.10.2016	1.365	0	369	469	527	0
15.10.2017	1.410	0	396	434	580	0
15.10.2018	1.361	0	391	367	603	0
15.10.2019	1.457	0	391	359	707	0
15.10.2020	1.439	0	406	348	685	0
15.10.2021	1.392	0	402	338	652	0
15.10.2022	1.468	0	441	358	669	0

Haushaltssatzung der Stadt Winterberg für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NW. 1994 S. 666) in der zur Zeit gültigen Fassung hat der Rat der Stadt Winterberg mit Beschluss vom 16.12.2022 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie die eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit:

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	38.398.206,00 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	39.655.494,00 €

im Finanzplan mit:

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	36.037.963,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	37.129.483,00 €

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	6.030.220,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	10.015.300,00 €

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	7.801.600,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	2.725.000,00 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 6.710.080,00 € (davon 716.690 € für Umschuldung) festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigung, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 4.721.000,00 € festgesetzt.

§ 4

Die Verringerung der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 1.257.288,00 € festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 7.000.000,- € festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

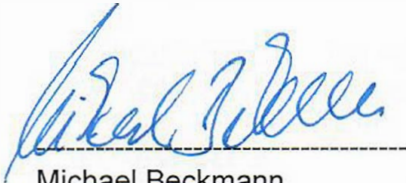
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	310 v.H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	490 v.H.

2. Gewerbesteuer 450 v.H.

§ 7

Die Wertgrenze für die Veranschlagung und Abrechnung einzelner Investitionsmaßnahmen gemäß § 41 (1) Buchstabe h GO NW in Verbindung mit § 4 (4) der KomHVO NRW ist am 18.10.2007 vom Rat der Stadt Winterberg beschlossen und auf 25.000,- € festgelegt worden.

Winterberg, 19.12.2022



Michael Beckmann
Bürgermeister



Pauline Schmitt
Schriftführerin

Vorlagevermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Winterberg für das Haushaltsjahr 2023 wurde nach den Vorschriften der §§ 78 ff. GO NW aufgestellt und wird gemäß § 80 (1) der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NW. 1994, S. 666) zur Bestätigung vorgelegt.

Winterberg, 04.10.2022

Bastian Östreich
Kämmerer

Bestätigungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Winterberg für das Haushaltsjahr 2023 wird gemäß § 80 (2) GO NW in der Fassung der vorgenannten Bekanntmachung bestätigt.

Winterberg, 04.10.2022

Michael Beckmann
Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Winterberg für das Jahr 2023

Inhalt

Vorbemerkungen	2
1. Allgemeines	3
1.1. Allgemeine Erläuterungen zum Haushalt 2023	3
1.2. Produktübersicht der Stadt Winterberg	3
2. Rechtsgrundlagen.....	6
3. Jahres- und Gesamtabschlüsse der Stadt Winterberg	6
3.1. Jahresabschluss 2021	6
4. Haushalt 2023 der Stadt Winterberg	7
4.1 Allgemeine Erläuterungen zu Ergebnis- und Finanzplanung	7
4.1.1 Ergebnisplanung.....	7
4.1.2 Finanzplanung	11
4.2. Einschätzung zur Haushaltssituation 2023 der Stadt Winterberg	14
4.2.2. Realsteuererträge	16
4.2.3. Schlüsselzuweisungen 2023.....	16
4.2.4. Sonderbedarfzuweisungen.....	17
4.2.5. Kreis- und Jugendamtsumlage	17
4.2.6. Abschreibung und ertragswirksame Auflösung von Sonderposten	17
4.2.7 Aktuelle Situation im Bereich Flüchtlinge und Asyl	17
4.3 Entwicklung der Vermögens- und Schuldensituation der Stadt Winterberg	18
4.3.1. Entwicklung der Vermögenssituation der Stadt Winterberg	18
4.3.2. Entwicklung des Eigenkapitals der Stadt Winterberg.....	18
4.3.3. Entwicklung der Verbindlichkeiten der Stadt Winterberg.....	18
5. Gesamtfazit.....	19

Vorbemerkungen

Der Vorbericht ist Bestandteil des alljährlichen Haushaltes und dem Zahlenwerk entsprechend vorgeschaltet.

Nach § 7 der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) soll der Vorbericht auch Aussagen zu vorhandenen Verlustabdeckungen, Formen der interkommunalen Zusammenarbeit, Sondervermögen und zu unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts enthalten. Insoweit erfolgen zu Beginn des Vorberichts die folgenden Ausführungen:

1. Verlustabdeckung

Zur Verlustabdeckung ist auf die Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH zu verweisen. Die Gesellschafter Hochsauerlandkreis und Stadt Winterberg sind zu je 50 % Gesellschafter und übernehmen die jährliche Verlustabdeckung. Aufgrund der Energiekrise und den damit verbundenen exorbitant angestiegenen Stromkosten musste die Verlustabdeckung planerisch von 0,5 auf 0,69 Mio. € im Jahr 2023 erhöht werden. Die Gesellschafter haben jedoch noch die Hoffnung, dass, insbesondere auch mit Blick auf die vom Bund beschlossene Strompreiskontrolle, die Verlustabdeckung noch verringert werden kann.

2. Formen der interkommunalen Zusammenarbeit

Nach der touristischen Zusammenarbeit von Winterberg und Hallenberg und dem regionalen Schulkonsens der Städte Hallenberg, Medebach und Winterberg mit dem zentralen Gymnasium in Winterberg und dem Schulzweckverband Medebach-Winterberg bei der Sekundarschule übernimmt seit dem 01.01.2019 die Stadt Winterberg für die Stadt Medebach die Erhebung von Elternbeiträgen (für Offene Ganztagschulen, Kindertagesstätten und Kindertagespflege). Die Stadt Medebach wiederum hat zum 01.01.2019 die Aufgabe der Zentralen Vergabestelle für die Stadt Winterberg übernommen. Und wiederum führt die Stadt Hallenberg für die Stadt Medebach die Außenvollstreckung durch. Seit dem Jahr 2022 besteht zudem eine interkommunale Zusammenarbeit im Bereich IT. Ein Mitarbeiter der Stadt Winterberg betreut die Schulen in Medebach und Hallenberg sowie das Rathaus in Hallenberg. Klares Ziel der Räte und Verwaltungen ist es, die interkommunale Zusammenarbeit in den nächsten Jahren auszubauen, um auch bei weiteren Aufgaben effizienter zu arbeiten und Fachwissen zu bündeln. Als Grundlage wurden dafür unter Moderation der NRW-Bank kurz-, mittel- und langfristige Handlungsfelder beschrieben.

3. Sondervermögen

Der Forstbetrieb der Stadt Winterberg ist als Sondervermögen bilanziert, darüber hinaus sind die Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH (GmbH = Rechtsform des privaten Rechts) sowie die Stadtwerke Winterberg AöR (AöR = Rechtsform des öffentlichen Rechts) 100 %-Töchter der Stadt Winterberg.

Erweiterung des NKF-Covid-19-Isolierungsgesetzes

Nach den Folgen der immer noch anhaltenden Corona-Pandemie für die kommunalen Haushalte werden diese aktuell dramatisch durch die Auswirkungen des Angriffskrieges von Wladimir Putin gegen die Ukraine seit dem 24.02.2022 belastet. Die Inflation „zieht sich über den gesamten Haushalt“, die Zinsen erhöhen sich und die Energiepreise explodieren. Vor diesem Hintergrund hat der Landesgesetzgeber einen Entwurf in den Landtag eingebracht, der die Erweiterung der Isolierung um die Folgen des Kriegs gegen die Ukraine beinhaltet. Konkret können somit im Jahr 2023 nicht nur die Corona-Folgen, sondern insbesondere auch die Folgen des Kriegs gegen die Ukraine isoliert werden.

Die Erweiterung der Isolierung ist positiv zu bewerten. Wie jedoch bereits im letzten Jahr ausgeführt, bringt den Kommunen die Isolierung aber kein Bargeld, verbessert eben nicht die Liquidität. Es ist lediglich ein Hilfsinstrument, bilanztechnisch Mindererträge und Mehraufwendungen zu separieren und somit in den Städten genehmigungsfähig aufstellen zu können.

Der vorliegende Entwurf des Haushalts sieht eine Isolierung in Höhe von 1.064.750 € im Jahr 2023 vor. Die Verwaltung schlägt vor, sich in 2023 auf eine Isolierung der Folgen des Kriegs gegen die Ukraine „zu beschränken“. Im Jahresabschluss 2020 der Stadt Winterberg erfolgte erstmals die Isolierung der coronabedingten Mindererträge und Mehraufwendungen in Höhe von 1.753.200 €, im Jahr 2021 sind

2.073.310,77 € hinzugekommen. Diese Zahlen verdeutlichen, wie es aktuell um den Haushalt der Stadt Winterberg steht.

Verbunden mit dem v. g. Gesetzentwurf wurde der Beginn zur Abschreibung dieser sog. „Bilanzierungshilfe“ um 1 Jahr in das Jahr 2026 verschoben. Dies gilt auch für die Möglichkeit der einmaligen Ausbuchung gegen das vorhandene Eigenkapital.

Weitere Ausführungen erfolgen unter Ziffer 4.2.

1. Allgemeines

1.1. Allgemeine Erläuterungen zum Haushalt 2023

Die Haushaltsplanansätze in den Bereichen, in denen die Stadt Winterberg über sog. Betriebe gewerblicher Art (BgA) verfügt und somit vorsteuerabzugsberechtigt ist, sind im Haushaltsplan als Nettobeträge ausgewiesen. Dies betrifft grundsätzlich die Produkte

- Märkte (Produkt 020202),
- Städtische Gebäudemodule im Kurpark Winterberg (070101)
- Öffentliches Grün (Produkt 130201) und
- Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH (Produkt 150209).

Die Veranschlagung der Mehrwertsteuer erfolgt ausschließlich in den Finanzplänen. In Zeile 7 des Finanzplans „Sonstige Einzahlungen“ sind die Ansätze der Umsatzsteuer veranschlagt (z. B. aus Kurbeiträgen), die entsprechenden Vorsteueransätze ergeben sich aus der Zeile 15 des Finanzplans „Sonstige Auszahlungen“.

Die Auswirkungen des neuen § 2 b des Umsatzsteuergesetzes sind im vorliegenden Haushalt entsprechend berücksichtigt. Die Bereiche, die ab dem 01.01.2023 umsatzsteuerpflichtig werden, wurden entsprechend mit zu zahlender Umsatzsteuer bzw. möglichem Vorsteuerabzug geplant.

1.2. Produktübersicht der Stadt Winterberg

Der Haushaltsplan als wichtiges Planungs- und Steuerungsinstrument muss Aussagen darüber enthalten, auf welche Leistungen und Lebensbereiche sich die inhaltlichen und finanziellen Vorgaben beziehen. Dies ist nur möglich, wenn der Haushaltsplan neben der Gesamtplanung auch eine Planung von Teilbereichen enthält. Nach § 4 Abs. 1 S. 2 und 4 KomHVO NRW sind die Teilpläne daher produktorientiert nach den Vorgaben des vom Innenministerium aufgestellten Produktrahmens aufzustellen. Danach ergibt sich folgende Hierarchie:

Produktbereiche

Produktgruppen Produkte

Im Haushalt 2023 wurden die Ansätze auf 16 Produktbereichen, 37 Produktgruppen und 66 Produkten dargestellt.

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt
01 Innere Verwaltung	0101 Politische Gremien	010101 Rat/Ausschüsse/Beiräte/ Fraktionen
		010102 Verwaltungsführung
	0102 Personalvertretung /Gleichstellung	010201 Personalvertretung
	0103 Rechnungsprüfung	010301 Rechnungsprüfung
	0104 Zentrale Dienste	010401 Versicherungen
		010402 Bauhof
		010403 Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit

		010405	Sonstige Zentrale Dienste
		010406	Demographischer Wandel
	0105 Personalmanagement	010501	Personalmanagement
	0106 Dienstleistungen der EDV	010601	Dienstleistungen der EDV
		010603	Dienstleistungen der Schul-IT
	0107 Finanzsteuerung	010701	Finanzsteuerung, KLR
		010702	Buchhaltung, Zahlungsabwicklung, Vermögens- u. Schuldenverwaltung
		010703	Mahn- u. Vollstreckungswesen
	0108 Grundstücks- und Gebäudemanagement	010801	Zentrales Gebäudemanagement
		010802	Liegenschaftsmanagement

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
02 Sicherheit und Ordnung	0201 Allg. Sicherheit und Ordnung	020101	Allg. Sicherheit und Ordnung
		020201	Gewerbewesen
	0202 Gewerbewesen und Veranstaltungen	020202	Veranstaltungen
		020301	Verkehrsangelegenheiten
	0203 Verkehrsangelegenheiten		
	0204 Einwohnermeldeangelegenheiten	020402	Bürgerservice im Bürgerbahnhof
	0205 Personenstandswesen	020501	Personenstandswesen
	0206 Statistik und Wahlen	020601	Allgemeine Wahlen
		020701	Feuerschutz
		020702.....	Zivil- und Katastrophenschutz
	0207 Brand- u. Bevölkerungsschutz	020703	vorbeugender Brandschutz

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
03 Schulträgeraufgaben	0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen	030101	Grundschule
		030103	Gymnasium
		030105	Sekundarschule Medebach-Winterberg

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
04 Kultur und Wissenschaft	0401 Kulturförderungen, Städtepartnerschaften	040101	Kultur- und Heimatförderung einschl. Einzelprojekte

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
05 Soziale Leistungen	0501 Soziale Hilfe	050101	Leistungen nach dem SGB XII (Hilfe zum Lebensunterhalt)
		050102	Leistungen nach dem SGB II (Hartz IV)
		050103	Hilfe für Asylbewerber

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0601 Förderung von Kindern in der Tagesbetreuung	060101	Förderung von Kindern 2-6 J. im Kiga Züschen
		060102	Förderung von Kindern in fremd. Einrichtung.
	0602 Kinder- und Jugendarbeit	060201	Kinder- und Jugendarbeit

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt
07 Gesundheitsdienste	0701 Kur- und Badeeinrichtungen	070101 Städt. Gebäudemodule im Kurpark Winterberg

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt
08 Sportförderung	0801 Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen	080101 Eigene Sportstätten
		080102 Nutzungsentgelt für den Schanzenpark für öffentl. Nutzung
	0802 Sportförderung	080201 Sportförderung

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt
09 Räumliche Planung und Entwicklung	0901 Räumliche Planung und Entwicklung	090101 Städtebauliche Entwicklung
		090102 Flächennutzungs- u. Bebauungsplan
		090103 Betreuung externer Planungsträger
		090106 ISEK-Projekt „Fassaden- und Hofprogramm“
		090107 ISEK-Projekt „Verfügungsfonds“
		090108 ISEK-Projekt „Quartiersmanagement“
		090110 Förderung der Ankerorte

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt
10 Bauen und Wohnen	1001 Maßnahmen der Bauverwaltung	100101 Freistellungs- u. Genehmigungsverfahren
	1002 Denkmalschutz u. Denkmalpflege	100201 Denkmalschutz u. Denkmalpflege
	1003 Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	100301 Gewährung von Wohngeld

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt
11 Ver- und Entsorgung	1101 Abfallwirtschaft	110101 Abfallwirtschaft
	1102 Ver- und Entsorgung	110201 Anstalt öffentlichen Rechts

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt
12 Verkehrsflächen u. -anlagen	1201 Öffentliche Verkehrsflächen	120101 Neubaumaßnahmen v. öffentlichen Verkehrsflächen
		120102 Unterhaltung v. öffentl. Verkehrsflächen
	1202 Verkehrsanlagen	120201 Straßenbeleuchtung / Beschilderung
	1204 Straßenreinigung u. Winterdienst	120401 Straßenreinigung
		120402 Winterdienst

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt
13 Natur- und Landschaftspflege	1301 Natur und Landschaft	130101 Wasser und Wasserbau
		130102 Öffentliches Grün
		130103 Eigenbetrieb Forst
	1302 Friedhöfe	130201 Gebührenhaushalt Friedhöfe

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt
14 Umweltschutz	1401 Dienstleistungen im Umweltschutz	140101 Klima-, Energie- und Mobilitätsmanagement

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt
15 Wirtschaft und Tourismus	1502 Tourismus	150208 Gesundheitsmanagement
		150209 Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH
Produktbereich	Produktgruppe	Produkt
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	1601 Allg. Finanzwirtschaft	160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

In Verbindung mit der Einführung des NKF entfiel die Vorgabe, jede Haushaltsposition zu erläutern. Bei einer Beschränkung auf die rechtlichen Vorgaben hätte es genügt, den politischen Gremien lediglich die zusammengefassten Ergebnisse der 16 Produktbereiche darzulegen. Die Stadt Winterberg hat sich jedoch dazu entschieden, die Haushaltszahlen auf Produktebene abzubilden und diese durch entsprechende Erläuterungen an einzelnen Stellen durchaus detaillierter zu erklären. An diesem Vorgehen der vergangenen Haushalte wird auch bei der Haushaltsaufstellung 2023 festgehalten.

Grundgedanke des NKF's ist es u.a., dass sich politische Entscheidungen hauptsächlich auf strategische Zielvorgaben und nicht auf operative Dinge bei den einzelnen Produkten beziehen sollten. Bei der vorliegenden Fassung des Haushaltsplanes tritt dieser Grundgedanke jedoch ein wenig in den Hintergrund. Aber gerade in Kommunen kleinerer Größenordnung und Struktur erscheint es der Verwaltung durchaus sinnvoll, die politischen Entscheidungsträger sowie Bürgerinnen und Bürger durch über das gesetzlich geforderte Maß hinausgehende Informationen in die Lage zu versetzen, am Haushaltsaufstellungs- und Haushaltsausführungsprozess teilzunehmen. Haushaltsansätze sind daher in der Regel bei jedem Produkt in den einzelnen Beschreibungen näher erläutert.

Für die Produkte, bei denen investive Auszahlungen getätigt werden, ist zusätzlich der Teilfinanzplan B in einem gesonderten I-Produkt dargestellt. Wie beschlossen sind grundsätzlich alle Maßnahmen unter einem Investitionsvolumen von 25.000,- € als Investitionen unterhalb der Wertgrenze je Produkt zusammengefasst worden. Das entsprechende I-Produkt ist bei einer Investition unterhalb der Wertgrenze mit einer 99 am Ende versehen.

Alle Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 25.000,- € sind als einzelne Investitionsmaßnahmen ausgewiesen. Das entsprechende I-Produkt ist bei einer Investition oberhalb der Wertgrenze mit einer 01, 02, 03 ... versehen.

Zusätzlich enthält der Haushaltsplan wie bereits in den vergangenen Jahren eine (freiwillige) Übersicht aller Investitionen im Jahr 2023 sowie das Investitionsprogramm der Jahre 2024 bis 2026. Die entsprechende Übersicht ist dem Haushaltsplanentwurf 2023 im Anschluss an die Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen beigelegt.

2. Rechtsgrundlagen

Nach § 1 Abs. 2 S. 1 Nr. 1 KomHVO NRW ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Nach § 7 KomHVO NRW soll der Vorbericht einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen. Dabei sind die wesentlichen Zielsetzungen und Strategien der Planung für das Haushaltsjahr, das Vorjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung zu erläutern.

3. Jahres- und Gesamtabschlüsse der Stadt Winterberg

3.1. Jahresabschluss 2021

Der Jahresabschluss zum 31.12.2021 ist unter Berücksichtigung einer coronabedingten Isolierung in Höhe von 2.073.310,77 € ausgeglichen. Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2021 wird am 20.10.2022 in den Rat eingebracht. Der Rechnungsprüfungsausschuss wird sich in seiner Sitzung am

21.11.2022 mit dem Prüfbericht der WRG Audit GmbH beschäftigen. Die Feststellung des Jahresabschlusses erfolgt in der Ratssitzung am 16.12.2022. Danach erfolgt die Anzeige bei der Kommunalaufsicht des Hochsauerlandkreises und anschließend die öffentliche Bekanntmachung im Amtsblatt der Stadt Winterberg.

Die Schlussbilanz zum 31.12.2021 sowie die Ergebnis- und Finanzrechnung 2021 sind diesem Vorbericht als Anlage beigelegt.

3.2. Befreiung von der Aufstellung eines Gesamtabchlusses

Das 2. NKF-Entwicklungsgesetz sieht bei Vorliegen der Voraussetzungen gemäß § 116 a GO NRW vor, dass Kommunen den Gesamtabchluss ab dem Haushaltsjahr 2019 nicht mehr aufstellen müssen. Diese Voraussetzungen liegen bei der Stadt Winterberg vor, so dass der Rat der Stadt Winterberg in seiner Sitzung am 08.10.2020 (VV 118/2020) einstimmig beschlossen hat, ab dem Jahr 2019 auf die Aufstellung eines Gesamtabchlusses zu verzichten. Die formalen öffentlichen Beschlüsse hierzu muss der Rat von Jahr zu Jahr fassen. Dieser Beschluss soll in der Sitzung des Rates am 16.12.2022 für den Gesamtabchluss 2021 gefasst werden.

4. Haushalt 2023 der Stadt Winterberg

4.1 Allgemeine Erläuterungen zu Ergebnis- und Finanzplanung

4.1.1 Ergebnisplanung

Der Aufbau der Ergebnis- und Finanzpläne der Stadt Winterberg orientiert sich an den Mustern der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW).

Der Ergebnisplan stellt den Ressourcenverbrauch und das Ressourcenaufkommen einer Gemeinde in Form von Aufwendungen und Erträgen dar. Aufwendungen sind der in Geld bewertete Werteverzehr an Gütern und Dienstleistungen innerhalb eines Haushaltsjahres. Erträge sind der in Geld bewertete Wertezuwachs an Gütern und Dienstleistungen innerhalb eines Haushaltsjahres.

Für jedes Haushaltsjahr ist ein Gesamtergebnisplan für die in den kommunalen Einzelabschluss einzubeziehenden Fachämter aufzustellen und daneben Teilergebnispläne zu erstellen. Der Gesamtergebnisplan ist nach §§ 2 Abs. 1 bzw. 39 Abs. 1 KomHVO NRW wie folgt aufzubauen:

Nr.	Bezeichnung
1	Steuern und ähnliche Abgaben
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen
3	+ Sonstige Transfererträge
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen
7	+ sonstige ordentliche Erträge
8	+ aktivierte Eigenleistungen
9	+/- Bestandsveränderungen
10	= ordentliche Erträge
11	- Personalaufwendungen
12	- Versorgungsaufwendungen
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
14	- Bilanzielle Abschreibungen
15	- Transferaufwendungen
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen
17	= Ordentliche Aufwendungen
18	= Ordentliches Ergebnis
19	+ Finanzerträge
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen
21	= Finanzergebnis

22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit
23	+ Außerordentliche Erträge
24	- Außerordentliche Aufwendungen
25	= außerordentliches Ergebnis
26	= Jahresergebnis
27	- Globaler Minderaufwand
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand

Die einzelnen Positionen umfassen:

1. Steuern und ähnliche Abgaben

Unter Steuern sind nach § 3 der Abgabenordnung Geldleistungen zu verstehen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft; die Erzielung von Einnahmen kann Nebenzweck sein.

Praxis-Beispiel

Typische gemeindliche Steuern sind Grundsteuer A und B, Vergnügungssteuer, Hundesteuer und Gewerbesteuer.

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter den Begriff Zuwendungen fallen die Zuweisungen des öffentlichen Bereichs und die Zuschüsse des privaten Bereichs an die Kommune. Der mit der jeweiligen Zuwendung verbundene Verwendungszweck ist entscheidend für die Berücksichtigung in der Ergebnisrechnung bzw. Bilanz. Zuwendungen für investive Zwecke dürfen nur zeitanteilig in der Ergebnisrechnung berücksichtigt werden und sind ansonsten in den Sonderposten aus Zuwendungen einzustellen (§ 44 Abs. 5 KomHVO NRW). Konsumtive Zuwendungen fließen in voller Höhe in die Ergebnisrechnung ein.

Praxis-Beispiel

Allgemeine Zuwendungen Dritter, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, zweckfreie Spenden, anteilige Spenden zur Anschaffung von Vermögensgegenständen, zweckfreie Umlagen.

3. Sonstige Transfererträge

Hierbei handelt es sich um Erträge aus Finanzübertragungen anderer öffentlicher Bereiche an die Kommune, die nicht durch einen Leistungsaustausch verursacht werden. Die Finanzübertragung erfolgt in der Regel vielmehr zur Erstattung von Aufwendungen der Kommune für eine von ihr (ersatzweise) an einen Dritten erbrachte Leistung, ohne dass hierfür ein konkreter Auftrag des anderen öffentlichen Bereichs vorliegt.

Praxis-Beispiel

Schuldendiensthilfen, Kostenbeiträge, Ersatzleistungen, Aufwendungsersatz, übergeleitete Unterhaltsansprüche.

4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zählen insbesondere Gebühren und Beiträge bzw. Erträge aus der Auflösung von Gebühren- und Beitragssonderposten.

Benutzungsgebühren sollen nach dem Kostendeckungsgebot die voraussichtlichen Kosten der Einrichtung decken. Kostenüberdeckungen sind dabei innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen. Diese Kostenüberdeckungen sind im neuen kommunalen Rechnungswesen in einen Sonderposten für Gebührenausschlag einzustellen. Die sich aus der Auflösung dieser Sonderposten ergebenden Beträge sind als Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zu berücksichtigen.

Als Beiträge gelten nach § 8 Abs. 2 KAG NRW Geldleistungen, die dem Ersatz des Aufwandes für die Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen oder Anlagen, bei Straßen, Wegen und Plätzen auch für deren Verbesserung, jedoch ohne die laufende Unterhaltung und Instandsetzung, dienen. Da Beiträge zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen geleistet werden, sind in diesem Posten nur die Beiträge zu berücksichtigen, die sich aus der zeitanteiligen Auflösung des Sonderpostens für Beiträge ergebniswirksam niederschlagen.

Praxis-Beispiel

Verwaltungsgebühren, Straßenreinigungsgebühren, Abfallbeseitigungsgebühren, Kanalanschlussbeiträge, Erschließungsbeiträge.

5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Im Gegensatz zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich bei den privatrechtlichen um jene, die auf Rechtsgeschäfte zurückzuführen sind, die nach zivilrechtlichen Bestimmungen abgeschlossen werden.

Praxis-Beispiel

Erträge aus dem Verkauf von Waren, Erträge aus Vermietungs- und Verpachtungsgeschäften.

6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen stellen den Ersatz von Aufwendungen der Kommune dar, die ihr dadurch entstanden sind, dass sie im Auftrag eines Dritten gehandelt hat.

Praxis-Beispiel

Erstattung von Dritten, z.B. für Personalkosten usw..

7. Sonstige ordentliche Erträge

Der Posten "Sonstige ordentliche Erträge" stellt ein Auffangbecken für die Fälle dar, in denen die Erträge keinem der anderen Posten zugeordnet werden können.

Praxis-Beispiel

Säumniszuschläge, Erträge aus dem Verkauf von Anlagevermögen, Erträge aus Zuschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen.

8. Aktivierte Eigenleistungen

Aktivierte Eigenleistungen fallen bei der Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens durch eigene Mitarbeiter an. Der bei der Herstellung anfallende Personal-, Sach- und andere Aufwand wirkt sich zunächst ergebnismindernd aus. Bei diesen Herstellungsvorgängen wird jedoch Vermögen geschaffen, das in der Bilanz zu aktivieren ist. Dies erfolgt buchungstechnisch über die Berücksichtigung von Erträgen in Form von aktivierten Eigenleistungen. Diese stellen quasi die Gegenposition zu dem entstandenen Aufwand dar und neutralisieren ihn im Saldo der Ergebnisrechnung. Eigenleistungen können jedoch nur aktiviert werden, wenn sie die Merkmale des Herstellungskostenbegriffs erfüllen. Aufwendungen für Instandhaltungsmaßnahmen dürfen nicht aktiviert werden.

Praxis-Beispiel

Material- und Personalaufwand für eine selbst errichtete Feuerwache, eine selbst erstellte Maschine, einen selbst durchgeführten Schulanbau, eigene Anteile am Straßenneubau.

9. Bestandsveränderungen

Sie umfassen Erhöhungen oder Minderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen. Sie haben ähnliche Wirkung wie aktivierte Eigenleistungen. Sind am Ende des Haushaltsjahres mehr Erzeugnisse auf Lager als zu Beginn des Jahres, muss der Unterschiedsbetrag in der Bilanz aktiviert werden. Die Bestandsveränderung wirkt dann als Ertrag. Hat der Bestand abgenommen, ist in der Bilanz ein Abgang zu berücksichtigen; die Bestandsveränderung hat dann Aufwandscharakter.

Praxis-Beispiel

Der Bestand an zum Verkauf bestimmten Druckerzeugnissen hat sich gegenüber dem Vorjahr erhöht. Es ist eine ertragswirksame Bestandsveränderung zu berücksichtigen.

10. Ordentliche Erträge

Hier wird die Summe der Zeilen 1. bis 9. abgebildet.

11. Personalaufwendungen

Hierunter fallen Aufwendungen, die aus den Arbeits- und Beamtenverhältnissen zu aktiv beschäftigten Mitarbeitern entstehen.

Praxis-Beispiel

Löhne, Vergütungen, Bezüge, Sozialabgaben, geldwerte Sachzuwendungen, Lohnsteuer, Urlaubs- und Weihnachtsgeld, Aufwand für Pensionsrückstellungen aktiv beschäftigter Mitarbeiter.

12. Versorgungsaufwendungen

Hierunter fallen Aufwendungen, die auf ehemaligen Arbeits- und Beamtenverhältnissen beruhen.

Praxis-Beispiel

Versorgungsaufwendungen, Sozialabgaben, geldwerte Sachzuwendungen, Beihilfen, Aufwand für Pensionsrückstellungen ehemaliger Mitarbeiter.

13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unter diesen Posten fallen alle Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, die wirtschaftlich in einem engen Zusammenhang mit der Aufgabenerledigung stehen.

Praxis-Beispiel

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für Strom, Gas, Wasser und andere Energien, Unterhaltungsaufwand für Immobilien und Kraftfahrzeuge.

14. Bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen stellen die durch Abnutzung und sonstigen Werteverzehr anfallende Minderung des Wertes der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens dar.

Praxis-Beispiel

Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und Gebäude.

15. Transferaufwendungen

Transferaufwendungen sind Finanzübertragungen an andere öffentliche oder private Bereiche, die nicht durch einen Leistungsaustausch verursacht werden. Es handelt sich hierbei um Unterstützungsleistungen in Form von Sozialausgaben und Subventionen an private Bereiche sowie um Ersatzleistungen an öffentliche Bereiche.

Praxis-Beispiel

Zuweisungen an öffentliche Bereiche, Zuschüsse an private Bereiche, Schuldendiensthilfen, Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe an andere Einrichtungen.

16. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierbei handelt es sich um einen Auffangposten, dem der Aufwand der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit zuzuordnen ist, der unter keinen anderen Posten subsumiert werden kann.

Praxis-Beispiel

Mietaufwand, Büromaterial, Porto, Aus- und Fortbildungskosten, Fraktionszuwendungen, Aufwendungen für Rat und Ausschüsse, Verluste aus dem Verkauf von Anlagevermögen.

17. Ordentliche Aufwendungen

Hier wird die Summe der Zeilen 11. bis 16. abgebildet.

18. Ordentliches Ergebnis

Stellt das Ergebnis der Zeilen 10. und 17. dar.

19. Finanzerträge

Bei diesem Posten handelt es sich um Erträge aus Finanzanlagen, Wertpapieren, hingegebenen Darlehen und anderen verzinslichen Forderungen. Ergebniswirksam sind nicht die bloße Aufnahme und Rückzahlung der Finanzmittel, sondern der sich hieraus ergebende Differenzbetrag.

Praxis-Beispiel

Dividenden aus Aktien, Zinsen für Festgeldanlagen und Erträge aus Gewinnabführungsverträgen.

20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Diesem Posten sind Aufwendungen aus der Aufnahme von lang- und kurzfristigem Fremdkapital zuzuordnen. Ergebniswirksam sind nicht die reine Aufnahme und Rückzahlung von Verbindlichkeiten, sondern der jeweilige zu zahlende Unterschiedsbetrag aus aufgenommenem und zurückzuzahlendem Kapital.

Praxis-Beispiel

Zinsen, Disagio, Kreditbeschaffungskosten.

21. Finanzergebnis

Stellt das Ergebnis der Zeilen 19. und 20. dar.

22. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Stellt das Ergebnis der Zeilen 18. und 21. dar.

23. Außerordentliche Erträge

Hierunter fallen Erträge, die nicht den ordentlichen Erträgen zuzuordnen sind, da sie z. B. außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit auftreten.

24. Außerordentliche Aufwendungen

Hierunter fallen Aufwendungen, die nicht den ordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind, da sie z. B. außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit auftreten.

25. Außerordentliches Ergebnis

Stellt das Ergebnis der Zeilen 23. und 24. dar.

26. Jahresergebnis

Stellt das Ergebnis der Zeilen 22. und 25. dar.

27. Globaler Minderaufwand

Dieser Posten meint die Möglichkeit der pauschalen Kürzung von Aufwendungen gemäß dem 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz bis zu insg. 1 % der ordentlichen Aufwendungen unter Angabe des zu kürzenden Teilplans. Die Kürzung muss nicht gleichmäßig auf alle Teilplane verteilt werden. Auf die Ausführungen zum 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz zu Beginn des Vorberichts wird entsprechend verwiesen.

28. Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand

Stellt das Ergebnis der Zeilen 26. und 27. dar.

4.1.2 Finanzplanung

In den Finanzplänen wird der Zu- bzw. Abgang an Finanzmitteln in Form von Einzahlungen und Auszahlungen dargestellt. Auszahlungen sind Abflüsse, Einzahlungen Zuflüsse liquider Mittel innerhalb eines Haushaltsjahres. Die liquiden Mittel umfassen dabei sowohl Bar- als auch Buchgeld.

Für jedes Haushaltsjahr ist ein Gesamtfinanzplan aufzustellen. Daneben sind Teilfinanzpläne nach den örtlichen Festlegungen der Kommune aufzustellen; diese sind grundsätzlich nach Produktbereichen oder nach Verantwortungsbereichen zu gliedern (§ 4 Abs. 1 S. 2 KomHVO NRW). Der Gesamtfinanzplan ist nach §§ 3 Abs. 1 bzw. 40 Abs. 1 KomHVO NRW wie folgt aufzubauen:

Nr.	Bezeichnung
1	Steuern und ähnliche Abgaben
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen
7	+ sonstige Einzahlungen
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
10	- Personalauszahlungen

11	- Versorgungsauszahlungen
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen
14	- Transferauszahlungen
15	- Sonstige Auszahlungen
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln
40	Liquide Mittel

Auf eine Darstellung und Erläuterung der einzelnen Zeilen 1 bis 17 des Gesamtfinanzplans wird jedoch an dieser Stelle verzichtet, da die Darstellung des Finanzplanes der des Ergebnisplanes im Wesentlichen gleicht.

In den Teilfinanzplänen sind zusätzlich für die darin enthaltenen Investitionsmaßnahmen noch ergänzende Investitionspläne bzw. -nachweise beizufügen (§ 4 Abs. 4 KomHVO NRW). Generell sind in den Investitionsplänen zumindest die Maßnahmen, die oberhalb der vom Rat festzulegenden Wertgrenze liegen, einzeln auszuweisen. Die unterhalb einer solchen Wertgrenze liegenden Maßnahmen können zusammengefasst dargestellt werden. Diese Darstellung erfolgt in den Zeilen 18 bis 31 des jeweiligen Teilfinanzplans.

18. Zuwendungen Investitionsmaßnahmen

Dieser Posten umfasst die Zuweisungen und Zuschüsse für investive Maßnahmen in voller Höhe des Einzahlungsbetrages zum jeweiligen Zahlungszeitpunkt, auch wenn sie im Ergebnisplan bzw. in der Ergebnisrechnung nur zeitanteilig berücksichtigungsfähig sind.

Praxis-Beispiel

Einzahlungen aus Zuweisungen des Bundes oder Landes, z.B. zum Straßenbau im Bahnareal oder zu sonstigen Baumaßnahmen, wie z.B. bei der St. Georg-Schanze.

19. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

In dieser Position sind nur Einzahlungen zu berücksichtigen, die aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens herrühren. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen sind in dem dafür gesondert vorgesehenen Posten (Ziffer 20.) zu erfassen. Ein weiterer Posten für Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des immateriellen Anlagevermögens ist nicht vorgesehen. Soweit hierfür Bedarf besteht, könnte ein solcher gegebenenfalls zusätzlich eingerichtet werden.

Mit den Einzahlungen aus Anlageveräußerungen korrespondiert der Ergebnisposten "Sonstige ordentliche Erträge" (Ziffer 7.) in Höhe des ertragswirksamen Anteils sowie der jeweilige bilanzielle Posten des Anlagevermögens in Höhe des abgehenden Restbuchwertes der Anlage.

Praxis-Beispiel

Einzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken, Fahrzeugen, Büro- und Geschäftsausstattung.

20. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

Diesem Posten sind Einzahlungen zuzuordnen, wenn es sich um Verkäufe von Finanzanlagen handelt. Zur Abgrenzung zu den Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie des immateriellen Anlagevermögens sei auf die Ausführungen zu den Einzahlungen aus Sachanlageveräußerungen (Ziffer 19.) verwiesen.

Praxis-Beispiel

Einzahlungen aus dem Verkauf von Aktien, Ausleihungen, Beteiligungen, Anteilen an verbundenen Unternehmen.

21. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Dieser Posten umfasst die Einzahlungen aus Beiträgen. Diese finden sich wieder im zeitanteiligen Teil des ergebniswirksamen Postens der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte (Ziffer 4.) zuzüglich des Zugangs im bilanziellen Sonderposten für Beiträge.

Praxis-Beispiel

Einzahlungen aus grundstücksbezogenen Beiträgen für Straßenausbau-, Erschließungs- und Anschlussmaßnahmen.

22. Sonstige Investitionseinzahlungen

Bilden ein „Sammelbecken“ für nicht in die Zeilen 18. bis 21. zu klassifizierenden investiven Einzahlungen.

23. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Hier wird die Summe der Zeilen 18. bis 22. abgebildet.

24. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Hier werden Auszahlungen für den Grunderwerb der Stadt Winterberg dargestellt.

Praxis-Beispiel

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, z.B. als Bauland, Gewerbegrundstücke oder den Straßenbau.

25. Auszahlungen für Baumaßnahmen

Hier werden die Auszahlungen für alle Hoch- und Tiefbaumaßnahmen zusammengefasst.

Praxis-Beispiel

Auszahlungen für die Herstellung eines Verwaltungsgebäudes oder einer neuen Straße durch ein Bauunternehmen.

26. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Wie bei den Einzahlungen erfolgt auch bei den Auszahlungen eine Trennung in solche für Sach- und Finanzanlageerwerbungen. Zu den Auszahlungen für Sachanlageerwerbungen dieser Position gehören die an Dritte zu zahlenden Anschaffungs- oder Herstellungskosten für bewegliche und unbewegliche

Vermögensgegenstände. Diese Auszahlungen erhöhen das Sachanlagevermögen und sind daher auch in den entsprechenden Bilanzpositionen des Anlagevermögens als Zugänge wiederzufinden.

Praxis-Beispiel

Auszahlungen für die Anschaffung eines Feuerwehrfahrzeugs und für die Herstellung eines Verwaltungsgebäudes durch ein Bauunternehmen.

27. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Dieser Posten bildet das Gegenstück zu den Einzahlungen aus Finanzanlageveräußerungen (Ziffer 20.). Es handelt sich somit um Auszahlungen für den Erwerb von Aktien, Ausleihungen, Beteiligungen und Anteilen an verbundenen Unternehmen. Diese Auszahlungen finden in den jeweiligen Bilanzpositionen des Finanzanlagevermögens ebenfalls Niederschlag.

28. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Hier sind Zuwendungen aufgeführt, die die Stadt Winterberg einem Dritten auszahlt, um an einem Gebäude, dessen Eigentümer die Stadt Winterberg ist, Investitionen durchzuführen.

29. Sonstige Investitionsauszahlungen

Bilden ein „Sammelbecken“ für nicht in die Zeilen 24. bis 28. zu klassifizierenden investiven Auszahlungen.

30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Hier wird die Summe der Zeilen 24. bis 29. abgebildet.

31. Saldo aus Investitionstätigkeit

Stellt den Saldo der Zeilen 23. und 30. dar.

32. Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag

Stellt den Saldo der Zeilen 17. und 31. dar.

33. Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen

Hier werden alle Einzahlungen, die durch die Aufnahme oder durch den Rückfluss von investiven Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen ausgelöst werden, aufgeführt.

34. Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung

Unter diesen Posten werden alle Einzahlungen, die durch die Aufnahme oder durch den Rückfluss von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten) ausgelöst werden, dargestellt.

35. Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen

Hier werden alle Auszahlungen für die Tilgung und die Gewährung von investiven Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen aufgeführt.

36. Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung

Unter diesem Posten werden alle Auszahlungen für die Tilgung und die Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten) dargestellt.

37. Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Stellt den Saldo der Zeilen 33. bis 36. dar.

38. Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln

Stellt den Saldo der Zeilen 32. und 37. dar.

4.2. Einschätzung zur Haushaltssituation 2023 der Stadt Winterberg

Der vorliegende Entwurf des Haushalts 2023 der Stadt Winterberg zeigt die dramatischen Auswirkungen des Angriffskriegs von Wladimir Putin gegen die Ukraine seit dem 24.02.2022. Nur durch die v. g.

Erweiterung des NKF-CIG und die damit verbundene mögliche Isolierung in Höhe von rd. 1.064.750 € wird ermöglicht, dass die in den letzten Jahren aufgebaute Ausgleichsrücklage noch zum Ausgleich des Fehlbetrages im Jahr 2023 eingesetzt werden kann. **Ohne die v. g. Isolierung würde sich das Defizit im Jahr 2023 auf rd. 2,3 Mio. € belaufen. Im Jahresabschluss 2020 musste bereits eine Isolierung in Höhe von 1,753 Mio. € vorgenommen werden, im Jahresabschluss 2021 sind 2.073.310,77 € hinzugekommen. Nimmt man nun im nächsten Schritt die Isolierung von 1.064.750 € hinzu, ergeben sich Belastungen für die Folgejahre in Höhe von rd. 4,891 Mio. €, dies entspricht rd. 5 % der Allgemeinen Rücklage. Diese Ausführungen verdeutlichen die aktuelle Finanzsituation der Stadt Winterberg. Nach der Corona-Pandemie, die immer noch anhält, müssen nunmehr neben dem menschlichen Leid, welches selbstverständlich im Vordergrund steht, explodierende Energiekosten, steigende Baukosten, eine steigende Inflation konstatiert und über Kredite finanziert werden.**

Und dennoch, auch ohne NKF-CIG würde die Stadt Winterberg aufgrund der Höhe der Allgemeinen Rücklage nicht Gefahr laufen, in die Haushaltssicherung zu geraten.

Die Nebenrechnungen nach dem NKF-CIG stellt sich wie folgt dar:

Übersicht über die Isolierung

Jahr 2023:

Bezeichnung	Ansatz 2023 aus Planung 2022	Ansatz 2023	Betrag Isolierung
Energiekosten	771.450 €	1.489.000 €	717.550 €
Verlustabdeckung SZW	500.000 €	690.000 €	190.000 €
Schülerfahrtkosten	969.900 €	1.088.500 €	118.600 €
Treib- und Betriebsstoffe	99.100 €	137.700 €	38.600 €
Summe	2.340.450 €	3.405.200 €	1.064.750 €*

*** In Abhängigkeit der Haushaltsausführung 2023 können sich im Jahresabschluss höhere Isolierungsbeiträge ergeben. Auch wären, wie bereits beschrieben, auch noch coronabedingte Isolierungen im Jahr 2023 möglich, so dass auch hier die Haushaltsausführung 2023 abzuwarten bleibt.**

4.2.1 Digitalisierung der Schulen mit den Fördermitteln aus dem „DigitalPakt Schule“

Die Digitalisierung der Schulen einschließlich der damit zusammenhängenden „digitalen Pädagogik“ wird auch weiterhin für die kommunalen Haushalte eine der größten Zukunftsaufgaben bleiben, insbesondere auch mit Blick auf den dann damit verbundenen noch höheren Supportbedarf.

Die Stadt Winterberg hat aus dem „DigitalPakt Schule“ insgesamt für die Jahre 2020 & 2021 Fördermittel in Höhe von 607.531 € erhalten. Hierbei handelt es sich um eine 90%-ige Förderung von Bund und Land. Unter Berücksichtigung des 10%-igen Eigenanteils der Stadt Winterberg standen insoweit in den Jahren 2020 & 2021 Haushaltsmittel in Höhe von insgesamt 675.034 € bereit. Nach den Förderrichtlinien bestand die Möglichkeit, noch im Jahr 2022 die abschließenden Maßnahmen umzusetzen. Neben dem ursprünglichen „DigitalPaktSchule“ hatte die Landesregierung im Jahr 2020 zwei Sonderprogramme (digitale Endgeräte für Schülerinnen und Schüler sowie für Lehrerinnen und Lehrer) „aufgelegt“. Die Umsetzung ist hier bereits vollständig im Jahr 2020 erfolgt.

Nach gegenwärtigem Stand erhalten die Kommunen leider keine weiteren Mittel zur fortlaufenden Entwicklung der Digitalisierung der Schulen, so dass die Finanzverantwortung für zukünftige Ersatzbeschaffungen etc. vollständig bei der kommunalen Familie liegt. Aus Sicht der Verwaltung ist es jedoch unabdingbar, dass Bund und Land den Kommunen für die in den nächsten Jahren anfallenden Ersatzinvestitionen (Endgeräte, Whiteboards etc., die mit Mitteln aus dem DigitalPakt Schule finanziert werden konnten, müssen sukzessive immer wieder ersetzt werden, um nicht „stehen zu bleiben“) Mittel zur Verfügung stellen. Es wäre kein haltbarer Zustand, wenn die Kommunen als „letzter in der Kette“ wiederholt die Lasten alleine zu tragen hätten. Insoweit muss die Forderung noch und nöcher erhoben werden, die Kommunen hier nicht alleine zu lassen. Unabhängig davon sieht die mittelfristige Finanzplanung bis zum Jahr 2026 zunächst ausschließlich kommunale Mittel für notwendige Ersatzbeschaffungen vor.

Für den laufenden Support stehen befristet von 2021-2025 jährlich rd. 9.000 € Fördermittel für den Support zur Verfügung, jedoch decken diese Mittel die mit dem Support verbundenen Kosten (rd. 70.000 €) nur zu einem sehr geringen Teil ab. Insoweit kann auch dieser Zustand für die kommunale Familie als nicht ansatzweise zufriedenstellend bewertet werden.

4.2.2. Realsteuererträge

Im Haushalt 2022 werden im Bereich der Grundsteuern und der Gewerbesteuer folgende Ansätze veranschlagt:

Grundsteuer A	56.776 € (Vorjahr 56.776 €)
Grundsteuer B	3.100.000 € (Vorjahr 3.100.000 €)
Gewerbesteuer	5.500.000 € (Vorjahr 5.000.000 €)

4.2.3. Schlüsselzuweisungen 2023

Der Ansatz in Höhe von 4.068.525 € entspricht der Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2023 und errechnet sich somit wie folgt:

Ausgangsmesszahl	20.135.850,61 €
<u>./. Steuerkraftmesszahl</u>	<u>15.615.267,20 €</u>
Differenz	4.520.583,41 €
hiervon werden 90% als Schlüsselzuweisung gewährt	4.068.525,00 €

a) Zu hoher Soziallastenansatz

Da sog. FiFo-Gutachten zur Weiterentwicklung des kommunalen Finanzausgleichs führte zum Ergebnis, dass der bis 2013 angehobene Soziallastenansatz (ursprünglich betrug dieser bis zum Jahr 2010 3,9 Punkte) mit 15,3 Punkten deutlich zu hoch ist und vielmehr bei 12,4 Punkten liegen müsste. Entgegen aller vorherigen Ankündigungen wurde der Soziallastenansatz nicht auf 12,4 gesenkt, sondern im Jahr 2016 sogar noch von 15,76 auf 17,63 angehoben.

Ab dem GFG 2019 wurde der Soziallastenansatz auf 16,80 gesenkt, jedoch ist dieser Wert immer noch zu hoch und belastet deutlich den ländlichen Raum, und dies von Jahr zu Jahr! Das GFG 2023 sieht überdies eine Erhöhung des Soziallastenansatz von 18,56 auf 20,02 vor, sodass leider zur Kenntnis genommen werden muss, dass hier der ländliche Raum weiterhin und in 2023 sogar noch stärker benachteiligt wird.

b) Einwohnerveredlung im Gemeindefinanzausgleich

Die sog. Einwohnerveredlung im Rahmen der Berechnung der Schlüsselzuweisungen stößt bei den kleineren Städten und Gemeinden seit Jahren auf Kritik.

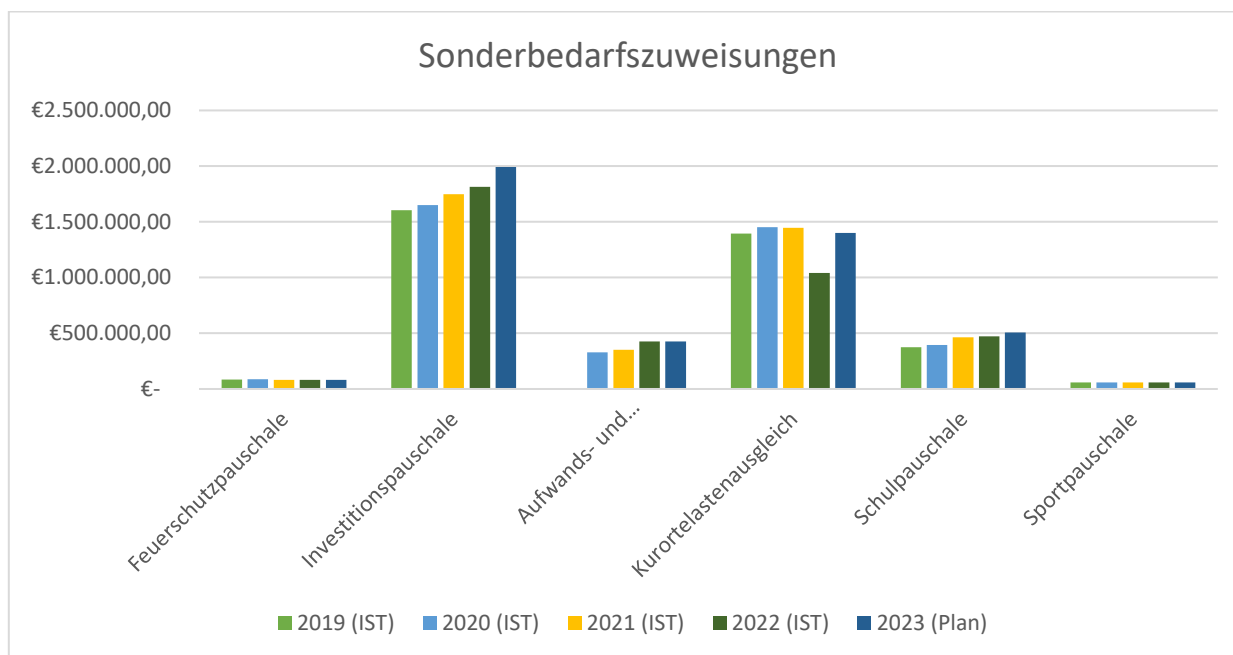
Was heißt Einwohnerveredlung?

Zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen wird u. a. auch ein sog. Hauptansatz gebildet. Die Höhe des Hauptansatzes richtet sich nach der Anzahl der Einwohner. Bei Kommunen bis 21.000 Einwohnern wird jeder Einwohner mit 1,0 gezählt. Je größer die Kommune ist, desto größer wird entsprechend auch der Faktor. Bei Kommunen oberhalb von 643.000 Einwohnern wird jeder Einwohner mit 1,63 (Vorjahre 1,57) gezählt. Dies bedeutet nichts anderes, als dass jeder Einwohner in Köln mit 1,63 gezählt wird, jeder Einwohner in Winterberg aber nur mit 1,0. Aus Sicht des Städte- und Gemeindebundes NRW und auch der kleinen Städte und Gemeinden in NRW sind diese seit Jahren andauernde unterschiedliche Gewichtung und die damit verbundene eklatante Benachteiligung nicht vertretbar. Durch diese Einwohnerveredlung ergeben sich weitere signifikante Verschlechterungen des kreisangehörigen Raumes. Diese bedürfen ebenfalls der politischen Bewertung.

Zu den unterschiedlichen fiktiven Hebesätzen zwischen dem kreisangehörigen und dem kreisfreien Raum wird auf die Ausführungen im Produkt 160101 verwiesen.

4.2.4. Sonderbedarfswzuweisungen

Zur vereinfachten Veranschaulichung der Entwicklung der Sonderbedarfswzuweisungen wird an dieser Stelle eine graphische Darstellung gewählt:



4.2.5. Kreis- und Jugendamtsumlage

Kreis- und Jugendamtsumlage sind jeweils ein v. H. -Satz von der Umlagegrundlage, die sich aus der Steuerkraftmesszahl und der Schlüsselzuweisung errechnet. Die Umlagegrundlage der Stadt Winterberg beträgt nach der vorliegenden Arbeitskreisrechnung 19.683.792 €.

Um an dieser Stelle Dopplungen zu vermeiden, wird ebenfalls auf die Begründungen im Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft verwiesen.

4.2.6. Abschreibung und ertragswirksame Auflösung von Sonderposten

Die Abschreibungen stellen im Rahmen des Ressourcenverbrauchskonzeptes des NKF's die Wertminderung von Vermögensgegenständen durch Abnutzung dar. Hierzu wurden sämtliche Vermögensgegenstände der Stadt Winterberg erfasst und bewertet. Unter Berücksichtigung der gemäß dem NKF-Gesetz bzw. den tatsächlichen Begebenheiten entsprechenden Nutzungsdauern ergeben sich somit jährliche Abschreibungen, die im Jahr 2023 insgesamt eine Bruttobelastung von 4.184.073 € (Zeile 14 der Ergebnisplanung) verursachen.

Sämtliche Zuwendungen und Beiträge, die die Stadt Winterberg in der Vergangenheit für abzuschreibende Wirtschaftsgüter erhalten hat, sind als sog. Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz zu erfassen. Gem. § 44 Abs. 5 KomHVO NRW müssen diese Sonderposten entsprechend der Abnutzung der geförderten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst werden. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind in der Positionszeile 2 des Ergebnisplanes „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ enthalten und betragen als Bruttowert in der Planung des Haushalts 2023 1.936.993 €, so dass sich eine Nettobelastung durch Abschreibungen bereinigt um die Sonderposten von 2.247.080 € ergibt. Es wird darauf hingewiesen, dass mit den Abschreibungen keine Geldströme, d. h. keine Liquiditätsabflüsse verbunden sind. Die Abschreibungen werden insoweit auch nur im Ergebnisplan und eben nicht im Finanzplan veranschlagt.

4.2.7 Aktuelle Situation im Bereich Flüchtlinge und Asyl

Die Auswirkungen der Flüchtlingskrise wird die Stadt Winterberg auch weiterhin in den Jahren 2023 ff. vor große Herausforderungen stellen. Um an dieser Stelle Dopplungen zu vermeiden, wird auf die Begründungen im Produkt 050103 Hilfe für Asylbewerber verwiesen.

4.3 Entwicklung der Vermögens- und Schuldensituation der Stadt Winterberg

4.3.1. Entwicklung der Vermögenssituation der Stadt Winterberg

Im Haushaltsplanentwurf 2023 sind Auszahlungen für Investitionen in Höhe von insgesamt 10.015.300 € veranschlagt. Die einzelnen Investitionsmaßnahmen sind diesem Haushaltsplan in einer Übersicht beigefügt. Weitere Ausführungen und Begründungen erfolgen in den einzelnen Produkten.

4.3.2. Entwicklung des Eigenkapitals der Stadt Winterberg

Die Ausgleichsrücklage beläuft sich zum 01.01.2022 auf 1.467.610,37 €. Der Wert der Allgemeinen Rücklage beläuft sich zum 01.01.2022 auf 98.264.560,11 €. Sollten die Prognosen des Haushaltes 2023 und der mittelfristigen Finanzplanung der Jahre 2024-2026 so eintreten, ergibt sich im dortigen Zeitraum eine Verringerung des Eigenkapitals in Höhe von rd. 7,9 Mio. €. Die beschriebene Isolierung ist hier bereits berücksichtigt.

4.3.3. Entwicklung der Verbindlichkeiten der Stadt Winterberg

Kredite für Investitionen

Stichtag	Schuldenstand
31.12.2017 gem. Jahresabschluss 2017	33.836.171,63 €
31.12.2018 gem. Jahresabschluss 2018	33.198.984,23 €
31.12.2019 gem. Jahresabschluss 2019	33.409.714,27 €
31.12.2020 gem. Jahresabschluss 2020	33.118.864,03 €
31.12.2021 gem. Jahresabschluss 2021	32.819.321,71 €
31.12.2022 gem. Haushaltsentwurf 2022	34.111.161,71 €*
31.12.2023 gem. Haushaltsentwurf 2023	38.096.241,71 €*

*die planmäßigen Tilgungen sind bereits in den einzelnen Werten enthalten

Die tabellarische Übersicht zeigt die geplante sprunghafte Neuverschuldung im Jahr 2023 bei den Investitionen für Kredite in Folge des Kriegs gegen die Ukraine. Wenn die Annahmen der Jahre 2024-2026 so eintreten, sind weitere neue Investitionskredite um Umfang von 8.804.000 € aufzunehmen. Durch einerseits verminderte Einnahmen und andererseits steigende Ausgaben steht aus der laufenden Verwaltungstätigkeit nicht genug Liquidität zur Verfügung, die zur Finanzierung der Investitionen eingesetzt werden kann. Im Gegenteil, ab dem Jahr 2023 ergibt sich planerisch seit dem Jahr 2018 wieder ein Bedarf an Kassenkrediten. Inwieweit die aktuell vorhandene Liquidität eingesetzt werden kann, um die Aufnahme von Krediten teilweise zu vermeiden, bleibt abzuwarten. Es zeichnet sich ab, dass sich die tatsächliche Liquiditätssituation im Jahr 2022 besser als die Planwerte gestaltet. Verlässliche Aussagen hierzu können zum gegenwärtigen Stand jedoch noch nicht erfolgen.

Die Entwicklung in den Folgejahren ist ebenfalls entsprechend abzuwarten.

Kredite zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)

Stichtag	Kreditsumme
31.12.2017 gem. Jahresabschluss 2017	4.500.000,00 €
31.12.2018 gem. Jahresabschluss 2018	3.000.000,00 €
31.12.2019 gem. Jahresabschluss 2019	0,00 €
31.12.2020 gem. Jahresabschluss 2020	0,00 €
31.12.2021 gem. Jahresabschluss 2021	0,00 €
31.12.2022 gem. Haushaltsentwurf 2022	0,00 €
31.12.2023 gem. Haushaltsentwurf 2023	1.091.520,00 €

In Folge des Kriegs gegen die Ukraine ergibt sich planerisch ebenfalls bei den Krediten zur Liquiditätssicherung ein Bedarf im Jahr 2023 in Höhe von 1.091.520 €, in den Jahren 2024-206 kommen in Summe

1.274.507 € hinzu. Auf die vorherigen Ausführungen zur aktuell vorhandenen Liquidität wird entsprechend verwiesen.

Nachrichtlich erfolgt an dieser Stelle die Ausweisung der Kreditverbindlichkeiten der Stadtwerke Winterberg AöR:

Schlussbilanz zum	Stadtwerke Winterberg AöR
31.12.2018	14.319.124,20 €
31.12.2019	15.088.410,71 €
31.12.2020	15.668.546,15 €
31.12.2021 (vorbehaltlich Jahresabschlussprüfung)	15.875.175,71 €
31.12.2022 (unter Berücksichtigung vorl. JA 2021 und Wirtschaftspl. 2022)	17.515.175,71 €

5. Gesamtfazit

Bürgermeister Michael Beckmann hat auf dem Jahresempfang der Stadt Winterberg am 12.08.2022 in Langewiese ausgeführt, dass wir uns aktuell nicht in einer Krise befinden, sondern dass mehrere Krisen (Krieg gegen die Ukraine mit den dortigen Folgen, Flüchtlingskrise, Inflation, Energiekrise, Corona-Krise) ineinandergreifen. Diese führen zu einer dramatischen Entwicklung der Kommunalfinanzen, wie der Entwurf des Haushalts 2023 und der mittelfristigen Finanzplanung der Jahren 2024-2026 zeigt.

In Folge der (noch) guten Entwicklung der Gewerbesteuer im laufenden Jahr 2022 brechen die Schlüsselzuweisungen im nächsten Jahr um rd. 1,6 Mio. € ein. Gleichzeitig prognostizieren nicht wenige Ökonomen und Finanzexperten für Deutschland eine Rezession mit der Folge, dass die gute Steuerentwicklung nicht als Maßstab für die Folgejahre herangezogen werden kann. Vor diesen Hintergründen hat sich die Verwaltung entschlossen, bei der Gewerbesteuer für das Jahr 2023 5,5 Mio. € (2022 = 5,0 Mio. €, aktueller Stand 5,9 Mio. €) zu veranschlagen.

In Folge der Energiekrise explodieren die Energiekosten um nahezu 100 % bzw. um nominal 717.500 € gegenüber der Finanzplanung im vergangenen Jahr. Die Inflation ist im gesamten städtischen Haushalt spürbar, die Zinsen steigen, die Baukosten gehen weiterhin stark nach oben usw.

All dies führt einem defizitären Haushalt im vollständigen Zeitraum von 2023-2026 mit Defiziten von insgesamt rd. 7,9 Mio. € und einer Neuverschuldung (Kassenkredite und Investitionskredite) von insgesamt rd. 15,2 Mio. €. Der vorstehende Haushaltsentwurf zeigt insoweit erneut, wie abhängig der Haushalt einer Kommune von der wirtschaftlichen Entwicklung ist.

Inhaltlich zeigt der vorliegende Haushaltsplanentwurf 2023 sowie die mittelfristige Finanzplanung 2024-2026 trotz der v. g. Auswirkungen der Krisen zahlreiche nachhaltige Akzente der finanzpolitischen Ausrichtung der Stadt Winterberg auf. In den Jahren 2023-2026 weisen allein die investiven Finanzpläne Investitionen in Höhe von 32.699.100 € aus. Die dortigen Investitionen in die Schulinfrastruktur, die Digitalisierung der Schulen, die Infrastruktur der Feuerwehr, in die Verbesserung der Gemeindestraßen sowie in die Breitbandversorgung etc. tragen zur nachhaltigen Fortentwicklung der Stadt Winterberg bei. Durch diese Investitionen werden neue Werte geschaffen. Darüber hinaus trägt die Stadt Winterberg durch diese Investitionen als öffentlicher Auftraggeber zur Förderung der konjunkturellen Entwicklung bei. Und unabhängig von den Folgen der Krisen müssen weiterhin an Bund und Land wiederholt, Jahr für Jahr die Forderungen herangetragen werden, die grundsätzliche strukturelle Unterfinanzierung und damit die „extrem finanzielle Schieflage“ der Kommunen durch die Bereitstellung erhöhter finanzieller Mittel zu beheben, insbesondere zur Abfederung der nach wie vor ungebremsst steigenden Sozialausgaben. Dies beinhaltet weiterhin die strikte Einhaltung des Konnexitätsprinzips (d. h. „wer die Musik bestellt, muss sie auch bezahlen“). Den Kommunen werden nach wie vor neue Aufgaben (zuletzt Umsetzung des OGS-Rechtsanspruchs, wo bis heute keine Angaben zu finanziellen Rahmenbedingungen für die Kommunen vorliegen) zugeteilt oder es zeigt sich an anderer Stelle, dass höhere kommunale Finanzierungsanteile (z. B. deutlich höhere Krankenhausumlage) auferlegt, die dafür notwendigen Finanzmittel jedoch nicht ausreichend zur Verfügung gestellt werden.

Schlussbilanz der Stadt Winterberg

zum 31.12.2021

Aktiva				Passiva			
	€	€	€		€	€	€
	<u>31.12.2020</u>		<u>31.12.2021</u>		<u>31.12.2020</u>		<u>31.12.2021</u>
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeinschaftlichen Leistungsfähigkeit	1.753.200,00		3.826.510,77				
1. Anlagevermögen				1. Eigenkapital			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	3.603.504,00		3.410.892,00	1.1 Allgemeine Rücklage	97.972.933,42		98.264.560,11
1.2 Sachanlagen				1.2 Ausgleichsrücklage	2.016.167,32		1.467.610,37
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				1.3 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	<u>-548.556,95</u>	99.440.543,79	<u>0,00</u>
1.2.1.1 Grünflächen	4.908.176,22		4.785.256,39				99.732.170,48
1.2.1.2 Ackerland	19.041,00		19.041,00	2. Sonderposten			
1.2.1.3 Wald, Forsten	43.623,00		43.623,00	2.1 für Zuwendungen	34.668.694,95		36.430.966,13
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>1.528.282,06</u>	6.499.122,28	<u>1.528.282,06</u>	2.2 für Beiträge	12.042.947,53		11.752.360,34
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				2.3 für den Gebührenaussgleich	<u>90.516,43</u>	46.802.158,91	<u>0,00</u>
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	387.259,00		372.947,00	3. Rückstellungen			
1.2.2.2 Schulen	16.817.508,40		16.258.327,40	3.1 Pensionsrückstellungen	15.007.049,00		14.772.650,00
1.2.2.3 Wohnbauten	471.667,00		471.667,00	3.2 Instandhaltungsrückstellungen	485.250,46		442.564,82
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	<u>28.493.468,97</u>	46.169.903,37	<u>27.960.711,97</u>	3.3 Sonstige Rückstellungen	<u>761.251,29</u>	16.253.550,75	<u>766.494,53</u>
1.2.3 Infrastrukturvermögen							15.981.709,35
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.379.539,36		8.753.756,61	4. Verbindlichkeiten			
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	5.664.460,19		5.538.643,19	4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	39.071,00		160.965,75	4.1.1 von Kreditinstituten	33.118.864,03		32.819.321,71
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	29.681.884,54		29.329.632,54	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00		0,00
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	<u>1.359.752,00</u>	45.124.707,09	<u>1.325.835,00</u>	4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.140.875,26		1.530.022,52
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	8.560,00		5.365,00	4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	19.847,61		-13.304,03
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	93.811,00		91.857,00	4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	13.143.727,27		12.728.982,41
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.195.300,29		3.518.996,29	4.6 Erhaltene Anzahlungen	<u>112.765,67</u>	47.536.079,84	<u>112.765,67</u>
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.159.934,25		2.618.262,84				47.177.788,28
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.601.615,05		7.854.123,71	5. Passive Rechnungsabgrenzung		1.178.843,02	910.056,91
1.3 Finanzanlagen							
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	35.886.365,76		35.965.112,90				
1.3.2 Beteiligungen	566.541,45		566.541,45				
1.3.3 Sondervermögen	42.206.386,13		42.206.386,13				
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	122.986,50		122.986,50				
1.3.5 Ausleihungen							
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	<u>8.237.276,25</u>	87.019.556,09	<u>8.148.856,25</u>				
2. Umlaufvermögen							
2.1 Vorräte							
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	32.744,11		39.488,59				
2.1.2 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke	<u>783.753,21</u>	816.497,32	<u>497.090,30</u>				
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen							
2.2.1.1 Gebühren	93.655,42		89.374,88				
2.2.1.2 Beiträge	268.444,51		174.362,39				
2.2.1.3 Steuern	527.842,99		1.051.320,12				
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.308.783,94		1.388.859,97				
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	<u>570.299,83</u>	2.769.026,69	<u>339.203,93</u>				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen							
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	250.064,19		351.094,19				
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	179.211,12		153.436,78				
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	405.888,28		15.826,76				
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00		-729,63				
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	<u>82.591,20</u>	917.754,79	<u>0,00</u>				
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		2.079.578,14	1.926.110,36				
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00				
2.4 Liquide Mittel	1.330.302,13		981.386,85				
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	68.803,82		93.646,25				
Bilanzsumme	211.211.176,31		211.985.051,49	Bilanzsumme	211.211.176,31		211.985.051,49

ERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021
Kommune Gesamt: 480

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	15.967.671,84	17.480.799,00	17.133.035,22	-347.763,78
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.690.205,27	9.675.744,00	9.019.448,38	-656.295,62
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	4.212.043,14	4.527.300,00	3.686.168,19	-841.131,81
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	656.433,75	640.300,00	684.564,53	44.264,53
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.991.115,99	1.875.030,00	2.680.552,93	805.522,93
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.242.120,55	813.600,00	821.334,00	7.734,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	93.293,78	94.900,00	16.245,49	-78.654,51
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	33.852.884,32	35.107.673,00	34.041.348,74	-1.066.324,26
11 Personalaufwendungen	-5.854.822,60	-5.890.609,00	-5.919.089,96	-28.480,96
12 Versorgungsaufwendungen	-2.012.738,15	-685.798,00	-543.202,17	142.595,83
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.272.534,09	-8.537.100,00	-7.785.602,36	751.497,64
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.962.771,00	-3.927.516,00	-4.106.156,89	-178.640,89
15 Transferaufwendungen	-11.863.487,06	-12.424.006,00	-12.354.250,10	69.755,90
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.904.866,53	-5.845.385,00	-5.228.128,19	617.256,81
17 Ordentliche Aufwendungen	-35.871.219,43	-37.310.414,00	-35.936.429,67	1.373.984,33
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.018.335,11	-2.202.741,00	-1.895.080,93	307.660,07
19 Finanzerträge	418.476,48	418.498,00	418.476,48	-21,52
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-701.898,32	-583.200,00	-596.706,32	-13.506,32
21 FINANZERGEBNIS	-283.421,84	-164.702,00	-178.229,84	-13.527,84
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-2.301.756,95	-2.367.443,00	-2.073.310,77	294.132,23
23 Außerordentliche Erträge	1.753.200,00	1.500.000,00	2.073.310,77	573.310,77
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	1.753.200,00	1.500.000,00	2.073.310,77	573.310,77
26 JAHRESERGEBNIS	-548.556,95	-867.443,00	0,00	867.443,00
27 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
28 JAHRESERG. n. Abzug glob. Minderaufw.	-548.556,95	-867.443,00	0,00	867.443,00
NACHRICHTLICH: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage				
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	776.327,63	776.327,63
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-360.809,90	0,00	-484.700,94	-484.700,94
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
31 VERRECHNUNGSSALDO	-360.809,90	0,00	291.626,69	291.626,69

FINANZRECHNUNG Jahr 2021
Kommune Gesamt: 480

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	15.957.650,85	17.480.799,00	16.702.601,83	-778.197,17
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.812.037,39	7.759.342,00	6.938.469,41	-820.872,59
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	4.054.482,16	4.567.300,00	3.808.254,27	-759.045,73
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	702.729,78	640.300,00	636.747,39	-3.552,61
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.819.862,35	1.875.030,00	2.841.485,79	966.455,79
7 Sonstige Einzahlungen	1.239.557,47	1.100.460,00	1.322.381,09	221.921,09
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	781.673,85	995.743,00	744.518,15	-251.224,85
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.367.993,85	34.418.974,00	32.994.457,93	-1.424.516,07
10 Personalauszahlungen	-5.785.693,05	-5.839.609,00	-5.816.285,85	23.323,15
11 Versorgungsauszahlungen	-605.687,81	-634.798,00	-722.337,03	-87.539,03
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-6.220.335,97	-8.638.260,00	-7.535.652,24	1.102.607,76
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-713.254,26	-583.200,00	-606.485,45	-23.285,45
14 Transferauszahlungen	-11.808.445,72	-12.424.006,00	-12.050.600,33	373.405,67
15 Sonstige Auszahlungen	-6.312.616,01	-6.929.690,00	-6.443.350,23	486.339,77
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-31.446.032,82	-35.049.563,00	-33.174.711,13	1.874.851,87
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	921.961,03	-630.589,00	-180.253,20	450.335,80
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	2.413.749,84	5.327.315,00	2.829.244,56	-2.498.070,44
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	588.890,17	630.000,00	769.439,55	139.439,55
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	288.123,77	574.000,00	425.676,88	-148.323,12
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	388.420,00	0,00	88.420,00	88.420,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	3.679.183,78	6.531.315,00	4.112.780,99	-2.418.534,01
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-391.020,95	-129.000,00	-511.157,41	-382.157,41
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.914.238,74	-6.480.595,00	-1.882.224,80	4.598.370,20
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.209.090,50	-1.363.056,00	-1.490.465,53	-127.409,53
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-78.747,14	-78.747,14
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-300.000,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.814.350,19	-7.972.651,00	-3.962.594,88	4.010.056,12
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-135.166,41	-1.441.336,00	150.186,11	1.591.522,11
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	786.794,62	-2.071.925,00	-30.067,09	2.041.857,91
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	1.977.000,00	3.718.625,00	2.160.000,00	-1.558.625,00
34 Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	7.720.000,00	0,00	6.360.000,00	6.360.000,00
35 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	-2.504.361,24	-2.277.289,00	-2.412.912,32	-135.623,32
36 Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	-7.720.000,00	0,00	-6.360.000,00	-6.360.000,00
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-527.361,24	1.441.336,00	-252.912,32	-1.694.248,32
38 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	259.433,38	-630.589,00	-282.979,41	347.609,59
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	870.938,12	0,00	1.330.302,13	1.330.302,13
40 Bestand an fremden Finanzmitteln	199.930,63	0,00	-65.935,87	-65.935,87
41 LIQUIDE MITTEL	1.330.302,13	-630.589,00	981.386,85	1.611.975,85

Bewirtschaftungsregeln zu den Budgets

Im Sinne des § 4 Absatz 5 KomHVO NRW gelten folgende Regelungen:

1. Als Budget werden im Sinne des § 21 KomHVO NRW jeweils die einzelnen Teilergebnis- und Teilfinanzpläne der 66 Produkte gebildet.
2. In den gebildeten Budgets ist jeweils die Summe der Erträge und Aufwendungen bzw. der Einzahlungen und Auszahlungen für die Haushaltsführung verbindlich. Innerhalb eines Budgets können Mehrerträge/Mehreinzahlungen die Ermächtigungen zu Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen erhöhen. Gleichwohl können Mindererträge/Mindereinzahlungen bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen/Auszahlungen vermindern.
3. Ausdrücklich ausgenommen aus der Regelung unter Ziffer 1+2 sind die Personalaufwendungen, Aufwendungen für Abschreibungen, Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen bzw. -auszahlungen in den einzelnen Produkten werden zu einem eigenständigen Budget zusammengezogen.
4. Nach Rücksprache mit der Finanzabteilung können im Einzelfall bei Bedarf auch Budgets auf Produktgruppenebene gebildet werden.
5. Die Budgetverantwortlichen haben umgehend über ungeplante Entwicklungen ihrer Budgets zur berichten.
6. Die Budgetverantwortlichen haben quartalsweise über Entwicklungen ihrer Budgets zur berichten.
7. Die Finanzabteilung ist unverzüglich zu unterrichten, wenn die Entwicklung des Budgets absehbar zu einer über- oder außerplanmäßigen Überschreitung im Sinne des § 83 GO NRW führt.

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1000 EUR				
	2023	2024	2025	2026	2027 und Folgejahre
1	2	3	4	5	6
2023		4.721,0	2.220,0		
Summe		4.721,0			

Verpflichtungsermächtigung im Haushalt 2023 zugunsten:

I01080118 (Umbau/Erweiterung Gymnasium) = 2.500.000 € (2024) und 2.220.000 € (2025)

I01080119 (Investition Neubau Feuerwehrhaus Züschchen) = 700.000 € (2024)

I09010108 IISEK-Projekt Neue Mitte Niedersfeld) = 155.000 € (2024)

I12010124 (Ausbau Buchenweg, Winterberg) = 1.221.000 € (2024)

I12010178 (Erschließung Im Geiselland, Züschchen) = 95.000 € (2024)

I12010185 (Erweiterung Baugebiet „An der Ebenau, Züschchen) = 50.000 € (2024)

**Übersicht Investitionen 2023 sowie Investitionsprogramm 2024-2026
(Brutto-Veranschlagung, d. h. ohne Abzug Fördermittel, Beiträgen etc.)
-keine Pflichtanlage-**

Produkt	Maßnahmen	2023	2024	2025	2026
I01040201	Investition Fahrzeug Bauhof	220.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
I01040299	Investitionen unterhalb der We	8.000,00	0,00	0,00	0,00
I01060199	Investitionen unterhalb der We	95.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
I01060399	Investitionen unterhalb der We	61.000,00	152.000,00	245.000,00	258.000,00
I01080106	Schulfachräume	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00
I01080116	Bau Lagerhalle Bauhof	200.000,00	0,00	0,00	0,00
I01080118	Umbau /Erweiterung Gymnasium	250.000,00	2.500.000,00	2.220.000,00	0,00
I01080119	Neubau Feuerwehrhaus Züschen	1.800.000,00	700.000,00	0,00	0,00
I01080120	Neubau Feuerwehrhaus Neuastenberg	0,00	200.000,00	600.000,00	0,00
I01080121	Neubau Feuerwehrhaus Langewiese	0,00	0,00	65.000,00	200.000,00
I01080122	Investition Schulen	350.000,00	750.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
I01080123	Errichtung von PV Anlagen auf städtischen Gebäuden	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
I01080199	Investitionen unterhalb der We	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
I01080201	Investitionen Grundstücke	300.000,00	200.000,00	120.000,00	200.000,00
I02010101	Modifizierung Bremberg Parkplatz	210.100,00	0,00	0,00	0,00
I02030199	Investitionen unterhalb der We	0,00	0,00	10.000,00	0,00
I02070118	Investition Fahrzeug TSF-W Lw.	227.000,00	0,00	0,00	0,00
I02070119	Investition Fahrzeug DLK 23-12	425.000,00	0,00	0,00	0,00
I02070120	Investition HLF 10 Siedlinghausen	0,00	140.000,00	285.000,00	0,00
I02070121	Investition ELW 1 Winterberg	0,00	0,00	97.500,00	97.500,00
I02070122	Investition TSF-W Altastenberg	0,00	0,00	120.000,00	140.000,00
I02070123	Investition KdoW Siedlinghausen	0,00	0,00	0,00	75.000,00
I02070199	Investitionen unterhalb der We	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
I02070299	Investitionen unterhalb der We	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00
I03010199	Investitionen unterhalb der We	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
I03010399	Investitionen unterhalb der We	13.100,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00
I03010599	Investitionen unterhalb der We	11.400,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00
I04010199	Investition unterhahn der WE	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
I06020199	Investitionen unterhalb der We	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
I07010199	Investitionen unterhalb der We	15.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
I08010103	Modernisierung Schanzenpark	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
I09010105	INV Leader/Stadts./Dorfern.	20.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00
I09010108	ISEK-Projekt Neue Mitte Niedersfeld	255.500,00	155.000,00	0,00	0,00
I09010110	Verbesserung der Breitbandversorgung in Winterberg	305.000,00	305.000,00	200.000,00	200.000,00
I09010114	Begegnungsraum Züschen	225.700,00	0,00	0,00	0,00
I09010116	Entwicklung Kirmesplatz	63.000,00	0,00	0,00	0,00
I09010121	IKEK-Projekt Altastenberg Haus des Gastes	100.000,00	0,00	0,00	0,00
I09010123	Immobilien- u Flächennutzung Modul B Schrottimmobilen	98.500,00	0,00	0,00	0,00
I09010124	Maßnahmen Ideenspeicher IKEK/ISEK	20.000,00	0,00	0,00	0,00
I09010125	ISEK-Projekt Multifunktionaler Aufenthalts- und Begegnungsort Winterberg	243.200,00	0,00	0,00	0,00
I09010128	Leader Projekt "Helletal" Winterberg	50.000,00	100.000,00	0,00	0,00
I09010129	IKEK Projekt Hildfeld	25.000,00	0,00	0,00	0,00
I11010199	Investitionen unterhalb der We	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
I12010124	Ausbau Buchenweg	629.000,00	1.221.000,00	0,00	0,00
I12010161	Erschließung "Erlenweg", W	390.000,00	0,00	0,00	0,00
I12010166	Ausbau "Auf dem Deich", Gb	0,00	0,00	155.000,00	331.500,00
I12010167	Radwegverbindung Wtbg. - Neuastenberg	1.120.000,00	0,00	0,00	0,00
I12010168	Neubau Stützmauern	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
I12010169	Ausbau "Von-Stein-Straße", Sh	45.000,00	455.000,00	0,00	0,00
I12010170	Ausbau Mittelstraße, Zü	0,00	265.000,00	367.000,00	0,00
I12010171	Ausbau "Kiefernweg", W	0,00	0,00	180.000,00	307.500,00
I12010173	behindertenger. Ausbau Bushaltestellen	390.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
I12010176	Erweiterung Baugebiet "Dumel"	50.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00
I12010178	Erschließung "Im Geiselland", Zü	380.000,00	95.000,00	0,00	0,00
I12010180	Ruhrtalradweg und andere Radwege	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
I12010181	Ausbau "Franziskusstraße", Wi	0,00	0,00	290.000,00	0,00
I12010182	Ausbau "Fichtenweg", Wi	0,00	0,00	0,00	385.000,00
I12010184	Erneuerung Bordsteinanlage Gehweg Mollseifen	25.000,00	0,00	0,00	0,00
I12010185	Erweiterung Baugebiet "An der Ebenau", Züschen	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
I12010186	Erweiterung Baugebiet "In den Riegeln", Altastenberg	25.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
I12010187	Neubau Brücken	20.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
I12010188	Verlängerung Gehweganlage B480 OD Niedersfeld	0,00	200.000,00	0,00	0,00
I12010199	Investitionen unterhalb der We	30.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
I12010199	Investitionen unterhalb der We	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
I12010202	Ausführung Wegenetzkonzept	715.000,00	715.000,00	166.700,00	166.700,00
I12040299	Investitionen unterhalb der We	28.500,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
I13010102	Investition Renaturierung Wass	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
I13010103	Investition Renaturierung "Ruhr"	17.500,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
I13010199	Investition Renaturierung Wass	62.500,00	110.000,00	60.000,00	60.000,00
I13010201	Investition Fahrzeug Grünflächen	58.000,00	0,00	0,00	0,00
I13010210	Investition Kurverbindender Weg	95.000,00	0,00	0,00	0,00
I13010211	Investition Weg hinter Musikmuschel	0,00	80.000,00	0,00	0,00
I13010299	Investitionen unterhalb der We	27.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
I13020199	Investitionen unterhalb der We	40.000,00	20.000,00	9.000,00	9.000,00
		10.015.300,00	10.121.800,00	7.876.000,00	4.686.000,00

Verbindlichkeitspiegel gemäß NKF/Nordrhein-Westfalen

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjah- res 31.12.2021	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjah- res 01.01.2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjah- res 31.12.2023
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
1. Anleihen			
1.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für In- vestitionen	32.819.321,71€	34.111.161,71 €**	38.096.241,71 €**
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden (GV)			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Be- reich/ZVK			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt	32.819.321,71 €	34.111.161,71 €	38.096.241,71 €
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	32.819.321,71 €	34.111.161,71 €	38.096.241,71 €
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	1.091.520,00 €
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00 €	0,00 €	1.091.520,00 €
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich- kommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.530.022,52 €	1.530.022,52 €	1.530.022,52 €
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistun- gen	-13.304,03 €	-13.304,03 €	-13.304,03 €
7. Sonstige Verbindlichkeiten	12.728.982,41 €	12.484.850,38 €	12.215.506,02 €
8. Erhaltene Anzahlungen	112.765,67 €	112.765,67 €	112.765,67 €
9. Summe aller Verbindlichkeiten	47.177.788,28 €	48.225.496,25 €	53.032.751,89 €
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften u. a. *)	98.621,07 €	98.621,07 €	98.621,07 €

*) ohne die Gewährträgerschaft für Kredite der AöR gem. § 114a Abs. 5 GO NW

**) Werte gemäß Haushaltsplanung – siehe Hinweise zur Liquidität im Vorbericht

Eigenkapitalspiegel

	Ergebnis 2021 gem. Jahresabschluss	Ansatz 2021 gem. HH 2022	Planung 2023 gem. HH-Entwurf 2023	Planung 2024 gem. HH-Entwurf 2023	Planung 2025 gem. HH-Entwurf 2023	Planung 2026 gem. HH-Entwurf 2023
Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	- €	- €	- 1.257.288,00 €	- 2.370.134,00 €	- 2.090.920,00 €	- 2.158.027,00 €
1. Abdeckung durch Ausgleichsrücklage						
Bestand zum 31.12. des Vorjahres	2.016.167,32 €	1.467.610,37 €	1.467.610,37 €	1.467.610,37 €	210.322,37 €	- €
Verrechnung des Vorjahresergebnisses	- 548.556,95 €	- €	- €	- 1.257.288,00 €	- 210.322,37 €	- €
Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres	1.467.610,37 €	1.467.610,37 €	1.467.610,37 €	210.322,37 €	- €	- €
2. Abdeckung durch allg. Rücklage						
Bestand zum 31.12. des Vorjahres	97.972.933,42 €	98.264.560,11 €	98.264.560,11 €	98.264.560,11 €	98.264.560,11 €	96.104.748,48 €
Verrechnung des Vorjahresergebnisses	291.626,69 €	- €	- €	- €	- €	- €
Verrechnungen mit der allg. Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	- €					
Verrechnungen mit der allg. Rücklage nach § 96 Abs. 1 GO NRW im Haushaltsjahr	- €			- 2.159.811,63 €	- 2.090.920,00 €	
Veränderung der Sonderrücklage	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres	98.264.560,11 €	98.264.560,11 €	98.264.560,11 €	98.264.560,11 €	96.104.748,48 €	94.013.828,48 €

WINTERBERG®

Gesamtergebnisplan

ERGEBNISPLAN Jahr 2023**Kommune Gesamt: 480**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	17.133.035,22	18.166.476	19.015.576	19.841.176	20.518.576	21.224.276
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.019.448,38	10.735.101	9.104.431	9.023.087	9.126.064	9.316.864
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	3.686.168,19	4.731.000	4.919.100	4.919.100	4.920.100	4.920.100
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	684.564,53	772.200	853.558	640.400	640.400	640.400
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.680.552,93	1.787.000	1.618.200	1.630.200	1.632.300	1.618.200
7 Sonstige ordentliche Erträge	821.334,00	813.900	742.900	742.900	742.900	742.900
8 Aktivierte Eigenleistungen	16.245,49	164.900	166.800	168.800	170.800	172.800
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	34.041.348,74	37.170.577	36.420.565	36.965.663	37.751.140	38.635.540
11 Personalaufwendungen	-5.919.089,96	-6.097.741	-6.425.457	-6.551.866	-6.683.503	-6.815.019
12 Versorgungsaufwendungen	-543.202,17	-659.421	-616.829	-616.829	-616.829	-616.829
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.785.602,36	-7.880.780	-8.183.430	-8.217.549	-8.325.652	-8.571.299
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.106.156,89	-4.027.370	-4.184.073	-4.120.367	-4.068.915	-4.068.915
15 Transferaufwendungen	-12.354.250,10	-12.438.620	-13.382.920	-13.839.620	-14.135.120	-14.584.520
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.228.128,19	-6.578.160	-6.248.714	-6.039.660	-5.866.960	-5.849.660
17 Ordentliche Aufwendungen	-35.936.429,67	-37.682.092	-39.041.423	-39.385.891	-39.696.979	-40.506.242
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.895.080,93	-511.515	-2.620.858	-2.420.228	-1.945.839	-1.870.702
19 Finanzerträge	418.476,48	412.891	912.891	912.891	912.891	912.891
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-596.706,32	-542.100	-614.071	-862.797	-1.057.972	-1.200.216
21 FINANZERGEBNIS	-178.229,84	-129.209	298.820	50.094	-145.081	-287.325
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-2.073.310,77	-640.724	-2.322.038	-2.370.134	-2.090.920	-2.158.027
23 Außerordentliche Erträge	2.073.310,77	640.724	1.064.750	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	2.073.310,77	640.724	1.064.750	0	0	0
26 ERGEBNIS	0,00	0	-1.257.288	-2.370.134	-2.090.920	-2.158.027
27 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28 JAHRESERG. n. Abzug glob. Minderaufw.	0,00	0	-1.257.288	-2.370.134	-2.090.920	-2.158.027

WINTERBERG[®]

Gesamtfinanzplan

FINANZPLAN Jahr 2023
Kommune Gesamt: 480

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	16.702.601,83	18.166.476	19.015.576	19.841.176	20.518.576	21.224.276
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.938.469,41	8.822.400	7.167.438	7.099.400	7.210.300	7.401.100
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	3.808.254,27	4.771.000	4.959.100	4.959.100	4.960.100	4.960.100
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	636.747,39	777.200	808.558	640.400	640.400	640.400
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.841.485,79	1.787.000	1.618.200	1.630.200	1.622.300	1.618.200
7 Sonstige Einzahlungen	1.322.381,09	1.106.600	1.131.550	1.141.050	1.141.050	1.141.050
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	744.518,15	908.828	1.337.541	1.208.091	1.215.791	1.223.891
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.994.457,93	36.339.504	36.037.963	36.519.417	37.308.517	38.209.017
10 Personalauszahlungen	-5.816.285,85	-6.046.741	-6.374.457	-6.500.866	-6.632.503	-6.764.019
11 Versorgungsauszahlungen	-722.337,03	-608.421	-565.829	-565.829	-565.829	-565.829
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-7.535.652,24	-8.015.280	-8.223.792	-8.299.992	-8.408.837	-8.605.379
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-606.485,45	-542.100	-614.071	-862.797	-1.057.972	-1.200.216
14 Transferauszahlungen	-12.050.600,33	-12.438.620	-13.382.920	-13.839.620	-14.135.120	-14.584.520
15 Sonstige Auszahlungen	-6.443.350,23	-7.609.397	-7.968.414	-6.991.510	-6.854.910	-6.875.710
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-33.174.711,13	-35.260.559	-37.129.483	-37.060.614	-37.655.171	-38.595.673
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-180.253,20	1.078.945	-1.091.520	-541.197	-346.654	-386.656
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	2.829.244,56	5.755.810	5.223.620	4.986.200	3.306.100	3.456.400
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	769.439,55	437.500	287.500	300.000	625.000	350.000
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	425.676,88	631.300	519.100	481.100	325.000	50.000
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	88.420,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	4.112.780,99	6.824.610	6.030.220	5.767.300	4.256.100	3.856.400
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-511.157,41	-175.000	-305.000	-205.000	-125.000	-205.000
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.882.224,80	-7.299.195	-8.084.900	-8.971.000	-6.432.700	-3.429.700
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.490.465,53	-1.721.200	-1.625.400	-945.800	-1.318.300	-1.051.300
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-78.747,14	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.962.594,88	-9.195.395	-10.015.300	-10.121.800	-7.876.000	-4.686.000
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	150.186,11	-2.370.785	-3.985.080	-4.354.500	-3.619.900	-829.600
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-30.067,09	-1.291.840	-5.076.600	-4.895.697	-3.966.554	-1.216.256
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.160.000,00	4.214.113	6.710.080	11.863.094	5.582.577	2.816.380
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	6.360.000,00	0	1.091.520	541.197	346.654	386.656
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-2.412.912,32	-2.922.273	-2.725.000	-7.508.594	-1.962.677	-1.986.780
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	-6.360.000,00	0	0	0	0	0
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-252.912,32	1.291.840	5.076.600	4.895.697	3.966.554	1.216.256
38 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-282.979,41	0	0	0	0	0
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.264.366,26	981.386,85	981.386,85	981.386,85	981.386,85	981.386,85
40 LIQUIDE MITTEL	981.386,85	981.386,85	981.386,85	981.386,85	981.386,85	981.386,85



Produkthaushalt nach Produktbereichen

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	723.807,46	729.951	764.048	763.993	761.249	761.249
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	12.535,00	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	302.578,99	247.000	247.000	247.000	247.000	247.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222.802,49	175.600	170.200	170.200	170.200	170.200
7 Sonstige ordentliche Erträge	894.043,46	100.900	100.900	100.900	100.900	100.900
8 Aktivierte Eigenleistungen	16.245,49	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	2.172.012,89	1.343.951	1.372.648	1.372.593	1.369.849	1.369.849
11 Personalaufwendungen	-2.910.279,77	-3.053.146	-3.301.823	-3.331.278	-3.399.902	-3.500.197
12 Versorgungsaufwendungen	-346.935,17	-462.760	-452.463	-452.463	-452.463	-452.463
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.206.169,45	-2.826.900	-3.144.600	-3.130.450	-3.272.245	-3.469.937
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.627.899,22	-1.593.675	-1.626.406	-1.597.245	-1.574.741	-1.574.741
15 Transferaufwendungen	-38.330,00	-58.330	-58.330	-58.330	-58.330	-58.330
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.276.509,49	-1.793.310	-1.900.410	-1.885.660	-1.849.110	-1.850.910
17 Ordentliche Aufwendungen	-9.406.123,10	-9.788.121	-10.484.032	-10.455.426	-10.606.791	-10.906.578
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-7.234.110,21	-8.444.170	-9.111.384	-9.082.833	-9.236.942	-9.536.729
19 Finanzerträge	418.476,48	412.891	412.891	412.891	412.891	412.891
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-594.757,90	-532.100	-604.071	-852.797	-1.047.972	-1.190.216
21 FINANZERGEBNIS	-176.281,42	-119.209	-191.180	-439.906	-635.081	-777.325
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-7.410.391,63	-8.563.379	-9.302.564	-9.522.739	-9.872.023	-10.314.054
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-7.410.391,63	-8.563.379	-9.302.564	-9.522.739	-9.872.023	-10.314.054
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	277.452,25	307.229	337.001	286.719	288.167	287.283
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	-3.529	-3.607	-3.687	-3.768
29 TEILERGEBNIS	-7.132.939,38	-8.256.150	-8.969.092	-9.239.627	-9.587.543	-10.030.539
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-7.132.939,38	-8.256.150	-8.969.092	-9.239.627	-9.587.543	-10.030.539

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	12.568,11	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	283.706,51	247.000	247.000	247.000	247.000	247.000
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	225.865,53	175.600	170.200	170.200	170.200	170.200
7 Sonstige Einzahlungen	228.286,19	101.900	101.900	101.900	101.900	101.900
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	744.518,15	826.273	759.841	623.491	625.391	627.391
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.494.944,49	1.381.273	1.319.441	1.183.091	1.184.991	1.186.991
10 Personalauszahlungen	-2.819.273,78	-3.002.146	-3.250.823	-3.280.278	-3.348.902	-3.449.197
11 Versorgungsauszahlungen	-451.070,03	-411.760	-401.463	-401.463	-401.463	-401.463
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.155.820,45	-2.962.900	-3.214.600	-3.225.950	-3.372.045	-3.524.237
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-604.253,03	-532.100	-604.071	-852.797	-1.047.972	-1.190.216
14 Transferauszahlungen	-38.330,00	-58.330	-58.330	-58.330	-58.330	-58.330
15 Sonstige Auszahlungen	-2.102.698,24	-2.056.410	-2.152.310	-2.164.660	-2.156.510	-2.188.310
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.171.445,53	-9.023.646	-9.681.597	-9.983.478	-10.385.222	-10.811.753
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-6.676.501,04	-7.642.373	-8.362.156	-8.800.387	-9.200.231	-9.624.762
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	379.841,36	541.700	452.200	264.700	187.500	62.500
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	758.553,46	400.000	250.000	300.000	625.000	350.000
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	313.694,19	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.452.089,01	941.700	702.200	564.700	812.500	412.500
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-102.163,72	-170.000	-300.000	-200.000	-120.000	-200.000
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-943.378,83	-1.930.000	-2.600.000	-4.150.000	-3.885.000	-1.200.000
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-961.111,60	-362.200	-439.000	-565.000	-658.000	-591.000
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-2.006.654,15	-2.462.200	-3.339.000	-4.915.000	-4.663.000	-1.991.000
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-554.565,14	-1.520.500	-2.636.800	-4.350.300	-3.850.500	-1.578.500
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-7.231.066,18	-9.162.873	-10.998.956	-13.150.687	-13.050.731	-11.203.262
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.160.000,00	4.214.113	6.710.080	11.863.094	5.582.577	2.816.380
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	6.360.000,00	0	1.091.520	541.197	346.654	386.656
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-2.324.492,32	-2.922.273	-2.725.000	-7.508.594	-1.962.677	-1.986.780
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	-6.360.000,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-164.492,32	1.291.840	5.076.600	4.895.697	3.966.554	1.216.256
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-7.395.558,50	-7.871.033	-5.922.356	-8.254.990	-9.084.177	-9.987.006
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-7.395.558,50	-7.871.033	-5.922.356	-8.254.990	-9.084.177	-9.987.006

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.280,39	100.801	97.318	84.927	84.927	84.927
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	219.680,37	503.000	533.000	583.000	584.000	584.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	40.000,00	70.000	115.000	70.000	70.000	70.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.813,92	24.500	14.500	26.500	28.600	14.500
7 Sonstige ordentliche Erträge	114.058,00	65.500	81.500	81.500	81.500	81.500
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	524.832,68	763.801	841.318	845.927	849.027	834.927
11 Personalaufwendungen	-436.582,22	-448.364	-432.921	-441.577	-450.410	-459.421
12 Versorgungsaufwendungen	-69.443,20	-69.428	-66.266	-66.266	-66.266	-66.266
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-222.615,85	-242.600	-256.700	-253.700	-255.700	-258.700
14 Bilanzielle Abschreibungen	-220.176,83	-218.163	-224.480	-204.556	-200.773	-200.773
15 Transferaufwendungen	-19.730,43	-61.000	-29.500	-29.500	-29.500	-29.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-236.630,27	-410.900	-479.600	-243.600	-246.600	-229.600
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.205.178,80	-1.450.455	-1.489.467	-1.239.199	-1.249.249	-1.244.260
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-680.346,12	-686.654	-648.149	-393.272	-400.222	-409.333
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-680.346,12	-686.654	-648.149	-393.272	-400.222	-409.333
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-680.346,12	-686.654	-648.149	-393.272	-400.222	-409.333
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	3.529	3.607	3.687	3.768
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	7.794,19	-3.000	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-672.551,93	-689.654	-644.620	-389.665	-396.535	-405.565
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-672.551,93	-689.654	-644.620	-389.665	-396.535	-405.565

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.479,39	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	240.426,81	503.000	533.000	583.000	584.000	584.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.000,00	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	67.799,28	24.500	14.500	26.500	18.600	14.500
7 Sonstige Einzahlungen	89.251,40	72.800	167.650	177.150	177.150	177.150
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	458.956,88	680.300	795.150	866.650	859.750	855.650
10 Personalauszahlungen	-432.952,08	-448.364	-432.921	-441.577	-450.410	-459.421
11 Versorgungsauszahlungen	-69.443,20	-69.428	-66.266	-66.266	-66.266	-66.266
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-206.998,32	-242.600	-256.700	-253.700	-255.700	-258.700
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-19.730,43	-61.000	-29.500	-29.500	-29.500	-29.500
15 Sonstige Auszahlungen	-256.301,43	-418.550	-528.900	-253.000	-256.000	-239.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-985.425,46	-1.239.942	-1.314.287	-1.044.043	-1.057.876	-1.052.887
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-526.468,58	-559.642	-519.137	-177.393	-198.126	-197.237
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	71.000,00	71.000	71.000	71.000	71.000	71.000
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	71.000,00	71.000	71.000	71.000	71.000	71.000
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-253.186,57	-763.500	-895.100	-173.000	-532.500	-332.500
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-253.186,57	-763.500	-895.100	-173.000	-532.500	-332.500
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-182.186,57	-692.500	-824.100	-102.000	-461.500	-261.500
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-708.655,15	-1.252.142	-1.343.237	-279.393	-659.626	-458.737
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-708.655,15	-1.252.142	-1.343.237	-279.393	-659.626	-458.737
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-708.655,15	-1.252.142	-1.343.237	-279.393	-659.626	-458.737

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	599.929,56	840.373	872.041	871.837	871.558	871.558
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	67.379,39	97.900	116.000	116.000	116.000	116.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	8.036,72	12.100	200	200	200	200
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	433.695,85	83.000	99.600	99.600	99.600	99.600
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	7.000	10.000	10.000	10.000	10.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	1.109.041,52	1.040.373	1.097.841	1.097.637	1.097.358	1.097.358
11 Personalaufwendungen	-313.206,21	-281.627	-270.805	-276.221	-281.747	-287.382
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.252.230,76	-1.362.500	-1.593.692	-1.593.692	-1.593.692	-1.593.692
14 Bilanzielle Abschreibungen	-72.434,74	-80.543	-82.197	-80.676	-78.077	-78.077
15 Transferaufwendungen	-47.785,37	-53.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-86.613,50	-195.600	-137.500	-133.500	-137.500	-133.500
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.772.270,58	-1.973.270	-2.149.194	-2.149.089	-2.156.016	-2.157.651
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-663.229,06	-932.897	-1.051.353	-1.051.452	-1.058.658	-1.060.293
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-663.229,06	-932.897	-1.051.353	-1.051.452	-1.058.658	-1.060.293
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-663.229,06	-932.897	-1.051.353	-1.051.452	-1.058.658	-1.060.293
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-663.229,06	-932.897	-1.051.353	-1.051.452	-1.058.658	-1.060.293
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-663.229,06	-932.897	-1.051.353	-1.051.452	-1.058.658	-1.060.293

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	563.912,10	722.700	810.800	810.800	810.800	810.800
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	68.560,01	97.900	116.000	116.000	116.000	116.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.471,25	12.100	200	200	200	200
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	440.474,93	83.000	99.600	99.600	99.600	99.600
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	7.000	10.000	10.000	10.000	10.000
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.081.418,29	922.700	1.036.600	1.036.600	1.036.600	1.036.600
10 Personalauszahlungen	-310.740,56	-281.627	-270.805	-276.221	-281.747	-287.382
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.261.507,25	-1.362.500	-1.593.692	-1.593.692	-1.593.692	-1.593.692
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-32.302,71	-53.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
15 Sonstige Auszahlungen	-84.938,87	-195.600	-137.500	-133.500	-137.500	-133.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.689.489,39	-1.892.727	-2.066.997	-2.068.413	-2.077.939	-2.079.574
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-608.071,10	-970.027	-1.030.397	-1.031.813	-1.041.339	-1.042.974
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-5.602,53	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-5.602,53	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-5.602,53	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-613.673,63	-996.527	-1.056.897	-1.058.313	-1.067.839	-1.069.474
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-613.673,63	-996.527	-1.056.897	-1.058.313	-1.067.839	-1.069.474
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-613.673,63	-996.527	-1.056.897	-1.058.313	-1.067.839	-1.069.474

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-610,72	-655	-674	-687	-700	-714
12 Versorgungsaufwendungen	-125,80	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.341,09	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.954,00	-1.954	-1.954	-1.954	-1.954	-1.954
15 Transferaufwendungen	-31.479,15	-42.800	-42.800	-42.800	-42.800	-42.800
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-36.510,76	-47.809	-47.828	-47.841	-47.854	-47.868
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-36.510,76	-47.809	-47.828	-47.841	-47.854	-47.868
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-36.510,76	-47.809	-47.828	-47.841	-47.854	-47.868
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-36.510,76	-47.809	-47.828	-47.841	-47.854	-47.868
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-36.510,76	-47.809	-47.828	-47.841	-47.854	-47.868
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-36.510,76	-47.809	-47.828	-47.841	-47.854	-47.868

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	-607,51	-655	-674	-687	-700	-714
11 Versorgungsauszahlungen	-125,80	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.144,90	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-31.479,15	-42.800	-42.800	-42.800	-42.800	-42.800
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-34.357,36	-45.855	-45.874	-45.887	-45.900	-45.914
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-34.357,36	-45.855	-45.874	-45.887	-45.900	-45.914
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	-50.000	-50.000	-50.000
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-70.000	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-70.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-70.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-34.357,36	-115.855	-45.874	-95.887	-95.900	-95.914
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-34.357,36	-115.855	-45.874	-95.887	-95.900	-95.914
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-34.357,36	-115.855	-45.874	-95.887	-95.900	-95.914

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	481.014,59	390.000	410.000	410.000	410.000	410.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.499,42	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	786.851,48	495.000	370.000	370.000	370.000	370.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	4.000,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	1.498.365,49	885.000	780.000	780.000	780.000	780.000
11 Personalaufwendungen	-623.521,19	-615.079	-667.883	-681.241	-694.867	-708.764
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.162,00	-4.162	-4.161	-4.161	-3.814	-3.814
15 Transferaufwendungen	-640.872,77	-637.000	-485.500	-485.500	-485.500	-485.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.308,97	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.299.864,93	-1.257.891	-1.159.194	-1.172.552	-1.185.831	-1.199.728
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	198.500,56	-372.891	-379.194	-392.552	-405.831	-419.728
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	198.500,56	-372.891	-379.194	-392.552	-405.831	-419.728
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	198.500,56	-372.891	-379.194	-392.552	-405.831	-419.728
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	198.500,56	-372.891	-379.194	-392.552	-405.831	-419.728
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	198.500,56	-372.891	-379.194	-392.552	-405.831	-419.728

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	424.677,85	390.000	410.000	410.000	410.000	410.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	698.141,58	495.000	370.000	370.000	370.000	370.000
7 Sonstige Einzahlungen	3.972,14	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.126.791,57	885.000	780.000	780.000	780.000	780.000
10 Personalauszahlungen	-619.655,33	-615.079	-667.883	-681.241	-694.867	-708.764
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-681.606,05	-637.000	-485.500	-485.500	-485.500	-485.500
15 Sonstige Auszahlungen	-47.501,82	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.348.763,20	-1.253.729	-1.155.033	-1.168.391	-1.182.017	-1.195.914
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-221.971,63	-368.729	-375.033	-388.391	-402.017	-415.914
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-221.971,63	-368.729	-375.033	-388.391	-402.017	-415.914
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-221.971,63	-368.729	-375.033	-388.391	-402.017	-415.914
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-221.971,63	-368.729	-375.033	-388.391	-402.017	-415.914

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Produktbereich: 06 Kinder,- Jugend- und Familienhilfe**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	554,00	554	554	554	554	554
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	458.473,44	421.200	474.700	474.700	474.700	474.700
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	459.027,44	421.754	475.254	475.254	475.254	475.254
11 Personalaufwendungen	-415.797,82	-429.120	-544.881	-555.777	-566.893	-578.232
12 Versorgungsaufwendungen	-5.704,00	-6.864	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-43.055,70	-42.000	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-9.057,45	-8.489	-8.971	-8.250	-7.441	-7.441
15 Transferaufwendungen	-223.341,54	-213.700	-220.100	-220.100	-220.100	-220.100
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.137,65	-13.300	-17.600	-17.600	-17.600	-17.600
17 Ordentliche Aufwendungen	-701.094,16	-713.473	-837.552	-847.727	-858.034	-869.373
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-242.066,72	-291.719	-362.298	-372.473	-382.780	-394.119
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-242.066,72	-291.719	-362.298	-372.473	-382.780	-394.119
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-242.066,72	-291.719	-362.298	-372.473	-382.780	-394.119
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-242.066,72	-291.719	-362.298	-372.473	-382.780	-394.119
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-242.066,72	-291.719	-362.298	-372.473	-382.780	-394.119

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 06 Kinder,- Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	487.886,80	421.200	474.700	474.700	474.700	474.700
7 Sonstige Einzahlungen	-11.641,42	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	476.245,38	421.200	474.700	474.700	474.700	474.700
10 Personalauszahlungen	-414.385,78	-429.120	-544.881	-555.777	-566.893	-578.232
11 Versorgungsauszahlungen	-5.704,00	-6.864	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-42.341,70	-42.000	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-223.341,54	-213.700	-220.100	-220.100	-220.100	-220.100
15 Sonstige Auszahlungen	-4.177,79	-13.300	-17.600	-17.600	-17.600	-17.600
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-689.950,81	-704.984	-828.581	-839.477	-850.593	-861.932
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-213.705,43	-283.784	-353.881	-364.777	-375.893	-387.232
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-2.817,21	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-13.670,24	-13.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-16.487,45	-13.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-16.487,45	-13.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-230.192,88	-296.784	-367.881	-378.777	-389.893	-401.232
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-230.192,88	-296.784	-367.881	-378.777	-389.893	-401.232
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-230.192,88	-296.784	-367.881	-378.777	-389.893	-401.232

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	83.167,85	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	168.098,31	220.700	220.700	220.700	220.700	220.700
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.868,46	20.500	24.000	24.000	24.000	24.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	272.134,62	366.200	369.700	369.700	369.700	369.700
11 Personalaufwendungen	-126.020,39	-156.801	-168.372	-171.740	-175.174	-178.677
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-486.058,00	-574.380	-743.538	-823.307	-865.615	-909.070
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.449,14	-2.773	-3.600	-3.462	-2.944	-2.944
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.626,45	-37.500	-43.000	-44.750	-46.600	-48.500
17 Ordentliche Aufwendungen	-655.153,98	-771.454	-958.510	-1.043.259	-1.090.333	-1.139.191
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-383.019,36	-405.254	-588.810	-673.559	-720.633	-769.491
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-383.019,36	-405.254	-588.810	-673.559	-720.633	-769.491
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-383.019,36	-405.254	-588.810	-673.559	-720.633	-769.491
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-383.019,36	-405.254	-588.810	-673.559	-720.633	-769.491
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-383.019,36	-405.254	-588.810	-673.559	-720.633	-769.491

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	81.967,52	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	143.440,69	220.700	220.700	220.700	220.700	220.700
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.076,98	20.500	24.000	24.000	24.000	24.000
7 Sonstige Einzahlungen	26.675,30	48.200	48.200	48.200	48.200	48.200
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	82.555	77.700	84.600	90.400	96.500
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	266.160,49	496.955	495.600	502.500	508.300	514.400
10 Personalauszahlungen	-123.249,28	-156.801	-168.372	-171.740	-175.174	-178.677
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-517.479,32	-574.380	-713.900	-810.250	-849.000	-888.850
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-140.139,10	-168.255	-156.750	-173.500	-181.150	-189.150
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-780.867,70	-899.436	-1.039.022	-1.155.490	-1.205.324	-1.256.677
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-514.707,21	-402.481	-543.422	-652.990	-697.024	-742.277
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-1.651,65	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-11.500,14	-4.500	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-13.151,79	-4.500	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-13.151,79	-4.500	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-527.859,00	-406.981	-558.422	-657.990	-702.024	-747.277
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-527.859,00	-406.981	-558.422	-657.990	-702.024	-747.277
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-527.859,00	-406.981	-558.422	-657.990	-702.024	-747.277

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Produktbereich: 08 Sportförderung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.339,00	14.400	14.400	14.200	14.000	14.000
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	14.339,00	14.400	14.400	14.200	14.000	14.000
11 Personalaufwendungen	-2.845,47	-2.793	-674	-687	-700	-714
12 Versorgungsaufwendungen	-125,80	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.595,35	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-14.729,00	-14.800	-14.800	-14.600	-14.400	-14.400
15 Transferaufwendungen	-93.324,75	-120.040	-120.040	-120.040	-120.040	-120.040
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-113.620,37	-143.633	-141.514	-141.327	-141.140	-141.154
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-99.281,37	-129.233	-127.114	-127.127	-127.140	-127.154
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-99.281,37	-129.233	-127.114	-127.127	-127.140	-127.154
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-99.281,37	-129.233	-127.114	-127.127	-127.140	-127.154
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-99.281,37	-129.233	-127.114	-127.127	-127.140	-127.154
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-99.281,37	-129.233	-127.114	-127.127	-127.140	-127.154

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 08 Sportförderung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	-2.869,36	-2.793	-674	-687	-700	-714
11 Versorgungsauszahlungen	-125,80	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.595,35	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-93.324,75	-120.040	-120.040	-120.040	-120.040	-120.040
15 Sonstige Auszahlungen	-6.456,20	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-105.371,46	-138.333	-136.214	-136.227	-136.240	-136.254
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-105.371,46	-138.333	-136.214	-136.227	-136.240	-136.254
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-41.471,19	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-110.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-41.471,19	-110.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-41.471,19	-110.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-146.842,65	-248.333	-161.214	-161.227	-161.240	-161.254
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-146.842,65	-248.333	-161.214	-161.227	-161.240	-161.254
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-146.842,65	-248.333	-161.214	-161.227	-161.240	-161.254

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Produktbereich: 09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoin**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.207.210,88	823.328	345.951	80.837	55.837	55.837
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	119.900	168.158	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.600,63	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.400,00	500	500	500	500	500
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	1.215.211,51	947.428	518.309	85.037	60.037	60.037
11 Personalaufwendungen	-130.847,99	-128.241	-103.549	-105.620	-107.732	-109.886
12 Versorgungsaufwendungen	-23.975,40	-44.002	-26.887	-26.887	-26.887	-26.887
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.198.914,39	-425.000	-20.000	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-69.980,40	-66.963	-92.019	-92.019	-92.018	-92.018
15 Transferaufwendungen	-11.000,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-291.380,53	-835.900	-785.254	-304.200	-159.200	-159.200
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.726.098,71	-1.505.106	-1.032.709	-533.726	-390.837	-392.991
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-510.887,20	-557.678	-514.400	-448.689	-330.800	-332.954
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-510.887,20	-557.678	-514.400	-448.689	-330.800	-332.954
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-510.887,20	-557.678	-514.400	-448.689	-330.800	-332.954
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-510.887,20	-557.678	-514.400	-448.689	-330.800	-332.954
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-510.887,20	-557.678	-514.400	-448.689	-330.800	-332.954

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoin

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.173.952,15	788.800	290.113	25.000	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	119.900	168.158	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.308,13	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
7 Sonstige Einzahlungen	1.200,00	500	500	500	500	500
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.182.460,28	912.900	462.471	29.200	4.200	4.200
10 Personalauszahlungen	-130.434,01	-128.241	-103.549	-105.620	-107.732	-109.886
11 Versorgungsauszahlungen	-23.975,40	-44.002	-26.887	-26.887	-26.887	-26.887
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-983.543,88	-425.000	-20.000	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-11.000,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
15 Sonstige Auszahlungen	-359.419,68	-905.632	-1.151.804	-304.200	-159.200	-159.200
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.508.372,97	-1.507.875	-1.307.240	-441.707	-298.819	-300.973
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-325.912,69	-594.975	-844.769	-412.507	-294.619	-296.773
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	577.571,21	1.046.510	678.920	170.000	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	37.500	37.500	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	577.571,21	1.084.010	716.420	170.000	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-317.926,17	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-661.573,67	-1.618.695	-1.405.900	-580.000	-210.000	-210.000
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-197.936,18	-110.000	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.177.436,02	-1.728.695	-1.405.900	-580.000	-210.000	-210.000
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-599.864,81	-644.685	-689.480	-410.000	-210.000	-210.000
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-925.777,50	-1.239.660	-1.534.249	-822.507	-504.619	-506.773
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-925.777,50	-1.239.660	-1.534.249	-822.507	-504.619	-506.773
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-925.777,50	-1.239.660	-1.534.249	-822.507	-504.619	-506.773

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	650,00	600	600	600	600	600
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	650,00	600	600	600	600	600
11 Personalaufwendungen	-96.344,85	-98.781	-97.880	-99.837	-101.835	-103.872
12 Versorgungsaufwendungen	-25.143,30	-30.234	-28.197	-28.197	-28.197	-28.197
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	-1.800	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-121.488,15	-130.815	-136.077	-138.034	-140.032	-142.069
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-120.838,15	-130.215	-135.477	-137.434	-139.432	-141.469
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-120.838,15	-130.215	-135.477	-137.434	-139.432	-141.469
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-120.838,15	-130.215	-135.477	-137.434	-139.432	-141.469
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-120.838,15	-130.215	-135.477	-137.434	-139.432	-141.469
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-120.838,15	-130.215	-135.477	-137.434	-139.432	-141.469

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	620,00	600	600	600	600	600
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	620,00	600	600	600	600	600
10 Personalauszahlungen	-96.221,64	-98.781	-97.880	-99.837	-101.835	-103.872
11 Versorgungsauszahlungen	-25.143,30	-30.234	-28.197	-28.197	-28.197	-28.197
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	-1.800	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-121.364,94	-130.815	-136.077	-138.034	-140.032	-142.069
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-120.744,94	-130.215	-135.477	-137.434	-139.432	-141.469
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-120.744,94	-130.215	-135.477	-137.434	-139.432	-141.469
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-120.744,94	-130.215	-135.477	-137.434	-139.432	-141.469
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-120.744,94	-130.215	-135.477	-137.434	-139.432	-141.469

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.259.664,83	1.262.000	1.342.000	1.292.000	1.292.000	1.292.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	1.259.664,83	1.262.000	1.342.000	1.292.000	1.292.000	1.292.000
11 Personalaufwendungen	-11.766,18	-12.033	-12.249	-12.495	-12.745	-13.000
12 Versorgungsaufwendungen	-2.828,60	-3.401	-3.172	-3.172	-3.172	-3.172
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.220.301,26	-1.190.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-690,06	-700	-900	-900	-900	-900
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.235.586,10	-1.207.134	-1.217.321	-1.217.567	-1.217.817	-1.218.072
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	24.078,73	54.866	124.679	74.433	74.183	73.928
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	24.078,73	54.866	124.679	74.433	74.183	73.928
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	24.078,73	54.866	124.679	74.433	74.183	73.928
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	-47.196,53	-80.300	-124.679	-74.433	-74.183	-73.928
29 TEILERGEBNIS	-23.117,80	-25.434	0	0	0	0
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-23.117,80	-25.434	0	0	0	0

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	1.257.521,64	1.262.000	1.342.000	1.292.000	1.292.000	1.292.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	8.196,34	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.265.717,98	1.268.000	1.348.000	1.298.000	1.298.000	1.298.000
10 Personalauszahlungen	-11.748,70	-12.033	-12.249	-12.495	-12.745	-13.000
11 Versorgungsauszahlungen	-2.828,60	-3.401	-3.172	-3.172	-3.172	-3.172
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.216.476,56	-1.190.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.231.053,86	-1.206.434	-1.216.421	-1.216.667	-1.216.917	-1.217.172
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	34.664,12	61.566	131.579	81.333	81.083	80.828
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.749,06	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.749,06	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.749,06	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	32.915,06	59.266	129.279	79.033	78.783	78.528
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	32.915,06	59.266	129.279	79.033	78.783	78.528
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	32.915,06	59.266	129.279	79.033	78.783	78.528

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Produktbereich: 12 Verkehrsflächen u. anlagen, ÖPNV**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.015.658,63	887.639	924.239	923.939	923.939	923.939
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	471.600,53	372.000	432.000	432.000	432.000	432.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.943,33	137.500	35.500	35.500	35.500	35.500
7 Sonstige ordentliche Erträge	10.886,09	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	94.900	96.800	98.800	100.800	102.800
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	1.567.088,58	1.492.039	1.488.539	1.490.239	1.492.239	1.494.239
11 Personalaufwendungen	-126.501,05	-123.982	-60.843	-62.060	-63.301	-64.567
12 Versorgungsaufwendungen	-19.672,70	-23.663	-22.062	-22.062	-22.062	-22.062
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-859.725,11	-806.500	-843.500	-843.500	-843.500	-843.500
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.948.285,48	-1.906.822	-2.000.906	-1.994.489	-1.985.512	-1.985.512
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-749.276,26	-616.500	-567.500	-717.500	-717.500	-717.500
17 Ordentliche Aufwendungen	-3.703.460,60	-3.477.467	-3.494.811	-3.639.611	-3.631.875	-3.633.141
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.136.372,02	-1.985.428	-2.006.272	-2.149.372	-2.139.636	-2.138.902
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-2.136.372,02	-1.985.428	-2.006.272	-2.149.372	-2.139.636	-2.138.902
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-2.136.372,02	-1.985.428	-2.006.272	-2.149.372	-2.139.636	-2.138.902
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	-17.068,44	-119.900	-118.124	-118.157	-119.481	-118.995
29 TEILERGEBNIS	-2.153.440,46	-2.105.328	-2.124.396	-2.267.529	-2.259.117	-2.257.897
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-2.153.440,46	-2.105.328	-2.124.396	-2.267.529	-2.259.117	-2.257.897

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 12 Verkehrsflächen u. anlagen, ÖPNV

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.800,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	383.359,11	372.000	432.000	432.000	432.000	432.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	68.943,33	137.500	35.500	35.500	35.500	35.500
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	550.102,44	509.500	467.500	467.500	467.500	467.500
10 Personalauszahlungen	-127.252,32	-123.982	-60.843	-62.060	-63.301	-64.567
11 Versorgungsauszahlungen	-19.672,70	-23.663	-22.062	-22.062	-22.062	-22.062
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-807.822,24	-806.500	-843.500	-843.500	-843.500	-843.500
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-746.191,96	-616.500	-567.500	-717.500	-717.500	-717.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.700.939,22	-1.570.645	-1.493.905	-1.645.122	-1.646.363	-1.647.629
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.150.836,78	-1.061.145	-1.026.405	-1.177.622	-1.178.863	-1.180.129
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	51.538,06	2.279.200	2.025.000	2.404.000	971.100	1.246.400
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	10.886,09	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	111.982,69	558.500	519.100	481.100	325.000	50.000
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	174.406,84	2.837.700	2.544.100	2.885.100	1.296.100	1.296.400
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-42.876,05	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-249.169,07	-3.680.500	-3.959.000	-3.961.000	-2.118.700	-1.800.700
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-22.063,79	-30.500	-28.500	-25.000	-25.000	-25.000
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-314.108,91	-3.711.000	-3.987.500	-3.986.000	-2.143.700	-1.825.700
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-139.702,07	-873.300	-1.443.400	-1.100.900	-847.600	-529.300
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-1.290.538,85	-1.934.445	-2.469.805	-2.278.522	-2.026.463	-1.709.429
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-1.290.538,85	-1.934.445	-2.469.805	-2.278.522	-2.026.463	-1.709.429
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-1.290.538,85	-1.934.445	-2.469.805	-2.278.522	-2.026.463	-1.709.429

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.606,45	49.455	51.655	51.500	46.800	46.800
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	169.327,09	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	165.850,51	102.500	102.500	102.500	102.500	102.500
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	791,20	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	385.575,25	251.955	254.155	254.000	249.300	249.300
11 Personalaufwendungen	-499.205,35	-502.508	-499.019	-508.999	-519.178	-529.560
12 Versorgungsaufwendungen	-8.017,10	-3.952	-3.684	-3.684	-3.684	-3.684
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-291.595,40	-292.500	-247.000	-238.500	-240.500	-242.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-133.338,57	-128.326	-123.679	-118.055	-106.341	-106.341
15 Transferaufwendungen	0,00	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.004,54	-4.500	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
17 Ordentliche Aufwendungen	-938.160,96	-936.286	-883.082	-878.938	-879.403	-891.285
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-552.585,71	-684.331	-628.927	-624.938	-630.103	-641.985
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-552.585,71	-684.331	-628.927	-624.938	-630.103	-641.985
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-552.585,71	-684.331	-628.927	-624.938	-630.103	-641.985
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	-220.981,47	-104.029	-94.198	-94.129	-94.503	-94.360
29 TEILERGEBNIS	-773.567,18	-788.360	-723.125	-719.067	-724.606	-736.345
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-773.567,18	-788.360	-723.125	-719.067	-724.606	-736.345

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.675,10	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	122.969,69	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	161.128,94	107.500	102.500	102.500	102.500	102.500
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	791,20	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	17.100	17.100	17.100	17.100
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	286.564,93	249.800	261.900	261.900	261.900	261.900
10 Personalauszahlungen	-502.085,25	-502.508	-499.019	-508.999	-519.178	-529.560
11 Versorgungsauszahlungen	-83.017,10	-3.952	-3.684	-3.684	-3.684	-3.684
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-338.922,27	-291.000	-247.000	-238.500	-240.500	-242.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
15 Sonstige Auszahlungen	-27.018,33	-63.800	-69.700	-39.400	-39.400	-39.400
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-951.042,95	-865.760	-823.903	-795.083	-807.262	-819.144
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-664.478,02	-615.960	-562.003	-533.183	-545.362	-557.244
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	4.000	4.000	84.000	84.000	84.000
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	72.800	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	76.800	4.000	84.000	84.000	84.000
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-2.251,42	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-28.103,23	-70.000	-120.000	-230.000	-169.000	-169.000
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-23.645,42	-228.700	-180.000	-110.000	-30.000	-30.000
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-54.000,07	-303.700	-305.000	-345.000	-204.000	-204.000
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-54.000,07	-226.900	-301.000	-261.000	-120.000	-120.000
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-718.478,09	-842.860	-863.003	-794.183	-665.362	-677.244
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-718.478,09	-842.860	-863.003	-794.183	-665.362	-677.244
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-718.478,09	-842.860	-863.003	-794.183	-665.362	-677.244

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Produktbereich: 14 Umweltschutz**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	14.000	28.000	28.000	14.000
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	14.000	28.000	28.000	14.000
11 Personalaufwendungen	0,00	0	-34.819	-70.000	-70.000	-36.952
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-50.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
17 Ordentliche Aufwendungen	0,00	-50.000	-109.819	-145.000	-145.000	-111.952
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	-50.000	-95.819	-117.000	-117.000	-97.952
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	0,00	-50.000	-95.819	-117.000	-117.000	-97.952
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	0,00	-50.000	-95.819	-117.000	-117.000	-97.952
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	0,00	-50.000	-95.819	-117.000	-117.000	-97.952
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	0,00	-50.000	-95.819	-117.000	-117.000	-97.952

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 14 Umweltschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	14.000	28.000	28.000	14.000
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	14.000	28.000	28.000	14.000
10 Personalauszahlungen	0,00	0	-34.819	-70.000	-70.000	-36.952
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	-50.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-50.000	-109.819	-145.000	-145.000	-111.952
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	0,00	-50.000	-95.819	-117.000	-117.000	-97.952
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	0,00	-50.000	-95.819	-117.000	-117.000	-97.952
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	0,00	-50.000	-95.819	-117.000	-117.000	-97.952
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	0,00	-50.000	-95.819	-117.000	-117.000	-97.952

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	471.587,59	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	64.000	64.000	64.000	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.402.163,13	2.250.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	496.132,33	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50.000	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	2.369.883,05	3.424.000	3.374.000	3.374.000	3.310.000	3.310.000
11 Personalaufwendungen	-22.317,92	-23.528	-11.235	-11.459	-11.688	-11.921
12 Versorgungsaufwendungen	-28.659,20	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-110.000	-80.000	-80.000	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-907.937,28	-475.300	-654.800	-664.500	-674.400	-684.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.896.398,50	-2.618.000	-2.235.000	-2.610.000	-2.610.000	-2.610.000
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.855.312,90	-3.226.828	-2.981.035	-3.365.959	-3.296.088	-3.306.421
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-485.429,85	197.172	392.965	8.041	13.912	3.579
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-485.429,85	197.172	392.965	8.041	13.912	3.579
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-485.429,85	197.172	392.965	8.041	13.912	3.579
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-485.429,85	197.172	392.965	8.041	13.912	3.579
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-485.429,85	197.172	392.965	8.041	13.912	3.579

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	513.431,90	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	64.000	64.000	64.000	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	1.640.261,38	2.250.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	610.618,23	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
7 Sonstige Einzahlungen	446.545,66	275.900	225.900	225.900	225.900	225.900
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.210.857,17	3.649.900	3.599.900	3.599.900	3.535.900	3.535.900
10 Personalauszahlungen	-21.999,23	-23.528	-11.235	-11.459	-11.688	-11.921
11 Versorgungsauszahlungen	-28.659,20	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-110.000	-80.000	-80.000	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-536.033,18	-475.300	-654.800	-664.500	-674.400	-684.500
15 Sonstige Auszahlungen	-2.665.847,67	-3.109.200	-3.099.200	-3.101.000	-3.102.900	-3.104.900
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.252.539,28	-3.718.028	-3.845.235	-3.856.959	-3.788.988	-3.801.321
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-41.682,11	-68.128	-245.335	-257.059	-253.088	-265.421
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-78.747,14	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-78.747,14	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-78.747,14	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-120.429,25	-68.128	-245.335	-257.059	-253.088	-265.421
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-120.429,25	-68.128	-245.335	-257.059	-253.088	-265.421
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-120.429,25	-68.128	-245.335	-257.059	-253.088	-265.421

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	16.180.433,04	17.076.476	17.905.576	18.731.176	19.408.576	20.114.276
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.071.562,59	7.224.600	5.956.225	6.139.300	6.339.200	6.544.000
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.579,80	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	-203.053,55	590.000	550.000	550.000	550.000	550.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	21.193.521,88	24.957.076	24.477.801	25.486.476	26.363.776	27.274.276
11 Personalaufwendungen	-203.242,83	-221.083	-217.830	-222.188	-226.631	-231.160
12 Versorgungsaufwendungen	-12.571,90	-15.117	-14.098	-14.098	-14.098	-14.098
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-10.340.448,81	-10.766.150	-11.687.350	-12.134.350	-12.419.950	-12.859.250
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	389.757,97	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-10.166.505,57	-11.002.350	-11.919.278	-12.370.636	-12.660.679	-13.104.508
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	11.027.016,31	13.954.726	12.558.523	13.115.840	13.703.097	14.169.768
19 Finanzerträge	0,00	0	500.000	500.000	500.000	500.000
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-1.948,42	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
21 FINANZERGEBNIS	-1.948,42	-10.000	490.000	490.000	490.000	490.000
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	11.025.067,89	13.944.726	13.048.523	13.605.840	14.193.097	14.659.768
23 Außerordentliche Erträge	2.073.310,77	640.724	1.064.750	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	2.073.310,77	640.724	1.064.750	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	13.098.378,66	14.585.450	14.113.273	13.605.840	14.193.097	14.659.768
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	13.098.378,66	14.585.450	14.113.273	13.605.840	14.193.097	14.659.768
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	13.098.378,66	14.585.450	14.113.273	13.605.840	14.193.097	14.659.768

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	15.764.492,08	17.076.476	17.905.576	18.731.176	19.408.576	20.114.276
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.079.650,67	7.224.600	5.956.225	6.139.300	6.339.200	6.544.000
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	219.579,80	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000
7 Sonstige Einzahlungen	529.895,48	594.300	554.300	554.300	554.300	554.300
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	500.000	500.000	500.000	500.000
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.593.618,03	24.961.376	24.982.101	25.990.776	26.868.076	27.778.576
10 Personalauszahlungen	-202.811,02	-221.083	-217.830	-222.188	-226.631	-231.160
11 Versorgungsauszahlungen	-12.571,90	-15.117	-14.098	-14.098	-14.098	-14.098
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-2.232,42	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
14 Transferauszahlungen	-10.383.452,52	-10.766.150	-11.687.350	-12.134.350	-12.419.950	-12.859.250
15 Sonstige Auszahlungen	-2.659,14	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.603.727,00	-11.012.350	-11.929.278	-12.380.636	-12.670.679	-13.114.508
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	10.989.891,03	13.949.026	13.052.823	13.610.140	14.197.397	14.664.068
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.749.293,93	1.813.400	1.992.500	1.992.500	1.992.500	1.992.500
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	88.420,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.837.713,93	1.813.400	1.992.500	1.992.500	1.992.500	1.992.500
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	1.837.713,93	1.813.400	1.992.500	1.992.500	1.992.500	1.992.500
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	12.827.604,96	15.762.426	15.045.323	15.602.640	16.189.897	16.656.568
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-88.420,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-88.420,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	12.739.184,96	15.762.426	15.045.323	15.602.640	16.189.897	16.656.568
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.264.366,26	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	14.003.551,22	15.762.426	15.045.323	15.602.640	16.189.897	16.656.568

WINTERBERG®

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung

PB	PG	Bezeichnung	Ordentliche Erträge EUR	Ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
01	01	Politische Gremien	0	839890	-839890	0	-839890	0	-839890
01	02	Personalvertretung/Gleichstellung	0	12548	-12548	0	-12548	0	-12548
01	03	Rechnungsprüfung	0	20000	-20000	0	-20000	0	-20000
01	04	Zentrale Dienste	70745	2263714	-2192969	0	-2192969	0	-1859497
01	05	Personalmanagement	71700	649699	-577999	0	-577999	0	-577999
01	06	Dienstleistungen der EDV	20685	638544	-617859	0	-617859	0	-617859
01	07	Finanzsteuerung	69500	789644	-911324	-191180	-720144	0	-911324
01	08	Grundstücks- und Gebäudemanagement	1140018	5200379	-4060361	0	-4060361	0	-4060361
02	01	Allg. Sicherheit und Ordnung	424500	266567	157933	0	157933	0	157933
02	02	Gewerbewesen und Veranstaltungen	45500	48117	-2617	0	-2617	0	912
02	03	Verkehrsangelegenheiten	80000	53865	26135	0	26135	0	26135
02	04	Einwohnermeldeangelegenheiten	71000	259710	-188710	0	-188710	0	-188710
02	05	Personenstandswesen	19000	52809	-33809	0	-33809	0	-33809
02	06	Statistik und Wahlen	0	15410	-15410	0	-15410	0	-15410
02	07	Brand- und Bevölkerungsschutz	201318	792989	-591671	0	-591671	0	-591671
03	01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	1097841	2149194	-1051353	0	-1051353	0	-1051353
04	01	Kultur und Wissenschaft	0	47828	-47828	0	-47828	0	-47828
05	01	Soziale Hilfe	780000	1159194	-379194	0	-379194	0	-379194
06	01	Förderung von Kindern in der Tagesbetreuung	474700	777525	-302825	0	-302825	0	-302825
06	02	Kinder- und Jugendarbeit	554	60027	-59473	0	-59473	0	-59473
07	01	Kur- und Badeeinrichtungen	369700	958510	-588810	0	-588810	0	-588810
08	01	Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen	14400	70800	-56400	0	-56400	0	-56400
08	02	Sportförderung	0	70714	-70714	0	-70714	0	-70714
09	01	Räumliche Planung und Entwicklung	518309	1032709	-514400	0	-514400	0	-514400
10	01	Maßnahmen der Bauverwaltung	600	91431	-90831	0	-90831	0	-90831
10	02	Denkmalschutz u. Denkmalpflege	0	20234	-20234	0	-20234	0	-20234
10	03	Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	0	24412	-24412	0	-24412	0	-24412
11	01	Abfallwirtschaft	1342000	1217321	124679	0	124679	0	0
11	02	Ver- und Entsorgung	0	0	0	0	0	0	0
12	01	Öffentliche Verkehrsflächen	1020639	2851142	-1830503	0	-1830503	0	-1830503
12	02	Verkehrsanlagen	0	226434	-226434	0	-226434	0	-226434
12	04	Straßenreinigung und Winterdienst	467900	415276	52624	0	52624	0	-65500
13	01	Natur und Landschaft	51700	774825	-723125	0	-723125	0	-723125
13	02	Friedhöfe	202455	108257	94198	0	94198	0	0
14	01	Umweltschutz	14000	109819	-95819	0	-95819	0	-95819
15	02	Tourismus	3374000	2981035	392965	0	392965	0	392965
16	01	Allg. Finanzwirtschaft	24477801	11919278	13048523	490000	12558523	1064750	14113273

Teil 2: Finanzplanung

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss / fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsmächigungen
01	01	Politische Gremien	0	839890	-839890	0	0	0	-839890	0	0	0	0
01	02	Personalvertretung/Gleichstellung	0	12548	-12548	0	0	0	-12548	0	0	0	0
01	03	Rechnungsprüfung	0	20000	-20000	0	0	0	-20000	0	0	0	0
01	04	Zentrale Dienste	70400	2134194	-2063794	0	228000	-228000	-2291794	0	0	0	0
01	05	Personalmanagement	71700	547699	-475999	0	0	0	-475999	0	0	0	0
01	06	Dienstleistungen der EDV	20500	568689	-548189	0	156000	-156000	-704189	0	0	0	0
01	07	Finanzsteuerung	829341	1663568	-834227	0	0	0	-834227	7801600	2725000	5076600	0
01	08	Grundstücks- und Gebäudemanagement	327500	3825395	-3497895	702200	2955000	-2252800	-5750695	0	0	0	0
02	01	Allg. Sicherheit und Ordnung	503350	306567	196783	0	210100	-210100	-13317	0	0	0	0
02	02	Gewerbewesen und Veranstaltungen	52800	52717	83	0	0	0	83	0	0	0	0
02	03	Verkehrsangelegenheiten	80000	44523	35477	0	0	0	35477	0	0	0	0
02	04	Einwohnermeldeangelegenheiten	71000	259710	-188710	0	0	0	-188710	0	0	0	0
02	05	Personenstandswesen	19000	52809	-33809	0	0	0	-33809	0	0	0	0
02	06	Statistik und Wahlen	0	15410	-15410	0	0	0	-15410	0	0	0	0
02	07	Brand- und Bevölkerungsschutz	69000	582551	-513551	71000	685000	-614000	-1127551	0	0	0	0
03	01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	1036600	2066997	-1030397	0	26500	-26500	-1056897	0	0	0	0
04	01	Kultur und Wissenschaft	0	45874	-45874	0	0	0	-45874	0	0	0	0
05	01	Soziale Hilfe	780000	1155033	-375033	0	0	0	-375033	0	0	0	0
06	01	Förderung von Kindern in der Tagesbetreuung	474700	777525	-302825	0	0	0	-302825	0	0	0	0
06	02	Kinder- und Jugendarbeit	0	51056	-51056	0	14000	-14000	-65056	0	0	0	0
07	01	Kur- und Badeeinrichtungen	495600	1039022	-543422	0	15000	-15000	-558422	0	0	0	0
08	01	Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen	0	65500	-65500	0	25000	-25000	-90500	0	0	0	0
08	02	Sportförderung	0	70714	-70714	0	0	0	-70714	0	0	0	0
09	01	Räumliche Planung und Entwicklung	462471	1307240	-844769	716420	1405900	-689480	-1534249	0	0	0	0
10	01	Maßnahmen der Bauverwaltung	600	91431	-90831	0	0	0	-90831	0	0	0	0
10	02	Denkmalschutz u. Denkmalpflege	0	20234	-20234	0	0	0	-20234	0	0	0	0
10	03	Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	0	24412	-24412	0	0	0	-24412	0	0	0	0
11	01	Abfallwirtschaft	1348000	1216421	131579	0	2300	-2300	129279	0	0	0	0
11	02	Ver- und Entsorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	01	Öffentliche Verkehrsflächen	500	883974	-883474	2544100	3959000	-1414900	-2298374	0	0	0	0
12	02	Verkehrsanlagen	0	215196	-215196	0	0	0	-215196	0	0	0	0
12	04	Straßenreinigung und Winterdienst	467000	392776	74224	0	28500	-28500	45724	0	0	0	0
13	01	Natur und Landschaft	2500	736125	-733625	4000	265000	-261000	-994625	0	0	0	0
13	02	Friedhöfe	259400	87778	171622	0	40000	-40000	131622	0	0	0	0
14	01	Umweltschutz	14000	109819	-95819	0	0	0	-95819	0	0	0	0
15	02	Tourismus	3599900	3845235	-245335	0	0	0	-245335	0	0	0	0
16	01	Allg. Finanzwirtschaft	24982101	11929278	13052823	1992500	0	1992500	15045323	0	0	0	0



Teilergebnispläne

Teilfinanzpläne A

Teilfinanzpläne B



Produkthaushalt 2023

Produkt: 010101 Rat/Ausschüsse/Beiräte/Fraktionen/OV

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Linda Brieden	Auftragsgrundlage: Gemeindeordnung (GO) Entschädigungsverordnung (EntschVO) KorruptionsbG	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Abwicklung aller Angelegenheiten von Stadtvertretung und Ortsvorstehern, insbesondere des kompletten Sitzungsdienstes der Gremien sowie der Ortsvorsteher-Besprechungen
Bestellung von Schöffen und Schiedsmännern usw.

Zielgruppe:

Rats- und Ausschussmitglieder, sachkundige Bürger, Ortsvorsteher

Ziele:

Sachgerechte und rechtmäßige Durchführung der Gremiensitzungen
Ansprechpartner für alle Ratsmitglieder, sachkundigen Bürger und Ortsvorsteher

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
001	Anzahl aller Mandatsträger	32	32	32	32	32
002	Anzahl der Sitzungen	28	28	26	19	18
003	Anzahl der Verwaltungsvorlagen	230	230	207	115	127
273	Anzahl der Tagesordnungspunkte	360	360	350	245	213

Leistungskennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
001	Anzahl der Verwaltungsvorlagen / Anzahl der Sitzungen	8,21	7,14	7,96	6,05	7,05
005	Entschädigungsleistungen der politischen Gremien / Anzahl der Mandatsträger	5.250,00	5.250,00 €	4.049,00	4.049,00€	3.904,69 €



Erläuterungen zum Produkt 010101

Rat, Ausschüsse, Beiräte, Fraktionen, Ortsvorsteher

Unter der BAB Zeile 16 „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ sind die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten aufgrund der Erhöhung zum 01.01.2022 für das Jahr 2023 mit 200.000 € angesetzt worden.

Des Weiteren sind unter der BAB-Zeile 16 die Aufwendungen u.a. für allgemeine Ausgaben während der Ratssitzungen und der Ortsvorsteherbesprechungen mit 8.000,00 € sowie 5.000,00 € für die Arbeit des neu gegründeten Seniorenbeirates veranschlagt worden.

Unter der BAB-Zeile 16 sind zudem noch die Fraktionszuwendungen unverändert mit 4.500 € angesetzt worden. Es ergibt sich folgende Berechnung:

11,70 € Fraktionszuwendung x 12 Monate x 32 Fraktionsmitglieder = 4.492,80 €, also rund 4.500,00 €.

Weiterhin wurde unter der BAB Zeile 16 ein Budget für die Ortsheimatpflegerinnen und Ortsheimatpfleger in Höhe von 2.500 Euro vorgesehen.

Es wurde zudem ein Ansatz für die Durchführung digitaler Ratssitzungen gebildet, für den Fall, dass diese im nächsten Jahr zum Tragen kommen sollten.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 010101 Rat/Ausschüsse/Beiräte/Fraktionen/OV

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-26.319,29	-27.657	-28.328	-28.895	-29.473	-30.063
12 Versorgungsaufwendungen	-3.612,50	-4.344	-4.051	-4.051	-4.051	-4.051
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-717,60	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-187.845,52	-180.500	-245.000	-240.000	-240.000	-240.000
17 Ordentliche Aufwendungen	-218.494,91	-212.501	-277.379	-272.946	-273.524	-274.114
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-218.494,91	-212.501	-277.379	-272.946	-273.524	-274.114
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-218.494,91	-212.501	-277.379	-272.946	-273.524	-274.114
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-218.494,91	-212.501	-277.379	-272.946	-273.524	-274.114
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-218.494,91	-212.501	-277.379	-272.946	-273.524	-274.114
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-218.494,91	-212.501	-277.379	-272.946	-273.524	-274.114

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 010101 Rat/Ausschüsse/Beiräte/Fraktionen/OV

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	-26.256,44	-27.657	-28.328	-28.895	-29.473	-30.063
11 Versorgungsauszahlungen	-3.612,50	-4.344	-4.051	-4.051	-4.051	-4.051
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-717,60	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-187.762,12	-180.500	-245.000	-240.000	-240.000	-240.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-218.348,66	-212.501	-277.379	-272.946	-273.524	-274.114
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-218.348,66	-212.501	-277.379	-272.946	-273.524	-274.114
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-218.348,66	-212.501	-277.379	-272.946	-273.524	-274.114
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-218.348,66	-212.501	-277.379	-272.946	-273.524	-274.114
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-218.348,66	-212.501	-277.379	-272.946	-273.524	-274.114



Produkthaushalt 2023

Produkt: 010102 Verwaltungsführung

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Ludger Kruse	Auftragsgrundlage: Gemeindeordnung (GO) Zuständigkeitsordnung	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Leitung der Verwaltung mit Hilfe von strategischen Zielvorgaben sowie Durchführung von Aufgaben der Dienstvorgesetzten

Aufbau eines strategischen und operativen Controllings für die Stadtverwaltung, Repräsentation der Stadt Winterberg

Zielgruppe:

Mitarbeiter, Bürger, Ratsmitglieder, Ortsvorsteher, Sachkundige Bürger, Presse, Ortsheimatpfleger

Ziele:

Regelmäßige Abstimmung mit den Fachbereichsleitern bezüglich der Zielerreichung der Produktverantwortlichen
Vor- und Nachbereitung von Entscheidungen mit Hilfe strategischem und operativem Controlling



WINTERBERG®

Erläuterungen zum Produkt 010102 Verwaltungsführung

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Zeile 16 - EP) sowie die sonstigen Auszahlungen (Zeile 15 - FP) bilden die Verfügungsmittel des Bürgermeisters ab.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 010102 Verwaltungsführung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-384.131,54	-380.308	-400.329	-408.336	-416.502	-424.832
12 Versorgungsaufwendungen	-140.531,30	-168.904	-159.182	-159.182	-159.182	-159.182
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.031,23	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
17 Ordentliche Aufwendungen	-525.694,07	-552.212	-562.511	-570.518	-578.684	-587.014
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-525.694,07	-552.212	-562.511	-570.518	-578.684	-587.014
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-525.694,07	-552.212	-562.511	-570.518	-578.684	-587.014
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-525.694,07	-552.212	-562.511	-570.518	-578.684	-587.014
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-525.694,07	-552.212	-562.511	-570.518	-578.684	-587.014
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-525.694,07	-552.212	-562.511	-570.518	-578.684	-587.014

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 010102 Verwaltungsführung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	-384.011,77	-380.308	-400.329	-408.336	-416.502	-424.832
11 Versorgungsauszahlungen	-140.531,30	-168.904	-159.182	-159.182	-159.182	-159.182
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-1.031,23	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-525.574,30	-552.212	-562.511	-570.518	-578.684	-587.014
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-525.574,30	-552.212	-562.511	-570.518	-578.684	-587.014
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-525.574,30	-552.212	-562.511	-570.518	-578.684	-587.014
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-525.574,30	-552.212	-562.511	-570.518	-578.684	-587.014
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-525.574,30	-552.212	-562.511	-570.518	-578.684	-587.014



Produkthaushalt 2023

Produkt: 010201 Personalvertretung/Gleichstellung

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Birgit Ante	Auftragsgrundlage: ./.	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Interessenvertretung für die Mitarbeiter
Gleichstellungsrelevante Zusammenarbeit mit Externen sowie Beratung und Unterstützung von Bürgern/Bürgerinnen und Mitarbeitern/Mitarbeiterinnen

Zielgruppe:

Mitarbeiter

Ziele:

Vertretung der Interessen der Mitarbeiter
Verwirklichung des Gleichstellungsgedankens



Erläuterungen zum Produkt 010201

Personalvertretung / Gleichstellung

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Zeile 16 - EP) sowie die sonstigen Auszahlungen (Zeile 15 - FP) umfassen die Geschäftsaufwendungen für die Personalratsarbeit sowie für Aufwendungen und Auszahlungen in Zusammenhang mit der Gleichstellung.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 010201 Personalvertretung/Gleichstellung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-6.696,18	-6.922	-7.661	-7.815	-7.971	-8.130
12 Versorgungsaufwendungen	-1.188,30	-1.430	-1.607	-1.607	-1.607	-1.607
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.195,00	-3.280	-3.280	-3.280	-3.280	-3.280
17 Ordentliche Aufwendungen	-9.079,48	-11.632	-12.548	-12.702	-12.858	-13.017
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-9.079,48	-11.632	-12.548	-12.702	-12.858	-13.017
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-9.079,48	-11.632	-12.548	-12.702	-12.858	-13.017
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-9.079,48	-11.632	-12.548	-12.702	-12.858	-13.017
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-9.079,48	-11.632	-12.548	-12.702	-12.858	-13.017
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-9.079,48	-11.632	-12.548	-12.702	-12.858	-13.017

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 010201 Personalvertretung/Gleichstellung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	-6.697,17	-6.922	-7.661	-7.815	-7.971	-8.130
11 Versorgungsauszahlungen	-1.188,30	-1.430	-1.607	-1.607	-1.607	-1.607
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-1.195,00	-3.280	-3.280	-3.280	-3.280	-3.280
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.080,47	-11.632	-12.548	-12.702	-12.858	-13.017
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-9.080,47	-11.632	-12.548	-12.702	-12.858	-13.017
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-9.080,47	-11.632	-12.548	-12.702	-12.858	-13.017
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-9.080,47	-11.632	-12.548	-12.702	-12.858	-13.017
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-9.080,47	-11.632	-12.548	-12.702	-12.858	-13.017



Produkthaushalt 2023

Produkt: 010301 Rechnungsprüfung

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Bastian Östreich	Auftragsgrundlage: ./.	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Durchführung von internen Rechnungs- und Kassenprüfungen
Betreuung und Vorbereitung der Rechnungsprüfungen durch Externe

Zielgruppe:

Rat, Rechnungsprüfungsausschuss, Verwaltungsführung, Mitarbeiter, externe Prüfer (z.B. GPA)

Ziele:

Prüfung der Verwaltung auf Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit
Durchführung der Rechnungsprüfung im ersten Halbjahr

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
007	Anzahl der internen Prüfungen	1	1	1	1	1
008	Anzahl der externen Prüfungen	2	1	1	2	3
009	Anzahl der Prüfungsbeanstandungen bei externen Prüfungen	0	0	0	0	0
225	Anzahl der Prüfungsbeanstandungen bei internen Prüfungen	0	0	0	0	0



Erläuterungen zum Produkt 010301

Rechnungsprüfung

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13) stellen die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses des jeweiligen Jahres dar.

Die Gemeindeprüfungsanstalt des Landes NRW (GPA) wird nach gegenwärtigem Stand im Jahr 2023 die turnusmäßige überörtliche Prüfung vornehmen, hierfür wird im Jahresabschluss 2022 eine entsprechende Rückstellung eingebucht.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 010301 Rechnungsprüfung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	12.314,12	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	12.314,12	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-18.207,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-18.207,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-5.892,88	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-5.892,88	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-5.892,88	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-5.892,88	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-5.892,88	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 010301 Rechnungsprüfung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-16.660,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.660,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-16.660,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-16.660,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-16.660,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-16.660,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000



Produkthaushalt 2023

Produkt: 010401 Versicherungen

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Karin Pieper	Auftragsgrundlage: ./.	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Bearbeitung von Schadensfällen in den Bereichen Haftpflicht, Vermögenseigenschäden, Unfallversicherung, Berufsgenossenschaften etc.

Kfz- Versicherung für alle städtischen Fahrzeuge, An- und Abmeldungen, Unfallanzeigen etc.

Zielgruppe:

Mitarbeiter

Ziele:

Qualifizierte und zeitnahe Bearbeitung von Schadensfällen

Monatliche Kontrolle der Abarbeitung der Verkehrssicherungsmängel im Rahmen der Schadensverhütung

Die Reaktionszeit bei der Abarbeitung von Schadensfällen darf maximal einen Arbeitstag betragen.

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
010	Anzahl der Schadensfälle	32	28	40	22	31
011	Gesamtkosten der Kaskoschadensfälle	10.000 €	10.000 €	46.163,46	11.409,35	5.284,22 €
226	Höhe der Versicherungsprämie	260.000 €	256.000 €	249.570 €	292.932 €	201.819 €



Erläuterungen zum Produkt 010401

Versicherungen

Bei dem Produkt „Versicherungen“ handelt es sich um ein im NKF neu gebildetes sog. Querschnittsprodukt. Hier werden sämtliche Versicherungen der Stadt Winterberg (mit Ausnahme der Gebäudeversicherungen, da diese dem Zentralen Gebäudemanagement zugeordnet werden) geplant und bewirtschaftet. Somit fließen in diesem Produkt mehrere Haushaltsstellen aus ehemaligen getrennten Unterabschnitten und dem Sammelnachweis B, wie z.B. Verwaltung, Bauhof, Kindergarten usw. zusammen.

In den Zeilen „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ (Zeilen 6) werden insbesondere die Erstattungen der Winterberg Touristik u. Wirtschaft GmbH, AöR und des Forstbetriebes, z.B. für Kfz-Versicherungen, dargestellt. In den Zeilen 7 „sonstige ordentliche Erträge/sonstige Einzahlungen“ finden sich die Erstattungen (Versicherungsleistungen) wieder, welche der Stadt Winterberg zufließen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen bzw. sonstigen Auszahlungen (Zeilen 16 - EP bzw. 15 - FP) stellen die zu zahlenden Versicherungsbeiträge dar, also Fahrzeuge-, Unfall-, Haftpflichtversicherungen etc.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 010401 Versicherungen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.035,39	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	48.901,24	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	57.936,63	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
11 Personalaufwendungen	-7.422,57	-7.576	-8.842	-9.019	-9.200	-9.384
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-249.570,08	-256.000	-266.500	-266.500	-266.500	-266.500
17 Ordentliche Aufwendungen	-256.992,65	-263.576	-275.342	-275.519	-275.700	-275.884
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-199.056,02	-247.576	-259.342	-259.519	-259.700	-259.884
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-199.056,02	-247.576	-259.342	-259.519	-259.700	-259.884
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-199.056,02	-247.576	-259.342	-259.519	-259.700	-259.884
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-199.056,02	-247.576	-259.342	-259.519	-259.700	-259.884
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-199.056,02	-247.576	-259.342	-259.519	-259.700	-259.884

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 010401 Versicherungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.035,39	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
7 Sonstige Einzahlungen	48.389,84	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	52.425,23	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
10 Personalauszahlungen	-7.394,95	-7.576	-8.842	-9.019	-9.200	-9.384
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-249.570,08	-256.000	-266.500	-266.500	-266.500	-266.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-256.965,03	-263.576	-275.342	-275.519	-275.700	-275.884
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-204.539,80	-247.576	-259.342	-259.519	-259.700	-259.884
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-204.539,80	-247.576	-259.342	-259.519	-259.700	-259.884
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-204.539,80	-247.576	-259.342	-259.519	-259.700	-259.884
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-204.539,80	-247.576	-259.342	-259.519	-259.700	-259.884



Produkthaushalt 2023

Produkt: 010402 Baubetriebshof

Organisationseinheit: Baubetriebshof	Produktverantwortlicher: Alexander Vonnahme	Auftragsgrundlage: .l.	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Bereitstellung und Bewirtschaftung des Baubetriebshofes
Überwachung der Einhaltung der Verkehrssicherungspflichten
Strategische Einsatzplanung des Baubetriebshofes (u. a. Regelarbeitsprogramm/standardisierte Aufgabenprofilfestlegung von Pflegestandards)
Aufbau einer Kosten- und Leistungsrechnung sowie Ermittlung weiterer Privatisierungspotentiale
Reparatur von Straßenschäden zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

Zielgruppe:

Mitarbeiter, Bürger

Ziele:

Wirtschaftliche und effiziente Aufgabenerledigung
Wahrung der Verkehrssicherungspflichten
Privatisierung bei Feststellung von wirtschaftlicherer Aufgabenerfüllung durch Dritte

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2019	Ist 2018
014	Anzahl der Bauhofmitarbeiter	22	21	21	21	21
015	Gesamtfläche der zu pflegenden Anlagen	295.000 m²	295.000 m²	295.000 m²	295.000 m²	295.000 m²



Erläuterungen zum Produkt 010402

Bauhof

In den Zeilen 2 und 14 des Ergebnisplanes sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zeile 2) sowie die bilanziellen Abschreibungen (Zeile 14) dargestellt.

Die „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ (Zeile 6 Ergebnis- und Finanzplan) stellen u.a. die Erstattungen vom „Dualen System Deutschland“ an die Stadt für die Bereitstellung und Pflege der Containerstandorte, sowie die Kostenerstattungen für Arbeiten des Bauhofes für die „Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH“ dar.

Die Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13 Ergebnisplan, Zeile 12 Finanzplan) umfassen insbesondere

a)	Materialkosten des Bauhofes für Straßenunterhaltungs- bzw. Verkehrssicherungsmaßnahmen	= 72.000,- €
b)	Treib- und Betriebsstoffe für die Geräte und Fahrzeuge des Bauhofes	= 50.000,- €
d)	Reparaturkosten für Geräte und Fahrzeuge des Bauhofes	= 60.000,- €
e)	Kfz-Steuern und Versicherungen	= 1.500,- €
f)	Arbeitsschutzkleidung für Bauhofmitarbeiter	= 15.000,- €
	zusammen:	<u>198.500,- €</u>

Aufgrund der guten Erfahrungen im Pilotprojekt Risseverguß sind weiterhin Mittel in Höhe von 20.000 € im Rahmen in der Straßenunterhaltung veranschlagt.

In Zeile 16 des Ergebnisplanes bzw. Zeile 15 des Finanzplanes sind die Leasingraten in Höhe von 24.500 € für Fahrzeuge des Bauhofes veranschlagt. Zudem sind im Ansatz Geschäftsaufwendungen in Höhe von 2.000 € enthalten.

Im Produkt **101040201** ist ein Schlepper und ein Minibagger in Höhe von insgesamt 220.000 € eingeplant.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 010402 Baubetriebshof**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.775,00	345	345	345	345	345
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.931,71	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	106.706,71	46.845	46.845	46.845	46.845	46.845
11 Personalaufwendungen	-1.092.687,52	-1.125.869	-1.209.267	-1.233.452	-1.258.121	-1.283.284
12 Versorgungsaufwendungen	-14.050,50	-16.907	-15.757	-15.757	-15.757	-15.757
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-193.249,88	-188.000	-199.500	-199.500	-199.500	-199.500
14 Bilanzielle Abschreibungen	-107.775,27	-97.234	-136.418	-131.338	-129.859	-129.859
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.568,49	-24.900	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.434.331,66	-1.452.910	-1.587.442	-1.606.547	-1.629.737	-1.654.900
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.327.624,95	-1.406.065	-1.540.597	-1.559.702	-1.582.892	-1.608.055
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.327.624,95	-1.406.065	-1.540.597	-1.559.702	-1.582.892	-1.608.055
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-1.327.624,95	-1.406.065	-1.540.597	-1.559.702	-1.582.892	-1.608.055
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-1.327.624,95	-1.406.065	-1.540.597	-1.559.702	-1.582.892	-1.608.055
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-1.327.624,95	-1.406.065	-1.540.597	-1.559.702	-1.582.892	-1.608.055

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 010402 Baubetriebshof**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	96.605,76	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
7 Sonstige Einzahlungen	3.190,34	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	99.796,10	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
10 Personalauszahlungen	-1.096.515,77	-1.125.869	-1.209.267	-1.233.452	-1.258.121	-1.283.284
11 Versorgungsauszahlungen	-14.050,50	-16.907	-15.757	-15.757	-15.757	-15.757
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-194.807,44	-188.500	-209.500	-209.500	-209.500	-209.500
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-25.396,61	-24.900	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.330.770,32	-1.356.176	-1.461.024	-1.485.209	-1.509.878	-1.535.041
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.230.974,22	-1.309.676	-1.414.524	-1.438.709	-1.463.378	-1.488.541
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-1.230.974,22	-1.309.676	-1.414.524	-1.438.709	-1.463.378	-1.488.541
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-1.230.974,22	-1.309.676	-1.414.524	-1.438.709	-1.463.378	-1.488.541
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-1.230.974,22	-1.309.676	-1.414.524	-1.438.709	-1.463.378	-1.488.541

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I01040201 Investition Fahrzeug Bauhof**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-389.213,25	0	-220.000	-200.000	-200.000	-200.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-389.213,25	0	-220.000	-200.000	-200.000	-200.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	-389.213,25	0	-220.000	-200.000	-200.000	-200.000

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I01040299 Investitionen unterhalb der Wertgrenze**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen						
Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	6.469,37	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	6.469,37	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	-3.711,37	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-36.413,02	-10.500	-8.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-40.124,39	-10.500	-8.000	0	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	-33.655,02	-10.500	-8.000	0	0	0



Produkthaushalt 2023

Produkt: 010403 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Rabea Kappen	Auftragsgrundlage: ./.	Kategorie: freiwillige Aufgabe

Beschreibung:

Unterrichtung der Bevölkerung über Angelegenheiten von Stadt, Bürgermeister und Gremien in der örtlichen Presse und durch Herausgabe des städtischen Mitteilungsblattes in Bild und Schrift.
Bearbeitung von Grußworten und Schreiben im Zusammenhang mit der Außendarstellung der Stadt
Durchführung von öffentlichen Veranstaltungen der Stadt, wie z.B. Neujahrsempfang, Seniorennachmittag
Öffentlich wirksame Begleitung des Wettbewerbs „Unser Dorf hat Zukunft“

Zielgruppe:

Bürger, Regionale Pressevertreter, Überregionale Pressevertreter

Ziele:

Verbesserung der Kommunikation zwischen Verwaltung und Presse
Fachlich fundierte Information der Öffentlichkeit über Verwaltungs-, Rats- und Ausschusstätigkeit
Angebot einer kostenfreien Plattform als Informationsquelle über Gruppen und Vereine des Stadtgebietes (Mitteilungsblatt)
Öffentlichkeitswirksame Darstellung der Stadt Winterberg und ihrer Dörfer



Erläuterungen zum Produkt 010403

Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Unter BAB-Zeile 7 „Andere sonstige Erträge“ sowie „Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit“ ist das Sponsoring für den alljährlichen Neujahrsempfang sowie den alljährlichen Seniorentag anzusetzen. Es wird angestrebt, das Sponsoring auch in künftigen Jahren in dieser Höhe aufrecht zu erhalten.

Unter BAB-Zeile 16 „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ sind u.a. zum einen die Kosten für die Veröffentlichung der Amtsblätter in der WP (Bekanntmachungskosten je nach Anzahl der Amtsblätter rd. 2.500 €) und zum anderen die Kosten für das Mitteilungsblatt angesetzt. Für das Mitteilungsblatt wird für das Jahr 2023 eine Kostenbasis von 29.742,72 € angenommen. Insofern sind in der Kalkulation zusammen mit den Bekanntmachungskosten 32.500 € zu veranschlagen. Der Ansatz für eine intensivere Bürgerbeteiligung wurde im vorletzten Jahr um Gesamtkosten von 20.000 € erhöht. Es entstehen Aufwände für Ratssitzungen in den Ortsteilen, die Bürgerdialoge, die Dialoge vor Ort und eine neue bürgerorientierte Kommunikationsstrategie der Stadt Winterberg insgesamt.

Ebenfalls unter BAB-Zeile 16 „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ sind die Kosten für Ehrungen, Repräsentationen und Nachrufe (22.000 €) angesetzt. Nach zuletzt 2020 findet im Jahr 2023 wieder turnusmäßig die Verleihung der Ehrenmedaille (alle drei Jahre) statt. Ab 2014 wurden die Ehrungen für politisches Engagement mit Wirkung von 2017 auf den Personenkreis der Ortsheimatpfleger/innen ausgeweitet. Im Jahr 2023 stehen mindestens 9 Ehrungen an.

Der für 2021 geplante Kreiswettbewerb „Unser Dorf hat Zukunft“ wurde aufgrund der Corona-Pandemie auf 2022 verschoben. Daher wurde für die Planung 2022 ein Budget von 4.500 € angesetzt (z.B. für Anerkennungsbeträge für Teilnahme der Dörfer am Wettbewerb, pro Einwohner 1 €, Geldpreis für Siegerdörfer usw. Stadtwettbewerb 3.800 €, Kreiswettbewerb 700 €). Entsprechend sind für den Landeswettbewerb 2023 und den Bundeswettbewerb 2024 jeweils 1.000 € in der Planung eingestellt (evtl. Geldpreise für Siegerdörfer und Buskosten für Teilnahme an Abschlussveranstaltungen).

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 010403 Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.200,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	2.700,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
11 Personalaufwendungen	-41.431,92	-36.074	-38.345	-39.112	-39.895	-40.693
12 Versorgungsaufwendungen	-1.408,70	-1.695	-1.580	-1.580	-1.580	-1.580
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.724,49	-89.000	-86.300	-75.200	-75.500	-83.500
17 Ordentliche Aufwendungen	-112.565,11	-126.769	-126.225	-115.892	-116.975	-125.773
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-109.865,11	-124.869	-124.325	-113.992	-115.075	-123.873
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-109.865,11	-124.869	-124.325	-113.992	-115.075	-123.873
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-109.865,11	-124.869	-124.325	-113.992	-115.075	-123.873
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-109.865,11	-124.869	-124.325	-113.992	-115.075	-123.873
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-109.865,11	-124.869	-124.325	-113.992	-115.075	-123.873

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 010403 Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.500,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	1.200,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.700,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
10 Personalauszahlungen	-41.237,66	-36.074	-38.345	-39.112	-39.895	-40.693
11 Versorgungsauszahlungen	-1.408,70	-1.695	-1.580	-1.580	-1.580	-1.580
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-69.145,48	-89.000	-86.300	-75.200	-75.500	-83.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-111.791,84	-126.769	-126.225	-115.892	-116.975	-125.773
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-109.091,84	-124.869	-124.325	-113.992	-115.075	-123.873
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-109.091,84	-124.869	-124.325	-113.992	-115.075	-123.873
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-109.091,84	-124.869	-124.325	-113.992	-115.075	-123.873
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-109.091,84	-124.869	-124.325	-113.992	-115.075	-123.873



Produkthaushalt 2023

Produkt: 010405 Sonstige Zentrale Dienste

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Linda Brieden	Auftragsgrundlage: ./.	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Dieses Produkt umfasst u.a. folgende Dienstleistungen für die gesamte Verwaltung:

- Zentrale Beschaffungen von Büro- und Arbeitsmaterial
- Poststelle
- Druckerei und Kopierer
- Bereitstellung des Dienstfahrzeuges
- Telefongebühren

Zielgruppe:

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Ziele:

./.



Erläuterungen zum Produkt 010405

Sonstige Zentrale Dienste

Bei den Erstattungen (z. B. für Bürobedarf AöR, Baubetriebshof sowie für Druckkosten u. a. auch für die Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH und Schulen) verbleibt der Ansatz unverändert auf 5.000 €. Als andere sonstige ordentliche Erträge wurde für die Erstattung von Post- und Telefongebühren der Ansatz von – unverändert – 1.000 € angegeben.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen die Aufwendungen für Treib- und Betriebsstoffe sowie für Reparaturen.

Die Geschäftsaufwendungen beinhalten unter anderem Aufwendungen für die Bürgerkarte.

Weiter wurden unter den Transferaufwendungen 20.000 Euro für das bedingungslose Dorfeinkommen, welches 2022 eingeführt wurde, vorgesehen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen umfassen insbesondere die Aufwendungen für Leasing, allgemeine Geschäftsaufwendungen, Telefon und Porto. Für die Einführung der Umsetzung des E-Governmentprozesses (Umsetzung E-Governmentgesetz etc.) der Stadt Winterberg wurden jährlich 15.000 € veranschlagt. Im Rahmen der Umsetzung wird sich zeigen, inwieweit dieser Haushaltsansatz auskömmlich ist oder ob z. B. für Einzelprojekte in Folgejahren zusätzliche Haushaltsmittel zu veranschlagen sind. Der E-Governmentprozess steht in Verbindung zur Digitalisierung der Verwaltung, von Verwaltungsprozessen etc. (Verwaltung 4.0). Haushaltsmittel für die notwendige Software „Doxis“ sind im Produkt 010601 entsprechend veranschlagt.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 010405 Sonstige Zentrale Dienste

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27,00	27	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.107,50	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	11,88	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	3.146,38	6.027	6.000	6.000	6.000	6.000
11 Personalaufwendungen	-85.753,72	-89.152	-82.433	-84.080	-85.763	-87.479
12 Versorgungsaufwendungen	-1.176,80	-1.416	-9.088	-9.088	-9.088	-9.088
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.175,75	-4.500	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.128,00	-3.128	-3.102	-3.101	-3.101	-3.101
15 Transferaufwendungen	0,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-166.504,87	-161.430	-147.930	-140.930	-140.930	-140.930
17 Ordentliche Aufwendungen	-251.387,64	-279.626	-267.453	-262.099	-263.782	-265.498
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-248.241,26	-273.599	-261.453	-256.099	-257.782	-259.498
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-248.241,26	-273.599	-261.453	-256.099	-257.782	-259.498
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-248.241,26	-273.599	-261.453	-256.099	-257.782	-259.498
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	277.452,25	307.229	337.001	286.719	288.167	287.283
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	-3.529	-3.607	-3.687	-3.768
29 TEILERGEBNIS	29.210,99	33.630	72.019	27.013	26.698	24.017
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	29.210,99	33.630	72.019	27.013	26.698	24.017

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 010405 Sonstige Zentrale Dienste

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.500,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7 Sonstige Einzahlungen	11,88	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.511,88	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
10 Personalauszahlungen	-85.451,08	-89.152	-82.433	-84.080	-85.763	-87.479
11 Versorgungsauszahlungen	-1.176,80	-1.416	-9.088	-9.088	-9.088	-9.088
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.532,24	-4.500	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
15 Sonstige Auszahlungen	-182.502,94	-159.930	-147.930	-140.930	-140.930	-140.930
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-270.663,06	-274.998	-264.351	-258.998	-260.681	-262.397
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-268.151,18	-268.998	-258.351	-252.998	-254.681	-256.397
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-268.151,18	-268.998	-258.351	-252.998	-254.681	-256.397
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-268.151,18	-268.998	-258.351	-252.998	-254.681	-256.397
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-268.151,18	-268.998	-258.351	-252.998	-254.681	-256.397



Produkthaushalt 2023

Produkt: 010406 Demographischer Wandel

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Kristin Senge	Auftragsgrundlage: ./.	Kategorie: freiwillige Aufgabe

Beschreibung:

Strategische Steuerung und Gestaltung des Weiteren demographischen Entwicklungsprozesses in Winterberg und seinen Dörfern (siehe Ratsbeschluss vom 28.01.2010, Punkt 6)

Zielgruppe:

Bürger (Jugend, Senioren), Vereine, Wirtschaft und Handel, alle Bereiche der internen Verwaltung

Ziele:

Erkunden und Filtern von Zukunfts-Entwicklungspotenzialen der Stadt Winterberg auf breiter Ebene unter Berücksichtigung der örtlichen Ausprägungen des demographischen Prozesses, mit dem Ergebnis der gemeinsamen Festlegung von zukunfts-fähigen Stadtentwicklungszielen



Erläuterungen zum Produkt 010406

Demographischer Wandel

Zur Fortführung des Demographie-Prozesses wurden Eigenmittel von 2.000 € veranschlagt. Der Prozess „Vision Winterberg 2030“ wurde mit der Erarbeitung des integrierten kommunalen Entwicklungskonzeptes (IKEK) sowie des integrierten kommunalen Stadtentwicklungs-konzeptes (ISEK) verbunden, da hier viele inhaltliche Überschneidungen, insbesondere bei der Bürgerbeteiligung vorlagen.

Hinzukommen Aufwendungen von 2.000 € für Winterberg-Gutscheine aus dem Willkommenspaket zur Geburt eines Kindes.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 010406 Demographischer Wandel

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-2.492,78	-2.634	-3.252	-3.317	-3.383	-3.450
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.565,40	-3.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
17 Ordentliche Aufwendungen	-8.058,18	-5.634	-7.252	-7.317	-7.383	-7.450
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-8.058,18	-5.634	-7.252	-7.317	-7.383	-7.450
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-8.058,18	-5.634	-7.252	-7.317	-7.383	-7.450
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-8.058,18	-5.634	-7.252	-7.317	-7.383	-7.450
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-8.058,18	-5.634	-7.252	-7.317	-7.383	-7.450
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-8.058,18	-5.634	-7.252	-7.317	-7.383	-7.450

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 010406 Demographischer Wandel

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	-2.483,22	-2.634	-3.252	-3.317	-3.383	-3.450
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-4.354,84	-3.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.838,06	-5.634	-7.252	-7.317	-7.383	-7.450
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-6.838,06	-5.634	-7.252	-7.317	-7.383	-7.450
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-6.838,06	-5.634	-7.252	-7.317	-7.383	-7.450
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-6.838,06	-5.634	-7.252	-7.317	-7.383	-7.450
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-6.838,06	-5.634	-7.252	-7.317	-7.383	-7.450



Produkthaushalt 2023

Produkt: 010501 Personalmanagement

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Birgit Ante	Auftragsgrundlage: Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVöD), öffentliches Dienstrecht	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Personalgewinnung, -planung und -einsatz, Festsetzung und Auszahlung von Löhnen und Gehältern einschl. aller Versorgungs- und Sozialversicherungsangelegenheiten, Aus- und Fortbildung, Soziale Betreuung der Mitarbeiter

Zielgruppe:

Mitarbeiter, Verwaltungsführung, Rat, Personalrat

Ziele:

Rechtmäßigkeit der Personalmaßnahmen
Rechtzeitige und qualitativ gute Personalbeschaffung
Ständige Fortschreibung des Personalentwicklungskonzeptes
Personalkostenstabilität, Steigerung dieser bis maximal in Höhe der extern bedingten Kostensteigerungen unter Berücksichtigung des durch die Personal- und Sachkostenuntersuchung ermittelten Stellenbedarfs

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023
012	Anzahl der Mitarbeiter	136
024	Anzahl Beamte	13
025	Anzahl tariflich Beschäftigte	105
026	Anzahl Aushilfskräfte	12
	Anzahl Auszubildende	6
029	Gesamtpersonalkosten Beamte	1.520.319
030	Gesamtpersonalkosten tariflich Beschäftigte	5.370.138
031	Gesamtpersonalkosten Aushilfskräfte	40.894
032	Gesamtpersonalkosten Auszubildende	110.935



Erläuterungen zum Produkt 010501

Personalmanagement

Auch das Produkt „Personalmanagement“ stellt im NKF ein Querschnittsprodukt dar. So sind hier z.B. sämtliche Personalkosten zu erfassen, welche nicht zweifelsfrei einzelnen Produkten zugeordnet werden können (z.B. für leistungsbezogene Entgelte, Aufwendungen für Auszubildende, die nur im Ergebnisplan zu veranschlagenden Zuführungen für aktive Beamte zu den Pensions- und Beihilferückstellungen). Darüber hinaus sind hier Personalkostenerstattungen einzubuchen.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Zeilen 6) bilden Personalkostenerstattungen ab, z. B. im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit mit der Stadt Medebach.

Bei den Versorgungsaufwendungen/Versorgungsauszahlungen (Zeilen 12 - EP bzw. 11 - FP) sind zum einen die an die Versorgungskasse zu zahlenden Versorgungskassenbeiträge sowie die Beihilfezahlungen an die im Ruhestand befindlichen Beamten veranschlagt. Hinzu kommen die nur im Ergebnisplan auszuweisenden Zuführungen für passive Beamte zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

Die Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeilen 13 - EP bzw. 12 - FP) setzen sich im Wesentlichen aus den Fortbildungskosten sowie den Reisekosten zusammen.

Die „sonstigen Aufwendungen“ bzw. „sonstigen Auszahlungen“ (Zeilen 16 - EP bzw. 15 - FP) umfassen sonstige Geschäftsaufwendungen, wie z.B. Kosten für die betriebsärztliche Betreuung einschließlich Untersuchungen, Stellenausschreibungen, Betriebliches Gesundheitsmanagement oder die Umsetzung des Konzeptes zum Mobilen Arbeiten bei der Stadt Winterberg.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 010501 Personalmanagement

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.077,08	77.100	71.700	71.700	71.700	71.700
7 Sonstige ordentliche Erträge	42,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	71.119,08	77.100	71.700	71.700	71.700	71.700
11 Personalaufwendungen	-322.640,69	-298.471	-323.325	-293.205	-301.066	-339.384
12 Versorgungsaufwendungen	-116.915,47	-215.161	-211.874	-211.874	-211.874	-211.874
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-36.357,76	-54.000	-64.000	-64.000	-64.000	-64.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.482,62	-34.400	-50.500	-50.500	-50.500	-50.500
17 Ordentliche Aufwendungen	-581.396,54	-602.032	-649.699	-619.579	-627.440	-665.758
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-510.277,46	-524.932	-577.999	-547.879	-555.740	-594.058
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-510.277,46	-524.932	-577.999	-547.879	-555.740	-594.058
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-510.277,46	-524.932	-577.999	-547.879	-555.740	-594.058
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-510.277,46	-524.932	-577.999	-547.879	-555.740	-594.058
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-510.277,46	-524.932	-577.999	-547.879	-555.740	-594.058

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 010501 Personalmanagement

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	95.778,07	77.100	71.700	71.700	71.700	71.700
7 Sonstige Einzahlungen	42,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	95.820,07	77.100	71.700	71.700	71.700	71.700
10 Personalauszahlungen	-252.656,63	-247.471	-272.325	-242.205	-250.066	-288.384
11 Versorgungsauszahlungen	-221.050,33	-164.161	-160.874	-160.874	-160.874	-160.874
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-39.400,47	-54.000	-64.000	-64.000	-64.000	-64.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-88.432,68	-34.400	-50.500	-50.500	-50.500	-50.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-601.540,11	-500.032	-547.699	-517.579	-525.440	-563.758
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-505.720,04	-422.932	-475.999	-445.879	-453.740	-492.058
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-505.720,04	-422.932	-475.999	-445.879	-453.740	-492.058
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-505.720,04	-422.932	-475.999	-445.879	-453.740	-492.058
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-505.720,04	-422.932	-475.999	-445.879	-453.740	-492.058



Produkthaushalt 2023

Produkt: 010601 Dienstleistungen der EDV

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Andreas Schlüter	Auftragsgrundlage: . / .	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Erhaltung, Betreuung und Erweiterung des Daten- und des Telekommunikationsnetzwerkes (inkl. Internet) für das Rathaus, den Bauhof sowie dem Bürgerbahnhof. Insbesondere Beschaffung und Installation von Hard- und Software sowie die Anbindung an Großrechnerverfahren.

IT-technische Unterstützung und Einweisung der städtischen Mitarbeiter. Betreuung und Ausbau der Internetpräsentation.

Zielgruppe:

Mitarbeiter

Ziele:

Sicherstellung der technischen Funktionsfähigkeit und wirtschaftliche Erfüllung der Aufgaben

Ständige Fortschreibung des IT-Konzeptes



Erläuterungen zum Produkt 010601

Dienstleistungen der EDV

Auch bei diesem Produkt handelt es sich um ein Querschnittsprodukt. Hier werden sämtliche mit der elektronischen Datenverarbeitung zusammenhängende Kosten auf einem Produkt gebündelt. Aufgrund vertraglicher Verpflichtungen sind laufende Zahlungen für Softwarelizenzen, Updates, Webhosting etc. zu leisten.

Der Haushaltsansatz von 390.000 € umfasst insbesondere zum einen die Zahlungen an die Südwestfalen-IT, kurz SIT, im Umfang von 236.000 € (SIT = Rechenzentrum der Städte und Gemeinden im Verbandsgebiet). Hierin enthalten ist z.B. auch die sog. Breitbandumlage zur Nutzung des überörtlichen Glasfaserrings der SIT. Damit die Städte und Gemeinden zur Kommunikation mit der SIT über eine ausreichende Bandbreite verfügen, ist im Jahr 2019 der Anschluss an den überörtlichen, eigenbetriebener Glasfaserring der SIT erfolgt.

Ab dem 01.07.2022 wird der Schul-Support durch eigenes Personal abgedeckt.

Durch die Beschaffung von Servern, digitalen Endgeräten etc. im Rahmen der Umsetzung des DigitalPakts für die Schulen, erhöhen sich die Anforderungen an den Schul-Support massiv.

Um diesen massiv erhöhten Umfang der IT-Aufgaben gerecht zu werden, wurde ein eigenes Produkt „Dienstleistungen der Schul-IT“ (010603) geschaffen.

Wie bereits im Produkt 010405 ausgeführt sind Haushaltsmittel für die Einführung der Software DOXIS4 zur digitalen Aktenführung (E-Akte) veranschlagt. Alle Städte und Gemeinden des Hochsauerlandkreises sowie der Hochsauerlandkreis selbst haben sich zwischenzeitlich auf DOXIS 4 der Firma SER als einheitliche Software verständigt, um im Rahmen der Einführung der E-Akte möglichst viele Synergien nutzen zu können.

Der Ansatz für Hard- und Software, Verbrauchsmaterial sowie für laufende Wartungsverträge für den Kernhaushalt wurde komplett neu konzipiert. Es ergibt sich mit den zuvor genannten Punkten einen Haushaltsansatz von rund 150.000 €. In diesem sind zum Beispiel Haushaltsmittel für Internetanschlüsse mit ausreichender Bandbreite (Anforderungen Digitalisierung) für den Kernhaushalt vorgesehen (10.000 €).

Der investive Ansatz im Produkt I01060199 wird u. a. für die Ersatzbeschaffung von Hard- und Software im Rathaus benötigt. Darüber hinaus sind Haushaltsmittel für den Austausch von Servern sowie für



WINTERBERG®

Softwarelizenzen veranschlagt. Die Verwaltung arbeitet aktuell ein ganzheitliches Konzept für den Digitalisierungsprozess einschl. erforderlicher Hardwarebeschaffung aus.

Aufgrund der sich unter anderem aus der politischen Lage ergebenden Notwendigkeit zur Sicherung der IT-Landschaft ist es dringend notwendig, die zentrale Firewall und die zugehörigen Lizenzen, sowie die Lizenzen für den Virenschutz zu erneuern. Hierfür ist ein Ansatz von rund 39.000,00 € angesetzt worden.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 010601 Dienstleistungen der EDV**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186,00	10.185	10.185	10.185	10.185	10.185
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	500	500	500	500	500
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	386,00	10.685	10.685	10.685	10.685	10.685
11 Personalaufwendungen	-126.869,13	-165.948	-160.689	-163.903	-167.180	-170.524
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-104.852,63	-82.703	-65.803	-42.534	-29.001	-29.001
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-397.313,97	-380.000	-390.000	-380.000	-380.000	-380.000
17 Ordentliche Aufwendungen	-629.035,73	-628.651	-616.492	-586.437	-576.181	-579.525
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-628.649,73	-617.966	-605.807	-575.752	-565.496	-568.840
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-628.649,73	-617.966	-605.807	-575.752	-565.496	-568.840
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-628.649,73	-617.966	-605.807	-575.752	-565.496	-568.840
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-628.649,73	-617.966	-605.807	-575.752	-565.496	-568.840
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-628.649,73	-617.966	-605.807	-575.752	-565.496	-568.840

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 010601 Dienstleistungen der EDV

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	200,00	500	500	500	500	500
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	200,00	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
10 Personalauszahlungen	-108.338,64	-165.948	-160.689	-163.903	-167.180	-170.524
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-377.630,48	-380.000	-390.000	-380.000	-380.000	-380.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-485.969,12	-545.948	-550.689	-543.903	-547.180	-550.524
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-485.769,12	-535.448	-540.189	-533.403	-536.680	-540.024
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-485.769,12	-535.448	-540.189	-533.403	-536.680	-540.024
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-485.769,12	-535.448	-540.189	-533.403	-536.680	-540.024
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-485.769,12	-535.448	-540.189	-533.403	-536.680	-540.024

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I01060199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen						
Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-51.925,83	-107.000	-95.000	-78.000	-78.000	-78.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-51.925,83	-107.000	-95.000	-78.000	-78.000	-78.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	-51.925,83	-107.000	-95.000	-78.000	-78.000	-78.000



Produkthaushalt 2023

Produkt: 010603 Dienstleistungen der Schul-IT

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Meiko Ebbrecht	Auftragsgrundlage: . / .	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Erhaltung, Betreuung und Erweiterung des Daten- und des Telekommunikationsnetzwerkes (inkl. Internet) für die städtischen Schulen. Insbesondere Beschaffung und Installation von Hard- und Software.
IT-technische Unterstützung und Einweisung der Lehrkräfte an allen Schulen.

Zielgruppe:

Mitarbeiter und Lehrer:innen

Ziele:

Sicherstellung der technischen Funktionsfähigkeit und wirtschaftliche Erfüllung der Aufgaben.
Ständige Fortschreibung des Medienentwicklungsplanes.
Der Produktverantwortliche sorgt dafür, dass bei einem gemeldeten Problem die vordefinierten Service Level Agreements (SLA; deutsch: Dienstleistungs-Güte-Vereinbarung) eingehalten werden.
Umsetzung des jährlich mit den Schulleitern abgestimmten Medienkonzeptes der Schulen.



Erläuterungen zum Produkt 010603

Dienstleistungen der Schul-IT

In diesem Produkt werden sämtliche mit der elektronischen Datenverarbeitung zusammenhängende Kosten für die Schulen der Stadt Winterberg auf einem neuen Produkt gebündelt. Für die Schulen wurde der Ansatz komplett neu erfasst und nun bedarfsscharf dargestellt. Aufgrund vertraglicher Verpflichtungen sind laufende Zahlungen für Softwarelizenzen, Updates, Webhosting etc. zu leisten.

Ab dem 01.07.2022 wird der Schul-Support durch eigenes Personal abgedeckt.

Durch die Beschaffung von Servern, digitalen Endgeräten etc. im Rahmen der Umsetzung des DigitalPakts für die Schulen, erhöhen sich die Anforderungen an den Schul-Support. In Zeile 2 wurden 10.000 € Landesmittel zur Teilfinanzierung des Supports der Schulen, z.B. für Support-Mitarbeiter, veranschlagt. Hier handelt es sich um ein Förderprogramm des Landes NRW.

Der investive Ansatz im Produkt I01060399 wird u. a. für die Ersatzbeschaffung von Hard- und Software in den Schulen benötigt. Der Ansatz von 61.000 € umfasst unter anderem eine Zahlung von 10.500 € zur Erneuerung eines veralteten Servers in der Sekundarschule Medebach-Winterberg am Standort Winterberg sowie zwei weitere Zahlungen von je rund 8.000 € für iPad-Koffer Neuanschaffungen für die Grundschulen Siedlinghausen und Winterberg. Darüber hinaus sind Haushaltsmittel für jährlich wiederkehrende Softwarelizenzen in Höhe von 22.600 € veranschlagt.

In den konsumtiven Haushaltsmitteln in Höhe von 18.000 € ist der größte Posten für die Internetanschlüsse mit ausreichender Bandbreite (Anforderungen Digitalisierung) für die Schulen vorgesehen (14.000 €).

Um den zukünftigen Betrieb der Grundschule Siedlinghausen in dem ehemaligen Sekundarschulgebäude in Siedlinghausen mit aktueller Netzwerktechnik zu gewährleisten, wurde in der mittelfristigen Finanzplanung im Jahr 2024 eine Summe von 100.000,00 € veranschlagt. Diese teilt sich in 30.000,00 € konsumtiv und 70.000,00 € investiv auf.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 010603 Dienstleistungen der Schul-IT

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
11 Personalaufwendungen	0,00	0	-69.614	-71.010	-72.430	-73.878
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-18.000	-50.000	-20.000	-21.000
17 Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-87.614	-121.010	-92.430	-94.878
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	-77.614	-111.010	-82.430	-84.878
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	-77.614	-111.010	-82.430	-84.878
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	0,00	0	-77.614	-111.010	-82.430	-84.878
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	0,00	0	-77.614	-111.010	-82.430	-84.878
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	0,00	0	-77.614	-111.010	-82.430	-84.878

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 010603 Dienstleistungen der Schul-IT

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
10 Personalauszahlungen	0,00	0	-69.614	-71.010	-72.430	-73.878
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	-18.000	-50.000	-20.000	-21.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-87.614	-121.010	-92.430	-94.878
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	-77.614	-111.010	-82.430	-84.878
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	0,00	0	-77.614	-111.010	-82.430	-84.878
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	0,00	0	-77.614	-111.010	-82.430	-84.878
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	0,00	0	-77.614	-111.010	-82.430	-84.878

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I01060399 Investitionen unterhalb der Wertgrenze**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen						
Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	-61.000	-152.000	-245.000	-258.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-61.000	-152.000	-245.000	-258.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-61.000	-152.000	-245.000	-258.000



Produkthaushalt 2023

Produkt: 010701 Finanzsteuerung, KLR

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Bastian Östreich	Auftragsgrundlage: GO NRW, KomHVO NRW, diverse Erlasse und Richtlinien	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Erlass der Haushaltssatzung sowie evtl. Nachtragshaushaltssatzungen und Überwachung des Haushaltsablaufes und der Ausführung des Haushaltsplanes
Darlehnsverwaltung
Erstellen von allgemeinen und speziellen Finanzstatistiken
Aufbau einer Kosten- und Leistungsrechnung
Anwendung und Auswertung der Kosten- und Leistungsrechnung
Beurteilung der Kosten- und Leistungsrechnung

Zielgruppe:

Rat, Verwaltungsführung, Mitarbeiter, Bürger, Behörden

Ziele:

Sicherung der dauerhaften finanziellen Leistungsfähigkeit der Stadt Winterberg
Frühzeitiges Erkennen von Fehlentwicklungen und Einleiten von Gegenmaßnahmen



Erläuterungen zum Produkt 010701

Finanzsteuerung KLR

Zu den Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13 – EP und Zeile 12 – FP) zählen insbesondere die Prüfungsgebühren für die Erstellung der jährlichen Umsatzsteuer- und Körperschaftsteuererklärungen.

Die in Ergebnis- und Finanzplanung anfallenden „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ bzw. „sonstigen Auszahlungen“ (Zeilen 16 – EP bzw. 15 - FP) beziffern die Kosten für Geschäftsaufwendungen und Beratungen u.a. im Rahmen der Jahresabschlüsse.

Die Zinsen und sonstigen Finanzeinzahlungen in Zeile 8 des Finanzplans spiegeln die Erstattung des Finanzamtes aus dem Vorsteuerüberhang wieder.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 010701 Finanzsteuerung, KLR

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-75.828,70	-80.059	-83.715	-85.390	-87.098	-88.839
12 Versorgungsaufwendungen	-24.545,70	-19.224	-17.932	-17.932	-17.932	-17.932
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.520,80	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
14 Bilanzielle Abschreibungen	-48,00	-47	-47	-47	-48	-48
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-775,99	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
17 Ordentliche Aufwendungen	-107.719,19	-109.030	-111.394	-113.069	-114.778	-116.519
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-107.719,19	-109.030	-111.394	-113.069	-114.778	-116.519
19 Finanzerträge	5,67	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	5,67	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-107.713,52	-109.030	-111.394	-113.069	-114.778	-116.519
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-107.713,52	-109.030	-111.394	-113.069	-114.778	-116.519
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-107.713,52	-109.030	-111.394	-113.069	-114.778	-116.519
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-107.713,52	-109.030	-111.394	-113.069	-114.778	-116.519

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 010701 Finanzsteuerung, KLR

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	326.047,34	413.382	346.950	210.600	212.500	214.500
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	326.047,34	413.382	346.950	210.600	212.500	214.500
10 Personalauszahlungen	-75.674,70	-80.059	-83.715	-85.390	-87.098	-88.839
11 Versorgungsauszahlungen	-24.545,70	-19.224	-17.932	-17.932	-17.932	-17.932
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-6.520,80	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-399,37	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-1.406,95	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-108.547,52	-109.483	-111.847	-113.522	-115.230	-116.971
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	217.499,82	303.899	235.103	97.078	97.270	97.529
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	217.499,82	303.899	235.103	97.078	97.270	97.529
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	217.499,82	303.899	235.103	97.078	97.270	97.529
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	217.499,82	303.899	235.103	97.078	97.270	97.529



Produkthaushalt 2023

Produkt: 010702 Buchhaltung, Vermögens- und Schuldenverwaltung

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Ann-Kathrin Wahle	Auftragsgrundlage: Gemeindeordnung (GO), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO), Gemein- dekassenverordnung (Gem- KVO), Grundsteuergesetz (GrStG)	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Buchführung im Rahmen des Haushalts der Stadt Winterberg einschließlich Verwahrgeß. Vorbereitung von Zwischen- und Jahresabschlüssen

Zielgruppe:

Mitarbeiter, Behörden

Ziele:

Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung
Durchführung von zumindest einem Zwischenabschluss pro Haushaltsjahr



Erläuterungen zum Produkt 010702

Buchhaltung, Vermögens- und Schuldenverwaltung

In diesem Produkt sind vorrangig die Zinserträge bzw. Zinsaufwendungen sowie die dazugehörigen Einzahlungen und Auszahlungen abzubilden. Die Finanzerträge (Zeile 19 - EP) sowie die korrespondierenden Finanzeinzahlungen (Zeile 8 - FP) speisen sich aus den Zinsen für innere Darlehen an die AöR.

Die Zinsaufwendungen bzw. Zinsauszahlungen (Zeilen 20 - EP bzw. 13 - FP) stellen die von der Stadt Winterberg zu zahlenden jährlichen Zinsen dar. Aufgrund der ansteigenden Zinsen sowie des Finanzierungsbedarfs (siehe Gesamtfinanzplan) ergeben sich hier gegenüber den Vorjahren erhebliche Mehraufwendungen.

Neben einer vertraglich vereinbarten und seit 2012 laufenden Zahlungsverpflichtungen als Gegenleistung für einen Gebäudewert werden ab dem Jahr 2015 an dieser Stelle (Zeile 16 EP, Zeile 15 FP) die entsprechenden Haushaltsmittel veranschlagt. Gleiches gilt für die Kosten für EC-Cash-Geräte der Verwaltung etc. und allgemeine Geschäftsaufwendungen in der Buchhaltung.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 010702 Buchhaltung, Zahlungsabwicklung, Vermögens- u. Schuldenverwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-85.056,54	-87.663	-93.609	-95.481	-97.392	-99.340
12 Versorgungsaufwendungen	-11.137,30	-13.401	-12.490	-12.490	-12.490	-12.490
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-494.812,15	-485.800	-475.100	-463.400	-450.600	-436.600
17 Ordentliche Aufwendungen	-591.005,99	-586.864	-581.199	-571.371	-560.482	-548.430
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-591.005,99	-586.864	-581.199	-571.371	-560.482	-548.430
19 Finanzerträge	418.470,81	412.891	412.891	412.891	412.891	412.891
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-594.757,90	-532.100	-604.071	-852.797	-1.047.972	-1.190.216
21 FINANZERGEBNIS	-176.287,09	-119.209	-191.180	-439.906	-635.081	-777.325
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-767.293,08	-706.073	-772.379	-1.011.277	-1.195.563	-1.325.755
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-767.293,08	-706.073	-772.379	-1.011.277	-1.195.563	-1.325.755
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-767.293,08	-706.073	-772.379	-1.011.277	-1.195.563	-1.325.755
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-767.293,08	-706.073	-772.379	-1.011.277	-1.195.563	-1.325.755

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 010702 Buchhaltung, Zahlungsabwicklung, Vermögens- u. Schuldenverwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	418.470,81	412.891	412.891	412.891	412.891	412.891
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	418.470,81	412.891	412.891	412.891	412.891	412.891
10 Personalauszahlungen	-84.865,53	-87.663	-93.609	-95.481	-97.392	-99.340
11 Versorgungsauszahlungen	-11.137,30	-13.401	-12.490	-12.490	-12.490	-12.490
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-603.853,66	-532.100	-604.071	-852.797	-1.047.972	-1.190.216
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-715.037,66	-729.900	-744.500	-759.400	-774.500	-790.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.414.894,15	-1.363.064	-1.454.670	-1.720.168	-1.932.354	-2.092.046
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-996.423,34	-950.173	-1.041.779	-1.307.277	-1.519.463	-1.679.155
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-996.423,34	-950.173	-1.041.779	-1.307.277	-1.519.463	-1.679.155
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.160.000,00	4.214.113	6.710.080	11.863.094	5.582.577	2.816.380
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	6.360.000,00	0	1.091.520	541.197	346.654	386.656
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-2.324.492,32	-2.922.273	-2.725.000	-7.508.594	-1.962.677	-1.986.780
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	-6.360.000,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-164.492,32	1.291.840	5.076.600	4.895.697	3.966.554	1.216.256
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-1.160.915,66	341.667	4.034.821	3.588.420	2.447.091	-462.899
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-1.160.915,66	341.667	4.034.821	3.588.420	2.447.091	-462.899



Produkthaushalt 2023

Produkt: 010703 Mahn- und Vollstreckungswesen

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Jan Niklas Krallmann	Auftragsgrundlage: Abgabenordnung (AO), Verwaltungsvollstreckungsgesetz (VwVG), Insolvenzordnung (InsO), Verwaltungsgerichtsordnung (VwGO), Kostenordnung (KostO NW), Zivilprozessordnung (ZPO, Sozialgesetzbuch (SGB), Gesetz über die Zwangsversteigerung und Zwangsverwaltung (ZVG), Grundsteuergesetz (GrdStG), Kommunalabgabengesetz (KAG), Vollstr.Verg.V, Datenschutzgesetz (DSG)	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Mahnungen und Vollstreckungen städtischer Forderungen sowie Forderungen Dritter
Zwangsverwaltungen, Versteigerungen, Insolvenzverfahren

Zielgruppe:

Bürger, Behörden

Ziele:

Zeitnahe und rechtmäßige Durchsetzung städtischer Forderungen sowie Forderungen Dritter

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
042	Anzahl der Mahnungen	3.500	3.500	2.126	3.106	3.533
043	Vollstreckungen aus Amtshilfeersuchen	450	480	406	461	594
044	Laufende Zwangsversteigerungen	7	8	9	9	4
045	Laufende Insolvenzen	20	19	17	17	15



Erläuterungen zum Produkt 010703

Mahn- und Vollstreckungswesen

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten in den BAB-Zeilen 4 handelt sich um die Kosten der Vollstreckung, die nach §§ 338, 339, 340, 341, 344 AO erhoben werden sowie um Kostenbeiträge gemäß § 5 der Verordnung zur Ausführung des Verwaltungsvollstreckungsgesetzes für die Inanspruchnahme der Vollstreckungshilfe der Stadtkasse Winterberg durch z.B. den Beitragsservice, Handwerkskammer und IHK.

Die „sonstigen Erträge“ bzw. „sonstigen Einzahlungen (Zeile 7) bilden die Säumniszuschläge, Mahngebühren, Vollstreckungsgebühren sowie die Stundungszinsen im laufenden Mahn- und Vollstreckungsverfahren ab.

Geschäftsaufwendungen der Vollstreckung werden in den BAB-Zeilen 16 (Ergebnisplan) und 15 (Finanzplan) abgebildet.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 010703 Mahn- u. Vollstreckungswesen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	8.769,00	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	35.219,76	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	43.988,76	69.500	69.500	69.500	69.500	69.500
11 Personalaufwendungen	-57.730,72	-70.476	-73.043	-74.504	-75.994	-77.514
12 Versorgungsaufwendungen	-25.121,80	-16.104	-15.008	-15.008	-15.008	-15.008
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.352,01	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
17 Ordentliche Aufwendungen	-85.204,53	-95.580	-97.051	-98.512	-100.002	-101.522
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-41.215,77	-26.080	-27.551	-29.012	-30.502	-32.022
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-41.215,77	-26.080	-27.551	-29.012	-30.502	-32.022
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-41.215,77	-26.080	-27.551	-29.012	-30.502	-32.022
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-41.215,77	-26.080	-27.551	-29.012	-30.502	-32.022
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-41.215,77	-26.080	-27.551	-29.012	-30.502	-32.022

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 010703 Mahn- u. Vollstreckungswesen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	8.775,11	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	118.681,86	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	127.456,97	69.500	69.500	69.500	69.500	69.500
10 Personalauszahlungen	-56.127,28	-70.476	-73.043	-74.504	-75.994	-77.514
11 Versorgungsauszahlungen	-25.121,80	-16.104	-15.008	-15.008	-15.008	-15.008
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-83.678,83	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-164.927,91	-95.580	-97.051	-98.512	-100.002	-101.522
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-37.470,94	-26.080	-27.551	-29.012	-30.502	-32.022
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-37.470,94	-26.080	-27.551	-29.012	-30.502	-32.022
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-37.470,94	-26.080	-27.551	-29.012	-30.502	-32.022
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-37.470,94	-26.080	-27.551	-29.012	-30.502	-32.022



Produkthaushalt 2023

Produkt: 010801 Zentrales Gebäudemanagement

Organisationseinheit: Fachbereich 3	Produktverantwortlicher: Sandro Carlá	Auftragsgrundlage: .J.	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Vollständige Betreuung der städtischen Gebäude bezüglich der Bewirtschaftungskosten (Mietverträge, Strom, Wärme, Wasser und sonstiges), der Belegung sowie baulichen Unterhaltung inklusive der Planung und Abwicklung von Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen

Zielgruppe:

Rat, Verwaltungsführung, Mitarbeiter, Bürger

Ziele:

Kostengünstige und bedarfsgerechte Bereitstellung von Gebäuden und Anlagen inklusive Substanzerhaltung und -verbesserung

Wirtschaftlicher Einsatz von Energie- und Bewirtschaftungskosten

Umsetzung der Vorgaben des Energiemanagements

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
046	Anzahl der städtischen Gebäude	60	60	60	60	60



Erläuterungen zum Produkt 010801

Zentrales Gebäudemanagement

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen in Zeile 2 des Ergebnisplanes stellen die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten einzelner Gebäude dar. Dem gegenüber stehen die Abschreibungen der städtischen Gebäude in Zeile 14 des Ergebnisplanes.

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten in den Zeilen 5 handelt es sich um Erträge und Einzahlungen aus Vermietungen von schulischen und gemeindlichen Einrichtungen an Dritte.

Die Kostenerstattungen in den Zeilen 6 umfassen u. a. Kostenerstattungen von Versicherungen sowie von Verwaltungskosten der AöR.

In der Zeile 7 des Ergebnisplanes sind Zuwendungen aus der Trainingsstättenförderung des Landes NRW u.a. für die Unterhaltung der 3-fach Sporthalle Gymnasium in Höhe von 39.000,00 € veranschlagt worden.

Die Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13 EP) beinhalten neben den Unter-/Instandhaltungsmaßnahmen u. a. auch die laufenden Bewirtschaftungskosten der städtischen Gebäude. Der Finanzplan (Zeile 112) weist einen um 60.000,- € höheren Ansatz auf. In dieser Höhe sollen zusätzlich Rückstellungen für Instandhaltungen für Arbeiten an der Sekundarschule und dem Bauhof Winterberg eingesetzt werden.

Bei den Transferaufwendungen (Zeile 15 EP; Zeile 114 FP) ist der Betriebskostenzuschuss für den Bäderverein Siedlinghausen in Höhe von 38.330,00 € veranschlagt.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Zeile 16 EP, Zeile 115 FP) handelt es sich um Kosten für Anmietungen bzw. Anpachtungen sowie Abwicklung von Versicherungsfällen. Auch sind sonstige Nebenkosten wie z.B. Telefongebühren von Außenstellen, Ausschreibungskosten oder Gerichts- und Sachverständigenkosten veranschlagt. Des Weiteren sind Aufwendungen für den Arbeitsschutz/die Arbeitssicherheit eingeplant.

Die „Sonstigen Auszahlungen“ in Zeile 16 des Finanzplans umfassen auch die Mehrwertsteuerbeträge für die Geschäftsvorfälle der Zeilen 112 und 115 des Finanzplans, bei denen eine Vorsteuerabzugsberechtigung besteht.



Produkt I01080106:

Die in den vergangenen Jahren begonnene Erneuerung/Neuausstattung von Fachräumen ist bei der Sekundarschule abgeschlossen. Vor dem Hintergrund der notwendigen zusätzlichen Räumlichkeiten beim Gymnasium Winterberg aufgrund der Schließung des Schulstandortes in Medebach sowie der Umstellung von „G8 auf G9“, wird die Sanierung und Neuausstattung der beiden noch ausstehenden Räume im Gymnasium für die Jahre 2024 und 2025 vorgesehen, so dass diese im noch zu erstellenden Gesamtkonzept Berücksichtigung finden.

Produkt I01080116:

In diesem Produkt sind die Mittel für den Bau einer Lagerhalle am Bauhof Winterberg im Jahr 2023 veranschlagt worden.

Produkt I01080118

Bei diesem Produkt sind im Zusammenhang mit notwendigen zusätzlichen Räumlichkeiten beim Gymnasium Winterberg aufgrund der Schließung des Schulstandortes in Medebach sowie der Umstellung von „G8 auf G9“ Investitionen für einen An- und Umbau erforderlich.

Die ersten Abstimmungen und Besichtigung einer „Beispielschule“ sind bereits in 2021 erfolgt. Die im Jahr 2022 begonnene Planungsphase die sogenannten „Phase 0“ (= Bedarfsermittlung und Vorplanung unter Beteiligung der Lehrer, wie auch bei der Sekundarschule Winterberg praktiziert) muss abgeschlossen werden, so dass diese Ergebnisse unmittelbar in die weitere Planungsphase im Jahr 2023 einfließen können und die notwendigen Arbeiten dann in den Jahren 2024 und 2025 erfolgen sollen.

Die veranschlagten Einzahlungen begründen sich durch das Belastungsausgleichsgesetz G9. Die erste Zahlung ist im Jahr 2022 erfolgt. Es zeigt sich an dieser Stelle wieder einmal, dass das Konnexitätsprinzip nicht eingehalten wird. Die mit dem Umstieg auf G9 verbundenen Investitionskosten werden leider nur zu einem sehr geringen Anteil finanziert, die Hauptfinanzierungslast trägt die Stadt Winterberg.

Vor diesem Hintergrund wurden entsprechende Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen, um bereits Aufträge im Jahr 2024 erteilen zu können.

Produkt I01080119

Bei diesem Produkt sind für den beschlossenen Neubau des Feuerwehrhauses in Züschen Haushaltsmittel veranschlagt worden.

Nachdem der Bauantrag vorliegt, müssen nun die letzten Abstimmungen sowohl mit der Wehrleitung als auch der Löschgruppe Züschen besprochen werden, so dass bis Ende des Jahres die



Ausführungsplanung erstellt werden kann, dann die Ausschreibungsunterlagen verschickt werden können und im Frühjahr mit dem Baubeginn gestartet werden kann.

Vor diesem Hintergrund wurden entsprechende Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen, um bereits Aufträge im Jahr 2023 für das Jahr 2024 erteilen zu können.

Produkt **I01080120**

Hier sind in den Jahren 2024 und 2025 „Platzhalter“ für die in diesem Zusammenhang voraussichtlich anfallenden Planungs- und Investitionskosten für den Neubau des Feuerwehrhauses Neuastenberg veranschlagt worden. Die Verwaltung wird hier einen entsprechenden Antrag, bei Fortführung des bisherigen Förderprogrammes, auf Erhalt von Dorferneuerungsmitteln für Feuerwehrhäuser in Höhe von insgesamt 250.000 € stellen.

Produkt **I01080121**

Hier sind in den Jahren 2025 und 2026 „Platzhalter“ für die in diesem Zusammenhang voraussichtlich anfallenden Planungs- und Investitionskosten für den Neubau des Feuerwehrhauses Langewiese veranschlagt worden. Die Verwaltung wird hier einen entsprechenden Antrag, bei Fortführung des bisherigen Förderprogrammes, auf Erhalt von Dorferneuerungsmitteln für Feuerwehrhäuser in Höhe von insgesamt 250.000 € stellen.

Produkt **I01080122**

Bei diesem Produkt sind vor dem Hintergrund des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung Mittel für erforderlichen Investitionen in die ehemalige Sekundarschule Siedlinghausen (Ratsbeschluss „Schule bleibt Schule“ – zukünftige Nutzung des Gebäudes durch die Grundschule Siedlinghausen), für das Jahr 2023 Planungskosten für Bedarfsermittlungen inkl. der Durchführung der sogenannten „Phase 0“ (= Bedarfsermittlung und Vorplanung unter Beteiligung der Lehrer, wie auch bei der Sekundarschule Winterberg praktiziert) vorgesehen worden. Auch sind Mittel für die Umsetzung des Rechtsanspruchs an der Grundschule Winterberg vorgesehen.

Für die Jahre 2024 bis 2026 sind weitere „Platzhalter“ für in diesem Zusammenhang voraussichtlich anfallenden Planungs- und Investitionskosten veranschlagt worden.

Im Produkt **I01080199** sind Investitionen unterhalb der Wertgrenze veranschlagt.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 010801 Zentrales Gebäudemanagement**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	574.639,46	574.214	598.338	598.283	595.539	595.539
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	65.732,50	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.950,81	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
7 Sonstige ordentliche Erträge	39.000,00	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	16.245,49	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	730.568,26	785.714	809.838	809.783	807.039	807.039
11 Personalaufwendungen	-570.123,35	-647.639	-691.500	-705.330	-719.436	-733.825
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.956.292,16	-2.557.700	-2.853.500	-2.839.350	-2.981.145	-3.178.837
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.226.061,32	-1.224.529	-1.235.002	-1.234.192	-1.226.699	-1.226.699
15 Transferaufwendungen	-38.330,00	-38.330	-38.330	-38.330	-38.330	-38.330
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-84.719,54	-119.000	-146.300	-151.850	-157.800	-164.600
17 Ordentliche Aufwendungen	-3.875.526,37	-4.587.198	-4.964.632	-4.969.052	-5.123.410	-5.342.291
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-3.144.958,11	-3.801.484	-4.154.794	-4.159.269	-4.316.371	-4.535.252
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-3.144.958,11	-3.801.484	-4.154.794	-4.159.269	-4.316.371	-4.535.252
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-3.144.958,11	-3.801.484	-4.154.794	-4.159.269	-4.316.371	-4.535.252
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-3.144.958,11	-3.801.484	-4.154.794	-4.159.269	-4.316.371	-4.535.252
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-3.144.958,11	-3.801.484	-4.154.794	-4.159.269	-4.316.371	-4.535.252

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 010801 Zentrales Gebäudemanagement**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.339,04	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.246,31	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
7 Sonstige Einzahlungen	56.769,27	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	142.354,62	142.500	142.500	142.500	142.500	142.500
10 Personalauszahlungen	-566.545,32	-647.639	-691.500	-705.330	-719.436	-733.825
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.896.181,90	-2.693.200	-2.913.500	-2.924.850	-3.070.945	-3.223.137
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-38.330,00	-38.330	-38.330	-38.330	-38.330	-38.330
15 Sonstige Auszahlungen	-96.286,43	-139.000	-128.300	-134.350	-140.800	-148.100
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.597.343,65	-3.518.169	-3.771.630	-3.802.860	-3.969.511	-4.143.392
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-2.454.989,03	-3.375.669	-3.629.130	-3.660.360	-3.827.011	-4.000.892
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-2.454.989,03	-3.375.669	-3.629.130	-3.660.360	-3.827.011	-4.000.892
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-2.454.989,03	-3.375.669	-3.629.130	-3.660.360	-3.827.011	-4.000.892
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-2.454.989,03	-3.375.669	-3.629.130	-3.660.360	-3.827.011	-4.000.892

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I01080106 Schulfachräume**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.658,40	0	0	-80.000	-80.000	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.658,40	0	0	-80.000	-80.000	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	-1.658,40	0	0	-80.000	-80.000	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023
Basis: I01080116 Bau Lagerhalle Bauhof

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-200.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-200.000	0	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-200.000	0	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023
Basis: I01080118 Umbau/Erweiterung Gymnasium

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	101.100	202.200	202.200	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	101.100	202.200	202.200	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-30.000	-250.000	-2.500.000	-2.220.000	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-30.000	-250.000	-2.500.000	-2.220.000	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	71.100	-47.800	-2.297.800	-2.220.000	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I01080119 Investition Neubau Feuerwehrhaus Züschen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	250.000	250.000	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	250.000	250.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.902,81	-1.800.000	-1.800.000	-700.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-40.902,81	-1.800.000	-1.800.000	-700.000	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	-40.902,81	-1.550.000	-1.550.000	-700.000	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I01080120 Investition Umbau Feuerwehrhaus Neuastenberg**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	62.500	187.500	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	62.500	187.500	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-200.000	-600.000	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-200.000	-600.000	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-137.500	-412.500	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I01080121 Investition Neubau Feuerwehrhaus Langewiese**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	62.500
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	62.500
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-65.000	-200.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-65.000	-200.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-65.000	-137.500

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023
Basis: I01080122 Investition Schulen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	150.000	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	150.000	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-350.000	-750.000	-1.000.000	-1.000.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-350.000	-750.000	-1.000.000	-1.000.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-350.000	-750.000	-850.000	-1.000.000

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I01080123 Errichtung von PV-Anlagen auf städtischen Gebäuden**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I01080199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen						
Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	38.725,53	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	38.725,53	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	-28.526,68	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-146.833,61	-33.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-175.360,29	-33.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	-136.634,76	-33.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000



Produkthaushalt 2023

Produkt: 010802 Liegenschaftsmanagement

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Ann-Kathrin Wahle	Auftragsgrundlage: ./.	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Verwaltung und Bewirtschaftung der städtischen Liegenschaften

An- und Verkauf, An- und Verpachtung, Baulandakquise im Rahmen des kommunalen Bodenmanagements

Zielgruppe:

Bürger

Ziele:

Bereitstellung von Bau- und Gewerbegrundstücken in ausreichender Anzahl und zu angemessenen Preisen

Wirtschaftliche Verwertung städtischer Grundstücke

Ständige Pflege des Verpachtungskatasters

Baulandakquise nach den sich entwickelnden Vorgaben aus Flächennutzungs- und Bebauungsplanung

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
049	Anzahl vorhandene Baugrundstücke	13	7	3	11	23



Erläuterungen zum Produkt 010802

Liegenschaftsmanagement

In der Zeile 2 „Zuwendungen und Zuweisung“ sind die Auflösung von Sonderposten und in der Zeile 4 „öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“ die Verwaltungsgebühren, die die Stadt Winterberg für Leistungen, wie z.B. die Erteilung von Löschungsbewilligungen oder Prüfung von Vorkaufsrechten erhält, veranschlagt.

Bei den „privatrechtlichen Leistungsentgelten“ (Zeilen 5) handelt es sich um den Bruchzins aus der Steinbruchpacht sowie die sonstige Verpachtung städtischer Grundstücke an Dritte.

Die „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ bzw. „sonstigen Auszahlungen“ (Zeilen 16 - EP bzw. 15 - FP) beinhalten z. B. sonstige Vermessungs- und Notarkosten sowie zu leistende Pachtzahlungen.

Produkt I01080201

Der Teilfinanzplan B sieht im Produkt I01080201 in Zeile 19 „Einzahlungen aus der Veräußerung von Anlagen“ Beträge für die Veräußerung von Bauland, Gewerbegrundstücken und Ähnlichem vor. Ebenfalls sind „Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken“ (Zeile 24 – FP) z. B. für Bauland im Rahmen des Kommunalen Bodenmanagements oder für den Ankauf einzelner Grundstücksflächen, beispielsweise im Rahmen des Straßenbaus, vorgesehen.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 010802 Liegenschaftsmanagement

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.180,00	145.180	145.180	145.180	145.180	145.180
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	3.766,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	236.846,49	182.000	182.000	182.000	182.000	182.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	1,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	385.793,49	330.180	330.180	330.180	330.180	330.180
11 Personalaufwendungen	-25.095,12	-26.698	-27.871	-28.429	-28.998	-29.578
12 Versorgungsaufwendungen	-7.246,80	-4.174	-3.894	-3.894	-3.894	-3.894
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-181.982,00	-181.982	-181.982	-181.981	-181.981	-181.981
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-483.048,13	-22.000	-22.000	-14.500	-14.500	-14.500
17 Ordentliche Aufwendungen	-697.372,05	-234.854	-235.747	-228.804	-229.373	-229.953
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-311.578,56	95.326	94.433	101.376	100.807	100.227
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-311.578,56	95.326	94.433	101.376	100.807	100.227
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-311.578,56	95.326	94.433	101.376	100.807	100.227
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-311.578,56	95.326	94.433	101.376	100.807	100.227
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-311.578,56	95.326	94.433	101.376	100.807	100.227

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 010802 Liegenschaftsmanagement

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	3.793,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	223.367,47	182.000	182.000	182.000	182.000	182.000
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	1,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	227.161,47	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000
10 Personalauszahlungen	-25.017,62	-26.698	-27.871	-28.429	-28.998	-29.578
11 Versorgungsauszahlungen	-7.246,80	-4.174	-3.894	-3.894	-3.894	-3.894
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-19.266,91	-22.000	-22.000	-14.500	-14.500	-14.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-51.531,33	-52.872	-53.765	-46.823	-47.392	-47.972
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	175.630,14	132.128	131.235	138.177	137.608	137.028
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	175.630,14	132.128	131.235	138.177	137.608	137.028
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	175.630,14	132.128	131.235	138.177	137.608	137.028
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	175.630,14	132.128	131.235	138.177	137.608	137.028

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I01080201 Investitionen Grundstücksan- und verkäufe**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	4.191,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	740.193,64	400.000	250.000	300.000	475.000	350.000
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	313.694,19	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.058.078,83	400.000	250.000	300.000	475.000	350.000
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	-69.925,67	-170.000	-300.000	-200.000	-120.000	-200.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-69.925,67	-170.000	-300.000	-200.000	-120.000	-200.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	988.153,16	230.000	-50.000	100.000	355.000	150.000



Produkthaushalt 2023

Produkt: 020101 Allg. Sicherheit und Ordnung

Organisationseinheit: Fachbereich 2	Produktverantwortlicher: Joachim Sögtrop	Auftragsgrundlage: Ordnungsbehördengesetz (OBG), Gewerbeordnung (GewO), Gaststättengesetz (GastG), Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten (PsychKG) u.v.m.	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Überwachung, Maßnahmendurchsetzung und Erlaubnis-/Genehmigungserteilung im Rahmen der ordnungsbehördlichen Gesetze bzw. sonstigen Bestimmungen, Organisation und Durchführung der Ganzjahres- und Wintersaison-Parkraumbe-
wirtschaftung

Zielgruppe:

Bürger, Gäste und andere Behörden

Ziele:

Gewährleistung eines angemessenen Sicherheitsstandards im Stadtgebiet
Durchsetzung ordnungsbehördlicher Gesetze und Verordnungen, Corona-Schutzverordnung

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
054	Anzahl Ordnungswidrigkeitsverfahren ohne ruhenden Verkehr	20	15	125	11	11
055	Einweisungen nach PsychKG	12	12	13	14	14
056	Amtshilfeersuchen fremder Ordnungsbehörden	280	270	231	255	262



Erläuterungen zum Produkt 020101

Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Die „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte“ in den Zeilen 4 umfassen die veranschlagten Sondernutzungsgebühren und die zu erwartenden Parkgebühren aus der Parkraumbewirtschaftung mit Parkscheinautomaten. Durch die geplante Erweiterung der Parkraumbewirtschaftung, insbesondere in den Sommermonaten am Großraumparkplatz Bremberg, erhöhen sich die voraussichtlichen Einnahmen. Durch den neuen § 2 b Umsatzsteuergesetz ist bekanntermaßen ein Teil der Parkgebühreneinnahmen ab 01.01.2023 umsatzsteuerpflichtig. Dies wird bei der Haushaltsausführung entsprechend berücksichtigt. Die „privat-rechtlichen Leistungsentgelte“ in den Zeilen 5 beinhalten die Entgelte aus Nutzungen von öffentlichen Parkräumen (z.B. Großraumparkplatz).

In den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13 EP) sowie in den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 12 FP) sind

- Wartung, Reparaturen und Unterhaltung der Parkscheinautomaten	19.000 €
- Software-Nutzung „my Parkpolio“	7.000 €
- Transport und Zählung der Münzen	<u>4.000 €</u>
	30.000 €

veranschlagt.

Die „Transferaufwendungen bzw. -auszahlungen“ (Zeilen 15 EP bzw. 14 FP) beinhalten im Wesentlichen den Zuschuss für die Unterbringung von Fundtieren an das Tierschutzheim Brilon sowie verstärkt auch medizinische Maßnahmen an streunenden herrenlosen Katzen (12.000 €).

In den „sonstige ordentlichen Aufwendungen / Auszahlungen“ (Zeilen 16 EP bzw. 15 FP) sind im Wesentlichen

- Ticketpapier für Parkscheinautomaten	2.000 €
- Unterhaltung Hundetoiletten und Beschaffung von Hundekotbeutel	5.000 €
- Klassische ordnungsbehördliche Maßnahmen einschließlich Ungeziefer- und Schädlingsbekämpfung	5.000 €
- Kosten infolge besonderer Maßnahmen im Außendienst	1.000 €
- ordnungsbehördliche Bestattungen (durchschnittlich drei jährlich)	6.000 €
- besondere Sicherungsmaßnahmen Security/Wintersportbetrieb	6.000 €



WINTERBERG®

- Einsatz eigener ordnungsbehördlicher Vollzugskräfte

30.000 €

55.000 €

veranschlagt. Auch sind dort in den Jahren 2022 und 2023 insgesamt rd. 19.000 € für ein Pilotprojekt im Bereich von Verkehrs- und Besucherlenkung vorgesehen.

Wie zuvor erwähnt ist mit Blick auf den Bremberg-Parkplatz mit dem Skiliftkarussell und den Freizeitbetreibern abgestimmt worden, dass dort in den Sommermonaten eine Gebührenpflicht eingeführt werden soll. Eine Umsetzung war bereits für das Jahr 2022 geplant, konnte aber letztlich nicht mehr realisiert werden. Die gesamte Technik und Installation mit Pollern, Schranken sowie einen Ticketautomat werden nun vollständig im Haushalt 2023 eingeplant, Gesamtkosten 210.000 € netto.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 020101 Allg. Sicherheit und Ordnung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	117.278,44	327.500	357.500	407.500	407.500	407.500
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	40.000,00	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	296,05	500	500	500	500	500
7 Sonstige ordentliche Erträge	93.768,50	500	1.500	1.500	1.500	1.500
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	251.342,99	393.500	424.500	474.500	474.500	474.500
11 Personalaufwendungen	-123.634,45	-129.814	-131.015	-133.635	-136.307	-139.034
12 Versorgungsaufwendungen	-33.059,80	-25.649	-25.152	-25.152	-25.152	-25.152
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-33.691,76	-30.000	-25.200	-25.200	-25.200	-25.200
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.700,00	-4.700	-4.700	-1.954	-56	-56
15 Transferaufwendungen	-8.972,98	-10.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.787,92	-79.000	-68.000	-68.000	-68.000	-68.000
17 Ordentliche Aufwendungen	-266.846,91	-279.663	-266.567	-266.441	-267.215	-269.942
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-15.503,92	113.837	157.933	208.059	207.285	204.558
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-15.503,92	113.837	157.933	208.059	207.285	204.558
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-15.503,92	113.837	157.933	208.059	207.285	204.558
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-15.503,92	113.837	157.933	208.059	207.285	204.558
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-15.503,92	113.837	157.933	208.059	207.285	204.558

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 020101 Allg. Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	117.752,27	327.500	357.500	407.500	407.500	407.500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.000,00	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25,76	500	500	500	500	500
7 Sonstige Einzahlungen	70.147,60	500	80.350	89.850	89.850	89.850
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	227.925,63	393.500	503.350	562.850	562.850	562.850
10 Personalauszahlungen	-121.375,74	-129.814	-131.015	-133.635	-136.307	-139.034
11 Versorgungsauszahlungen	-33.059,80	-25.649	-25.152	-25.152	-25.152	-25.152
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-29.830,26	-30.000	-25.200	-25.200	-25.200	-25.200
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-8.972,98	-10.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
15 Sonstige Auszahlungen	-71.918,35	-82.050	-72.800	-72.800	-72.800	-72.800
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-265.157,13	-278.013	-266.667	-269.287	-271.959	-274.686
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-37.231,50	115.487	236.683	293.563	290.891	288.164
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-37.231,50	115.487	236.683	293.563	290.891	288.164
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-37.231,50	115.487	236.683	293.563	290.891	288.164
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-37.231,50	115.487	236.683	293.563	290.891	288.164

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I02010101 Modifizierung Bremberg Parkplatz**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-150.000	-210.100	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-150.000	-210.100	0	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	-150.000	-210.100	0	0	0



Produkthaushalt 2023

Produkt: 020201 Gewerbewesen

Organisationseinheit: Fachbereich 2	Produktverantwortlicher: Jan Benjamin Kermas	Auftragsgrundlage: Gewerbeordnung (GewO)	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Durchführung der Vorgaben der Gewerbeordnung im Hinblick auf Gewerbemeldungen, Auskünfte und Erlaubnisse

Zielgruppe:

Gewerbetreibende, Behörden

Ziele:

Sicherstellung der Vorgaben der Gewerbeordnung
Abgleich des Gewerberegisters zum 30.06 eines Jahres

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
057	Anzahl der Gewerbetreibenden	1420	1450	1411	1471	1438
058	Gewerbean-, -um- und -abmeldungen	250	250	198	305	227
257	Erlaubnisverfahren nach GaststättenG	12	15	11	13	15
258	Gestattungen nach GaststättenG	75	75	23	8	73



WINTERBERG®

Erläuterungen zum Produkt 020201

Gewerbewesen

Die „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte“ (Zeilen 4) beinhalten die entsprechenden Verwaltungsgebühren für Gaststättenerlaubnisse sowie sonstige gewerberechtliche Erlaubnisse und Genehmigungen.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 020201 Gewerbewesen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	7.399,20	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	7.399,20	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
11 Personalaufwendungen	-11.443,52	-11.924	-11.588	-11.820	-12.057	-12.299
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-11.443,52	-11.924	-11.588	-11.820	-12.057	-12.299
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-4.044,32	576	912	680	443	201
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-4.044,32	576	912	680	443	201
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-4.044,32	576	912	680	443	201
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-4.044,32	576	912	680	443	201
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-4.044,32	576	912	680	443	201

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 020201 Gewerbewesen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	7.200,70	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.200,70	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
10 Personalauszahlungen	-11.402,22	-11.924	-11.588	-11.820	-12.057	-12.299
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.402,22	-11.924	-11.588	-11.820	-12.057	-12.299
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-4.201,52	576	912	680	443	201
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-4.201,52	576	912	680	443	201
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-4.201,52	576	912	680	443	201
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-4.201,52	576	912	680	443	201



Produkthaushalt 2023

Produkt: 020202 Veranstaltungen

Organisationseinheit: Fachbereich 2	Produktverantwortlicher: Joachim Sögtrop	Auftragsgrundlage: .I.	Kategorie: freiwillige Aufgabe

Beschreibung:

Organisation, Durchführung und Kontrolle bzw. Überwachung von örtlichen Veranstaltungen (z. B. Events an Bobbahn, Sprungschanze und in der Innenstadt)
Durchführung der jährlichen Kirmes am dritten Wochenende im August

Zielgruppe:

Marktbesucher, Veranstalter, Behörden

Ziele:

Überwachung der gesetzlichen und behördlichen Vorschriften



Erläuterungen zum Produkt 020202

Veranstaltungen

Die „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte“ (Zeile 4 EP + FP) stellen vor allem die Markt- und Standgel-
der im Rahmen der jährlichen Kirmes dar. Durch die Mehrwertsteuerpflicht sind die Beträge netto veran-
schlagt; der entsprechende Umsatzsteuerwert ist in der Zeile 7 des Finanzplanes zu entnehmen.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13 EP, Zeile 12 FP) sowie den Transferauf-
wendungen (Zeile 15 EP, Zeile 14 FP) handelt es sich um Kosten im Zusammenhang mit der Organisation
und der Durchführung der Kirmes inklusive der Tierschau.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 020202 Veranstaltungen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
11 Personalaufwendungen	-4.946,39	-3.804	-3.896	-3.974	-4.054	-4.135
12 Versorgungsaufwendungen	-2.347,80	-2.825	-2.633	-2.633	-2.633	-2.633
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-500,00	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-7.794,19	-36.629	-36.529	-36.607	-36.687	-36.768
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-7.794,19	-3.629	-3.529	-3.607	-3.687	-3.768
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-7.794,19	-3.629	-3.529	-3.607	-3.687	-3.768
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-7.794,19	-3.629	-3.529	-3.607	-3.687	-3.768
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	3.529	3.607	3.687	3.768
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	7.794,19	-3.000	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	0,00	-6.629	0	0	0	0
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	0,00	-6.629	0	0	0	0

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 020202 Veranstaltungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	40.300	40.300	40.300	40.300	40.300
10 Personalauszahlungen	-4.932,95	-3.804	-3.896	-3.974	-4.054	-4.135
11 Versorgungsauszahlungen	-2.347,80	-2.825	-2.633	-2.633	-2.633	-2.633
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-500,00	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.780,75	-41.229	-41.129	-41.207	-41.287	-41.368
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-7.780,75	-929	-829	-907	-987	-1.068
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-7.780,75	-929	-829	-907	-987	-1.068
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-7.780,75	-929	-829	-907	-987	-1.068
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-7.780,75	-929	-829	-907	-987	-1.068



Produkthaushalt 2023

Produkt: 020301 Verkehrsangelegenheiten

Organisationseinheit: Fachbereich 2	Produktverantwortlicher: Joachim Sögtrop	Auftragsgrundlage: ./.	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Entwicklung, Mitwirkung und Durchführung aller verkehrsrechtlichen Angelegenheiten mit Umsetzung der innerörtlichen Verkehrsbeschilderung

Zielgruppe:

Verkehrsteilnehmer

Ziele:

Regelmäßige Verbesserung der Verkehrssicherheit

Überwachung der Installation der Winterbeschilderung bis etwa zum 20.12. jeden Jahres

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
264	Anzahl Verwarnungen	5.000	5.000	1.460	4.560	5.043
275	Höhe der Einnahmen	80.000 €	65.000 €	20.289	60.194 €	70.078 €



Erläuterungen zum Produkt 020301

Verkehrsangelegenheiten

Die „sonstigen öffentlichen Erträge“ bzw. „sonstigen Einzahlungen“ (Zeilen 7) sind die Verwarnungsgelder aus der Überwachung des ruhenden Verkehrs. Aufgrund der Anpassung des Bußgeldkataloges sind hier höhere Einnahmen gegenüber den Vorjahren zu erwarten.

Zudem sind in Zeile 16 des Ergebnisplans und in Zeile 15 des Finanzplans u.a. die jährlichen EDV-Kosten für das Programm „SC OWI“ (5.500 €) veranschlagt. Ferner sind hier 5.000 € Portokosten eingeplant, die durch den zentralen Versand der Anhörungsbögen, etc. durch die SIT entstehen.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 020301 Verkehrsangelegenheiten**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	20.289,50	65.000	80.000	80.000	80.000	80.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	20.289,50	65.000	80.000	80.000	80.000	80.000
11 Personalaufwendungen	-39.968,07	-30.794	-34.523	-35.213	-35.918	-36.637
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-9.629,00	-9.366	-9.342	-8.804	-7.396	-7.396
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.073,01	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
17 Ordentliche Aufwendungen	-54.670,08	-50.160	-53.865	-54.017	-53.314	-54.033
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-34.380,58	14.840	26.135	25.983	26.686	25.967
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-34.380,58	14.840	26.135	25.983	26.686	25.967
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-34.380,58	14.840	26.135	25.983	26.686	25.967
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-34.380,58	14.840	26.135	25.983	26.686	25.967
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-34.380,58	14.840	26.135	25.983	26.686	25.967

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 020301 Verkehrsangelegenheiten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	19.103,80	65.000	80.000	80.000	80.000	80.000
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.103,80	65.000	80.000	80.000	80.000	80.000
10 Personalauszahlungen	-40.139,13	-30.794	-34.523	-35.213	-35.918	-36.637
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-7.417,06	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-47.556,19	-40.794	-44.523	-45.213	-45.918	-46.637
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-28.452,39	24.206	35.477	34.787	34.082	33.363
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-28.452,39	24.206	35.477	34.787	34.082	33.363
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-28.452,39	24.206	35.477	34.787	34.082	33.363
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-28.452,39	24.206	35.477	34.787	34.082	33.363

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I02030199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	-10.000	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-10.000	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-10.000	0



Produkthaushalt 2023

Produkt: 020402 Bürgerservice im Bürgerbahnhof

Organisationseinheit: Bürgerservice im Bürgerbahnhof	Produktverantwortlicher: Christine Lange	Auftragsgrundlage: Landesfischereigesetz (LFischG), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Gesetz über die Hilfen für Blinde und Gehörlose (GHBG), Sozialgesetzbuch (SGB XII), Bundesversorgungsgesetz (BVG), Verordnung über die Zuständigkeit für die Verlängerung der Geltungsdauer von Schwerbehindertenausweisen, Rundfunkgebührenstaatsvertrag, Satzung über die Abfallbeseitigung in der Stadt Winterberg, weitere Gesetze, Verordnungen, Verwaltungsvorschriften und Erlasse	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Bereitstellung von Auskunfts- Beratungs- und weiteren Serviceleistungen der Stadt Winterberg sowie anderer Behörden für Bürger als zentrale Anlaufstelle

Zielgruppe:

Bürger

Ziele:

Schaffung eines zentralen Anlaufpunktes für Informationen und einfache Behördenaufgaben
Schnelle bürgerfreundliche Erledigung von Bürgeranliegen

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
063	Einwohnerzahl zum 31.12. des Jahres	Noch nicht bekannt	Noch nicht bekannt	12.427	12.442	12.638
068	Ausgestellte Personalausweise/Pässe	2300	2.500	1912	1755	2.095



Erläuterungen zum Produkt 020402

Bürgerservice im Bürgerbahnhof

Die „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte“ (Zeilen 4) stellen die Verwaltungsgebühren für das Melde- und Passwesen dar.

Die „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ sowie die „Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen“ können Zeile 13 EP bzw. Zeile 12 FP entnommen werden. Diese beinhalten die Kosten für die Erstellung von Personalausweisen und Pässen sowie die Reinigung des neuen Bürgerbahnhofes.

Die „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ bzw. „sonstigen Auszahlungen“ (Zeilen 16 EP bzw. 15 FP) sind im Wesentlichen die Kosten für Begleitmaterial bei der Erstellung von Personalausweisen und Pässen, für Info-Broschüren usw. Des Weiteren sind dort die städtischen Mietzahlungen für den Bürgerbahnhof veranschlagt. Auch für die Mietzahlung an die Bundesdruckerei für den „Bürger-Terminal“ im Bürgerbahnhof sind entsprechende Haushaltsmittel vorgesehen.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 020402 Bürgerservice im Bürgerbahnhof**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	79.029,03	71.000	71.000	71.000	72.000	72.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.467,25	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	80.496,28	71.000	71.000	71.000	72.000	72.000
11 Personalaufwendungen	-153.687,80	-176.508	-182.796	-186.451	-190.180	-193.984
12 Versorgungsaufwendungen	-3.044,30	-3.663	-3.414	-3.414	-3.414	-3.414
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-51.785,62	-50.100	-54.000	-54.000	-56.000	-56.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.790,77	-18.600	-19.500	-19.500	-19.500	-19.500
17 Ordentliche Aufwendungen	-217.308,49	-248.871	-259.710	-263.365	-269.094	-272.898
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-136.812,21	-177.871	-188.710	-192.365	-197.094	-200.898
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-136.812,21	-177.871	-188.710	-192.365	-197.094	-200.898
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-136.812,21	-177.871	-188.710	-192.365	-197.094	-200.898
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-136.812,21	-177.871	-188.710	-192.365	-197.094	-200.898
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-136.812,21	-177.871	-188.710	-192.365	-197.094	-200.898

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 020402 Bürgerservice im Bürgerbahnhof

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	80.191,91	71.000	71.000	71.000	72.000	72.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.467,25	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	81.659,16	71.000	71.000	71.000	72.000	72.000
10 Personalauszahlungen	-153.136,83	-176.508	-182.796	-186.451	-190.180	-193.984
11 Versorgungsauszahlungen	-3.044,30	-3.663	-3.414	-3.414	-3.414	-3.414
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-52.693,68	-50.100	-54.000	-54.000	-56.000	-56.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-20.248,61	-18.600	-19.500	-19.500	-19.500	-19.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-229.123,42	-248.871	-259.710	-263.365	-269.094	-272.898
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-147.464,26	-177.871	-188.710	-192.365	-197.094	-200.898
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-147.464,26	-177.871	-188.710	-192.365	-197.094	-200.898
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-147.464,26	-177.871	-188.710	-192.365	-197.094	-200.898
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-147.464,26	-177.871	-188.710	-192.365	-197.094	-200.898



Produkthaushalt 2023

Produkt: 020501 Personenstandswesen

Organisationseinheit: Fachbereich 2	Produktverantwortlicher: Reinhard Hermann	Auftragsgrundlage: Personenstandsgesetz (PStG), Allgemeine Verwaltungsvorschrift zum Personenstandsgesetz (PStG- VwV), Personenstandsverordnung (PStVO), Personenstandsverordnung NRW (PStVO NRW), Lebenspartnerschaftsgesetz (LPartG), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Einführungsgesetz zum BGB (EGBGB), Bundesver- triebenengesetz (BVFG), Beurkundungsgesetz (BeurkG), weitere Gesetze, Verordnungen, Verwaltungsvorschriften und Erlasse	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Beurkundung von Personenstandsfällen (Geburten, Eheschließungen, Lebenspartnerschaften, Sterbefälle usw.),
Elektronische Nacherfassung der Geburten- und Eheregister,
Fortführung und Berichtigung der Personenstandsregister (Geburten-, Ehe-, Lebenspartnerschafts- und Sterberegister),
Ausstellung von Personenstandsurkunden und Erteilung von Auskünften aus den Personenstandsregistern und den Sam-
melakten

Zielgruppe:

Bürger

Ziele:

Bürgerfreundliche und ordnungsgemäße Durchführung der gesetzlichen Aufgaben

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
070	Anzahl beurkundete Sterbefälle	180	170	181	126	157
071	Anzahl beurkundete Geburten	10	5	12	7	3
072	Anzahl beurkundete Eheschließun- gen	75	75	65	86	68



Erläuterungen zum Produkt 020501

Personenstandswesen

Bei den „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten“ (Zeilen 4) handelt es sich um die Verwaltungsgebühren für Beurkundungen von Personenstandsangelegenheiten.

Die „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ bzw. „sonstigen Auszahlungen“ (Zeilen 16 EP bzw. 15 FP) setzen sich aus mehreren Beträgen wie z.B. Mitgliedsbeitrag, Kosten für Stammbücher, Blumensträuße für Brautpaare, Anmietungen für Eventtrauungen im Astenturm, im Bobhaus Winterberg und in der St. Georg-Sprungschanze zusammen.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 020501 Personenstandswesen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	17.421,92	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	17.421,92	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
11 Personalaufwendungen	-54.531,48	-48.916	-28.799	-29.375	-29.963	-30.562
12 Versorgungsaufwendungen	-18.734,00	-22.543	-21.010	-21.010	-21.010	-21.010
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.756,10	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
17 Ordentliche Aufwendungen	-76.021,58	-74.459	-52.809	-53.385	-53.973	-54.572
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-58.599,66	-55.459	-33.809	-34.385	-34.973	-35.572
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-58.599,66	-55.459	-33.809	-34.385	-34.973	-35.572
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-58.599,66	-55.459	-33.809	-34.385	-34.973	-35.572
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-58.599,66	-55.459	-33.809	-34.385	-34.973	-35.572
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-58.599,66	-55.459	-33.809	-34.385	-34.973	-35.572

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 020501 Personenstandswesen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	17.736,92	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.736,92	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
10 Personalauszahlungen	-54.537,15	-48.916	-28.799	-29.375	-29.963	-30.562
11 Versorgungsauszahlungen	-18.734,00	-22.543	-21.010	-21.010	-21.010	-21.010
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-3.170,10	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-76.441,25	-74.459	-52.809	-53.385	-53.973	-54.572
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-58.704,33	-55.459	-33.809	-34.385	-34.973	-35.572
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-58.704,33	-55.459	-33.809	-34.385	-34.973	-35.572
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-58.704,33	-55.459	-33.809	-34.385	-34.973	-35.572
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-58.704,33	-55.459	-33.809	-34.385	-34.973	-35.572



Produkthaushalt 2023

Produkt: 020601 Allgemeine Wahlen

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Linda Brieden	Auftragsgrundlage: Kommunalwahlgesetz (KommunalwahlG NRW), Kommunalwahlordnung (KommunalwahlO), Bundeswahlgesetz (BWahlG), Bundeswahlordnung (BWahlO), Landeswahlgesetz (LWahlG), Landeswahlordnung (LWahlO), Europawahlgesetz (EuWG), Europawahlordnung (EuWO)	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Bundes-, Landes-, Kommunal- und Europawahlen sowie Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden

Zielgruppe:

Wahlberechtigte

Ziele:

Überwachung des korrekten Ablaufs der Wahlhandlungen von der Vorbereitung bis zur Ermittlung des Wahlergebnisses

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
075	Anzahl der durchgeführten Wahlen	0	1	1	1	1



Erläuterungen zum Produkt 020601

Allgemeine Wahlen

Im Jahr 2023 findet voraussichtlich keine Wahl statt. Im Jahr 2024 findet dann wieder die Europawahl statt und im Jahr 2025 werden die Kommunalwahl sowie die Bundestagswahl durchgeführt. Im Jahr 2026 findet ebenfalls keine Wahl statt.

Unter der BAB-Zeile 6 wird die erwartete Kostenerstattung des Landes für die Landtagswahl 2022 angesetzt. Als Ansatz für die Erstattung wurde die Landtagswahl 2017 zugrunde gelegt und entsprechend angepasst (Erhöhung Erfrischungsgeld und Porto).

Da im Jahre 2023 voraussichtlich keine Wahl stattfindet, wurden keine Werte für das Jahr 2023 festgesetzt.

Unter der BAB-Zeile 6 wird außerdem die erwartete Kostenerstattung des Landes für die im für die Europawahl im Jahr 2024 angesetzt. Als Ansatz für die Erstattung (12.000 Euro) wurde die Europawahl 2019 zugrunde gelegt.

Des Weiteren werden unter der BAB-Zeile 6 die erwarteten Kostenerstattungen des Hochsauerlandkreises sowie des Bundes für die im Herbst 2025 durchgeführte Landrats- und Kreistagswahl für die Bundestagswahl angesetzt. Als Ansatz für die Erstattungen wurde die letzte Landrats- und Kreistagswahl sowie Bundestagswahl zu Grund gelegt.

Im Jahr 2024 werden unter der BAB-Zeile 16 die Kosten für die Europawahl angesetzt. Beim Ansatz in Höhe von 14.000 Euro wurde die Europawahl 2019 (9.400 Euro) zugrunde gelegt und entsprechend angepasst (s.o.).

Des Weiteren wurden unter der BAB-Zeile 16 im Jahr 2025 die Kosten für die Kommunalwahl angesetzt sowie die Bundestagswahl angesetzt. Beim Ansatz wurden die Aufwendungen der letzten Kommunalwahl sowie der letzten Bundestagswahl zugrunde gelegt und entsprechend angepasst (Erhöhung Erfrischungsgeld und Porto).

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 020601 Allgemeine Wahlen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	0	12.000	14.100	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	10.000	0	12.000	14.100	0
11 Personalaufwendungen	-16.453,71	-19.837	-15.410	-15.717	-16.031	-16.352
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.262,36	-12.000	0	-14.000	-17.000	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-21.716,07	-31.837	-15.410	-29.717	-33.031	-16.352
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-21.716,07	-21.837	-15.410	-17.717	-18.931	-16.352
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-21.716,07	-21.837	-15.410	-17.717	-18.931	-16.352
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-21.716,07	-21.837	-15.410	-17.717	-18.931	-16.352
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-21.716,07	-21.837	-15.410	-17.717	-18.931	-16.352
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-21.716,07	-21.837	-15.410	-17.717	-18.931	-16.352

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 020601 Allgemeine Wahlen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.258,83	10.000	0	12.000	4.100	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.258,83	10.000	0	12.000	4.100	0
10 Personalauszahlungen	-16.410,26	-19.837	-15.410	-15.717	-16.031	-16.352
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-5.262,36	-12.000	0	-14.000	-17.000	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.672,62	-31.837	-15.410	-29.717	-33.031	-16.352
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-16.413,79	-21.837	-15.410	-17.717	-28.931	-16.352
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-16.413,79	-21.837	-15.410	-17.717	-28.931	-16.352
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-16.413,79	-21.837	-15.410	-17.717	-28.931	-16.352
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-16.413,79	-21.837	-15.410	-17.717	-28.931	-16.352



Produkthaushalt 2023

Produkt: 020701 Feuerschutz

Organisationseinheit: Fachbereich 2	Produktverantwortlicher: Jan Benjamin Kermas	Auftragsgrundlage: Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), städtische Satzung	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Abwicklung der verwaltungsseitigen Aufgaben bezüglich der Freiwilligen Feuerwehr der Stadt Winterberg entsprechend der feuerschutzrechtlichen Bestimmungen sowie der städtischen Satzungen zum Kostenersatz und der Brandschau

Zielgruppe:

Bürger, Freiwillige Feuerwehr, Veranstalter, Gewerbebetriebe

Ziele:

Einhaltung der Vorgaben des Brandschutzbedarfsplanes
Sachgerechte Ausstattung der Feuerwehr
Sicherstellung ausreichender Löschwasserversorgung
Umsetzung des Brandschutzbedarfsplanes mit den dort formulierten zeitlichen Vorgaben

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
079	Anzahl der aktiven Feuerwehrangehörigen	410	400	415	417	403
079	Anzahl der Einheiten	12	12	12	12	12
080	Anzahl Jugendfeuerwehrmänner/-frauen	115	115	114	116	117
081	Anzahl der Feuerwehreinsätze	250	250	219	349	359
083	Kostenpflichtige Einsätze	150	100	197	207	107



Erläuterungen zum Produkt 020701

Feuerschutz

Die „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ (Zeilen 2) stellen größtenteils die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten einzelner Vermögensgegenstände der Feuerwehr dar. Ferner handelt es sich mit einem Anteil von 10.000 € um den konsumtiven Anteil der Feuerschutzpauschale.

Die „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte“ (Zeilen 4) sind die Entgelte, die für kostenpflichtige Feuerwehreinsätze zu entrichten sind.

Bei den „Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen“ (Zeilen 13 EP bzw. 12 FP) handelt es sich insbesondere um folgende Positionen:

Unterhaltung baul. Anlagen (Feuerwehrhäuser und Feuerlöschteiche)	22.000 €
Haltung von Fahrzeugen	1.000 €
Treib- und Betriebsstoffe für Löschfahrzeuge	30.000 €
Reparaturaufwendungen/TÜV-Kosten Löschfahrzeuge	30.000 €
Kosten für Untersuchungen der Atemschutzgeräteträger („G 26“) sowie sonstige Untersuchungen, u.a. Führerscheinuntersuchungen, Feuerwehrtauglichkeit	21.500 €
Reparaturaufwendungen, Unterhaltungskosten sowie Ersatzbeschaffungen Geräte, inkl. Funk (bisher in Zeile 16)	42.500 €
Prüfung und Wartung der HiPress Geräte und CO-Warner	2.500 €
<u>Sonstige (Prüfung / Erneuerung hydraulischer Rettungsgeräte)</u>	<u>13.000 €</u>
Gesamt	162.500 €

Verschiedene Besichtigungen an den in diversen Waldbereichen befindlichen städtischen Löschteichen im Jahr 2022 zeigen weiterhin, dass vielerorts grundlegende Arbeiten zum Erhalt der Infrastruktur erforderlich sind. Die mit den trockenen Sommern einhergehende Wald-brandgefahr in den letzten Jahren und die steigende Wahrscheinlichkeit längerer zukünftiger Trockenphasen zeigen, dass auf das Vorhalten von funktionsfähigen Löschteichen nicht verzichtet werden kann. Aufgrund der umfangreichen Arbeiten (Ausbaggern, Erneuerung von Überläufen und Zaunanlagen) ist fortlaufend ein erhöhter Ansatz in Höhe von 22.000 € erforderlich.



Neben dem kontinuierlichen Anstieg der Preise von Treib- und Betriebsstoffen schon in den letzten Jahren, tragen sowohl die anhaltende Covid19-Pandemie als auch die aktuell angespannte Situation in Osteuropa zu einem weiteren Anstieg der Preise bei. Es wird davon ausgegangen, dass die Preise für eben diese Treib- und Betriebsstoffe in den nächsten Jahren nicht mehr das Niveau der Vorjahre erreichen werden. Der Ansatz ist deshalb um 10.000 € auf insgesamt 30.000 € zu erhöhen.

Die „Transferaufwendungen“ bzw. „Transferauszahlungen“ (Zeile 15 EP bzw. 14 FP) beinhalten Zuschüsse für Vereine und Verbände (4.500 €) sowie Zuschüsse für Feuerwehrangehörige zur Ergänzung der persönlichen Ausrüstung (7.500 €).

Die „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ bzw. „sonstigen Auszahlungen“ (Zeile 16 EP bzw. 15 FP) setzen sich insbesondere aus den folgenden Positionen zusammen:

Aufwandsentschädigungen für Feuerwehrangehörige („Funktioner“)	25.000 €
persönliche u. sächliche Ausrüstungsgegenstände der Feuerwehr einschl. ABC-Ausstattung/Ergänzung	295.000 €
Aufwendungen für Telefon, Alarmierungen und Feuernotruf	3.500 €
Personal- u. Sachkosten aller Feuerwehr-Einsätze	15.600 €
Kosten der Aus- und Fortbildung auf Stadt- und Kreisebene, Lehrgänge am Institut der Feuerwehr	25.000 €
<u>städt. Anteil für Führerscheine für Fahrzeuge über 3,5 t</u>	<u>15.000 €</u>
Gesamt	379.100 €

Durch Anpassungen in der sogenannten Entschädigungsverordnung (EntschVO) sind die Aufwandsentschädigungen für verschiedene Feuerwehrangehörige gestiegen. Der Ansatz ist daher um 2.500 € auf insgesamt 25.000 € zu erhöhen.

Die aktuell genutzte persönliche Schutzausrüstung (PSA) ist nicht mehr auf dem aktuellen Stand der Technik. Nach dem Gebrauch der PSA ist diese aufgrund der Vorgaben mittels eines speziellen Verfahrens zu waschen. Dies ist auch entsprechend zu dokumentieren. Die aktuell eingesetzte PSA verliert nach wenigen Waschzyklen ihre Schutzwirkung und ist entsprechend auszusondern. Neuere Modelle haben aufgrund besserer Materialien eine höhere Lebensdauer. Der Austausch der PSA erfolgt in den Jahren 2022 und 2023. Die Kosten belaufen sich auf insgesamt 500.000 € und werden auf zwei Jahre (2022 & 2023) verteilt.



Bei den Führerscheinen wurden bei den acht Einheiten mit einem TSF-W bisher immer ein 7,5 to. (= C1) Führerschein bezahlt. Mittlerweile kann für einen verhältnismäßig geringen Mehraufwand auch der Führerschein mit der Klasse C erworben werden. Für diese Verfahrensweise spricht auch, dass diese Feuerwehrangehörigen auch die Tagesbereitschaft in den vier größeren Einheiten unterstützen können. Aufgrund des Bedarfs sind aktuell sechs Führerscheine jährlich notwendig. Bei größeren Einsatzlagen soll der angeschaffte Atemschutzanhänger künftig von den Einheiten Elkeringhausen, Grönebach, Hildfeld und Silbach zum Einsatzort gebracht und dort bedient werden. Hierfür ist ein Führerschein der Klasse C1E notwendig, welcher durch die Stadt Winterberg zu finanzieren ist. Im nächsten Jahr werden daher weiterhin Kosten in Höhe von ca. 15.000 € erwartet.

Die „Einzahlung bei Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen“ in den Teilfinanzplänen (Zeile 18 FP) stellt die investive Feuerschutzpauschale des Jahres 2022 dar.

I02070118

In der Einheit Langewiese stand nach Brandschutzbedarfsplanung im Jahr 2022 die Beschaffung eines neuen TSF-W an. Nach Mitteilung des Herstellers bestehen weiterhin Lieferengpässe, so dass die Auslieferung des Fahrzeuges erst im Jahr 2023 erfolgen kann. Von den Gesamtkosten wurden bisher lediglich die Kosten für die Beladung des neuen TSF-W in Höhe von 18.348,02 € gezahlt. Für die Restzahlung im Jahr 2023 sind weitere 227.000 € zu veranschlagen.

I02070119

Für das Jahr 2023 ist lt. Brandschutzbedarfsplan die Ersatzbeschaffung der in der Kernstadt stationierten Drehleiter vorgesehen. Hierfür werden Kosten in Höhe von 850.000 € erwartet. In den Jahren 2022 und 2023 sind daher Finanzmittel in Höhe von jeweils 425.000 € vorgesehen.

I02070120

Für das Jahr 2025 ist lt. Brandschutzbedarfsplan die Ersatzbeschaffung des HLF 10 Siedlinghausen vorgesehen. Hierfür werden im Jahr 2024 Kosten in Höhe von 140.000 € erwartet. Für die Restzahlung im Jahr 2025 sind weitere 285.000 € zu veranschlagen.

I02070121

Für das Jahr 2026 ist lt. Brandschutzbedarfsplan die Ersatzbeschaffung des ELW 1 Winterberg vorgesehen. Hierfür werden im Jahr 2025 Kosten in Höhe von 97.500 € erwartet. Für die Restzahlung im Jahr 2026 sind ebenfalls 97.500 € zu veranschlagen.



I02070122

Für das Jahr 2026 ist lt. Brandschutzbedarfsplan die Ersatzbeschaffung des bisherigen TSF-W Altastenberg vorgesehen. Hierfür werden im Jahr 2025 Kosten in Höhe von 120.000 € erwartet. Für die Restzahlung im Jahr 2026 sind weitere 140.000 € zu veranschlagen.

I02070123

Für das Jahr 2026 ist lt. Brandschutzbedarfsplan die Ersatzbeschaffung des bisherigen KdoW Siedlinghausen vorgesehen. Hierfür werden im Jahr 2026 Kosten in Höhe von 75.000 € erwartet.

I02070199

Der Ansatz setzt sich zusammen aus kleineren Investitionen sowie Mitteln für die Ersatzbeschaffung von Hydranten, insbesondere Überflurhydranten. Die regelmäßig durchgeführten Kontrollen seitens der Einheiten haben gezeigt, dass einige Hydranten altersbedingt erneuert werden müssen. Da die Bereitstellung einer entsprechenden Löschwasserversorgung Aufgabe der Kommune ist, sind die Kosten hierfür im Produkt „Feuerschutz“ abzubilden. Da sich in den letzten Jahren gezeigt hat, dass mehr Mittel benötigt werden, ist fortlaufend ein erhöhter Ansatz von 20.000 € zu veranschlagen.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 020701 Feuerschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.981,39	97.502	94.019	81.628	81.628	81.628
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.662,75	41.500	41.500	41.500	41.500	41.500
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	5.000	50.000	5.000	5.000	5.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.050,62	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	147.694,76	155.002	196.519	139.128	139.128	139.128
11 Personalaufwendungen	-26.560,97	-22.039	-22.596	-23.048	-23.509	-23.979
12 Versorgungsaufwendungen	-12.257,30	-14.748	-14.057	-14.057	-14.057	-14.057
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-136.638,47	-137.500	-152.500	-149.500	-149.500	-152.500
14 Bilanzielle Abschreibungen	-202.616,83	-200.867	-207.208	-190.568	-190.091	-190.091
15 Transferaufwendungen	-10.757,45	-45.500	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-151.960,11	-288.300	-379.100	-129.100	-129.100	-129.100
17 Ordentliche Aufwendungen	-540.791,13	-708.954	-787.461	-518.273	-518.257	-521.727
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-393.096,37	-553.952	-590.942	-379.145	-379.129	-382.599
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-393.096,37	-553.952	-590.942	-379.145	-379.129	-382.599
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-393.096,37	-553.952	-590.942	-379.145	-379.129	-382.599
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-393.096,37	-553.952	-590.942	-379.145	-379.129	-382.599
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-393.096,37	-553.952	-590.942	-379.145	-379.129	-382.599

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 020701 Feuerschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.479,39	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	20.554,08	41.500	41.500	41.500	41.500	41.500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	61.047,44	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	103.080,91	67.500	67.500	67.500	67.500	67.500
10 Personalauszahlungen	-26.512,77	-22.039	-22.596	-23.048	-23.509	-23.979
11 Versorgungsauszahlungen	-12.257,30	-14.748	-14.057	-14.057	-14.057	-14.057
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-123.974,38	-137.500	-152.500	-149.500	-149.500	-152.500
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-10.757,45	-45.500	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
15 Sonstige Auszahlungen	-148.284,95	-288.300	-379.100	-129.100	-129.100	-129.100
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-321.786,85	-508.087	-580.253	-327.705	-328.166	-331.636
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-218.705,94	-440.587	-512.753	-260.205	-260.666	-264.136
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-218.705,94	-440.587	-512.753	-260.205	-260.666	-264.136
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-218.705,94	-440.587	-512.753	-260.205	-260.666	-264.136
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-218.705,94	-440.587	-512.753	-260.205	-260.666	-264.136

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I02070118 Investition Fahrzeug TSF-W Langewiese**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	71.000	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	71.000	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-8.574,71	-156.000	-227.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-8.574,71	-156.000	-227.000	0	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	-8.574,71	-85.000	-227.000	0	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I02070119 Investition Fahrzeug DLK 23-12**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	71.000	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	71.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-425.000	-425.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-425.000	-425.000	0	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	-425.000	-354.000	0	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I02070120 Investition Fahrzeug HLF Siedlinghausen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	71.000	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	71.000	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	-140.000	-285.000	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-140.000	-285.000	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-69.000	-285.000	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I02070121 Investition Fahrzeug ELW 1 Winterberg**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	-97.500	-97.500
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-97.500	-97.500
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-97.500	-97.500

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I02070122 Investition Fahrzeug TSF-W Altastenberg**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	71.000	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	71.000	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	-120.000	-140.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-120.000	-140.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-49.000	-140.000

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I02070123 Investition KdoW Siedlinghausen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	71.000
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	71.000
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	-75.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	-75.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	-4.000

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I02070199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-43.172,93	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-43.172,93	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	-43.172,93	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000



Produkthaushalt 2023

Produkt: 020702 Katastrophen- und Zivilschutz

Organisationseinheit: Fachbereich 2	Produktverantwortlicher: Jan Benjamin Kermas	Auftragsgrundlage: Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG)	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Bearbeitung aller anfallenden Arbeiten im Katastrophen- und Zivilschutz im Bereich der Stadt Winterberg

Zielgruppe:

Bürger

Ziele:

Schutz von Leben und Gesundheit der Bevölkerung bei Großschadenereignissen



Erläuterungen zum Produkt 020702

Katastrophen- und Zivilschutz

Zur Optimierung der Sirenenstandorte im Stadtgebiet Winterberg wurde durch die Fachfirma eine Beschallungsübersicht zur Erreichbarkeit der Bevölkerung erstellt. Danach sollen zwei neue Standorte errichtet werden (Schneilgebiet und Remmeswiese) sowie die analoge Anlage auf der Sekundarschule in eine digitale Sirene umgebaut wird. Damit kann dann auch der Dumel akustisch versorgt werden.

Inwiefern das Land NRW hier noch zusätzliche Fördergelder bereit stellt, ist noch offen. Es werden daher die Kosten für die drei Standorte in den Jahren 2022, 2023 und 2024 veranschlagt.

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I02070299 Investitionen unterhalb der Wertgrenze**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen						
Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-5.853,93	-12.500	-13.000	-13.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-5.853,93	-12.500	-13.000	-13.000	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	-5.853,93	-12.500	-13.000	-13.000	0	0



Produkthaushalt 2023

Produkt: 020703 vorbeugender Brandschutz

Organisationseinheit: Fachbereich 3	Produktverantwortlicher: Jan Benjamin Kermas	Auftragsgrundlage: Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG),	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Durchführung der nach § 26 BHKG vorgeschriebenen Brandschau.

Zielgruppe:

Betriebe, Unternehmen, Verwaltungen

Ziele:

Periodisch wiederkehrende Prüfung der Brandsicherheit in Gebäuden und Erlangung der erforderlichen Brandschutzstandards nach dem Stand der Technik.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 020703 vorbeugender Brandschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	285,60	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	285,60	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
11 Personalaufwendungen	-5.355,83	-4.728	-2.298	-2.344	-2.391	-2.439
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-5.355,83	-4.728	-2.298	-2.344	-2.391	-2.439
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-5.070,23	-3.228	-798	-844	-891	-939
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-5.070,23	-3.228	-798	-844	-891	-939
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-5.070,23	-3.228	-798	-844	-891	-939
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-5.070,23	-3.228	-798	-844	-891	-939
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-5.070,23	-3.228	-798	-844	-891	-939

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 020703 vorbeugender Brandschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	387,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	387,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10 Personalauszahlungen	-4.505,03	-4.728	-2.298	-2.344	-2.391	-2.439
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.505,03	-4.728	-2.298	-2.344	-2.391	-2.439
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-4.117,53	-3.228	-798	-844	-891	-939
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-4.117,53	-3.228	-798	-844	-891	-939
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-4.117,53	-3.228	-798	-844	-891	-939
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-4.117,53	-3.228	-798	-844	-891	-939



Produkthaushalt 2023

Produkt: 030101 Grundschule

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Kristin Senge	Auftragsgrundlage: Schulgesetz NRW (SchG NRW)	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Haushaltsangelegenheiten, insbesondere Mittelbewirtschaftung und Bearbeitung von Zuschussanträgen
Organisation der Schülerbeförderung inklusive Erstattungsregelungen
Unterstützung bei Verwaltungsangelegenheiten der Schule
Beschaffung von Schulbüchern im Rahmen der Lernmittelfreiheit
Durchführung von Schulleiterbesprechungen
Allgemeine äußere Schulangelegenheiten des Schulträgers, z.B. Einteilung von Schulbezirken usw.
Allgemeine Angelegenheiten der Schulaufsicht und Zusammenarbeit mit den Jugendämtern und dem Ordnungsamt bei Schulpflichtverletzungen
Aufstellung und Fortschreibung des Schulentwicklungsplanes

Zielgruppe:

Schüler, Eltern, Schulkollegium, Verkehrsunternehmen

Ziele:

Wohnortnahe, bedarfsgerechte Schülerbeförderung und Versorgung mit Schulplätzen
Durchführung einer Schulleiterbesprechung pro Kalenderjahr
Optimierung der Budgetierung je Schule

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
085	Anzahl der Schüler GS Niedersfeld	91	94	84	87	94
086	Anzahl der Schüler GS Siedlinghausen	143	140	136	139	129
087	Anzahl der Schüler GS Winterberg	207	201	182	180	168
222	Gesamtchüleranzahl Grundschulen	441	435	402	406	391



Erläuterungen zu den Produkten 030101, 030103 und 030105

Schulen im Stadtgebiet Winterberg

Die Ergebnis- und Finanzpläne der Schulen sind naturgemäß deckungsgleich oder zumindest sehr ähnlich. Die Erläuterungen werden daher für die gesamte Produktgruppe gegeben.

Unter den „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ in den Zeilen 2 ist die jeweils für die einzelnen Produkte anteilige Schulpauschale veranschlagt. Die Gewährung der Schulpauschale richtet sich nach § 17 GFG. Die Schulpauschale wird gemäß den tatsächlichen Schülerzahlen anteilig auf die einzelnen Produkte verteilt. Gemäß der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2023 ist mit einer Schulpauschale in Höhe von 506.401,00 € zu rechnen. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich die Schulpauschale somit um 33.996,00 €. Bei der Berechnung der Folgejahre wurde die aktuelle Schulentwicklungsplanung zu Grunde gelegt. Im Jahr 2023 teilt sich der v. g. Betrag wie folgt auf:

– Produkt 030101 Grundschule	146.245,12 €
– Produkt 030103 Gymnasium	237.193,57 €
– Produkt 030105 Sekundarschule Medebach-Winterberg	122.962,31 €

Hinzu kommen im Produkt 030101 ebenfalls die Zuwendungen des Landes für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagschulen (Grundschule Winterberg und Siedlinghausen) im Primarbereich sowie im Produkt 030103 die Landeszuwendungen aus dem Programm „Geld oder Stelle“ (Über-Mittag-Betreuung).

Des Weiteren wurde in der Zeile 4 jeweils ein anteiliger Belastungsausgleich der kommunalen Aufgaben für die schulische Inklusion eingeplant. Das Gesetz zur Förderung der kommunalen Aufwendungen für die schulische Inklusion ist zum 01.08.2014 in Kraft getreten. Da noch kein Bescheid für das Jahr 2023 vorliegt, wurden für 2023 die Zahlen aus 2022 (7.838,85 €) veranschlagt und auf die einzelnen Schulen aufgeteilt.

Bei den „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten“ (Zeile 5) handelt es sich im Produkt 030101 um die Elternbeiträge zum offenen Ganztagsbetrieb in den Grundschulen Winterberg und Siedlinghausen.

Bei den „privatrechtlichen Leistungsentgelten“ (Zeilen 6) handelt es sich im Produkt 030101 um die Beiträge zu den Betreuungsangeboten der Grundschule Niedersfeld (Schule von 8 bis 1 sowie 13+). Da das Sozialwerk für Bildung und Jugend gGmbH zum 01.08.2022 die Trägerschaft für die Betreuung in der



Grundschule in Niedersfeld übernommen hat, werden auch keine Elternbeiträge mehr von uns verein-
nahmt.

Bei den „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ (Zeilen 7) handelt es sich im Produkt 030101 um Lan-
desmittel zu Betreuungsmaßnahmen in den beiden OGS in Siedlinghausen und Winterberg (15.000 €)
sowie zu Lehrerfort- und Lehrerweiterbildungsmaßnahmen (3.600 €). Der Betrag von 3.600 € wird ohne
städtischen Eigenanteil an die Schulen weitergeleitet. Auch sind Landesmittel zur Betreuungsmaßnahme
„Schule von 8-1“ in der Grundschule Niedersfeld (12.000 €) veranschlagt. Weiterhin sind für die Grund-
schule Niedersfeld Landesmittel für das Betreuungsprogramm „13+“ (5.000,00 €) veranschlagt. Auch
diese Landesmittel werden durch den Wechsel der Trägerschaft in der Betreuung direkt an das Sozial-
werk weitergeleitet.

Im Produkt 030105 sind bei den „Erstattungen Gemeinden“ (Zeile 3) weiterhin die Personalkostenerstat-
tung des Hochsauerlandkreises für die Schulsozialarbeiterin veranschlagt. Im Produkt 030103 wird ein
Belastungsausgleich laut Schülerfahrtkostenverordnung NRW für Schülerfahrtkosten veranschlagt, der
bis zum Schuljahr 2019/2020 im Schulzweckverband vereinnahmt wurde.

Die „Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen“ (Zeilen 13 - EP bzw. 12 - FP)
beinhalten die Kostenblöcke für Schülerfahrtkosten, Lernmittel und sonstige Aufgaben, die den Schulen
im Rahmen ihrer Budgets zur Verfügung gestellt werden. Die Schülerfahrtkosten sind unter Berücksichti-
gung Veränderungen in der Schullandschaft, der Verringerung des Schülerspezialverkehrs sowie gemäß
der von den Verkehrsunternehmen mitgeteilten Steigerungsraten entsprechend festgesetzt worden. Da
die Verkehrsunternehmen zum Schuljahr 2022/2023 extreme Erhöhungen vorgenommen haben, erhöhen
sich auch unsere Aufwendungen stark. Die Lernmittelfreiheit wurde gesetzlich zum Schuljahr 2021/2022
erhöht, sodass sich hier auch eine Erhöhung der Haushaltsmittel ergibt.

Bei den Transferaufwendungen im Produkt 030105 handelt es sich um die zu zahlende Verbandsumlage
an den Schulzweckverband Medebach Winterberg (Sekundarschule). Diese ist von den Städten Mede-
bach und Winterberg anhand der Schülerzahlen an den Zweckverband zu zahlen. Auch sind dort die
erforderlichen Haushaltsmittel für die weitere Umsetzung des Projekts „ProBe“ veranschlagt. Finanzie-
rungsanteile Dritter sind entsprechend in Zeile 7 veranschlagt.

Darüber hinaus sind im Produkt 030101 die Betriebskosten für die beiden OGS in Winterberg und Sied-
linghausen und die Betreuung in der Grundschule Niedersfeld veranschlagt, die an den Träger (Sozial-
werk Sauerland) ausgezahlt werden.



Bei den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen bzw. Auszahlungen“ (Zeilen 16 - EP bzw. 15 - FP) handelt es sich um sonstige Geschäftsbedürfnisse der Schulen, die ebenfalls über die budgetierten Beträge zur Verfügung gestellt werden. In den Produkten 030103 und 030105 werden neben den gewöhnlichen Geschäftsaufwendungen Eigenanteile für das Leader-Projekt „Schulhoffestivals“ veranschlagt. Beim Gymnasium jährlich in Höhe von 4.000 €, bei der Sekundarschule 2023 und 2025 je ein Betrag von 4.000 €. Darüber hinaus wurde auf Antrag der Sekundarschule bei dem Produkt 030105 ein Puffer von 5.000 € für das neue Lernformat „Zukunftswerkstatt“ basierend auf den „17 Zielen für nachhaltige Entwicklung der Vereinten Nationen“ eingeplant.

Die „Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen“ in Zeile 26 (FP) stellen pro Schule das Budget für den investiven Bereich dar.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 030101 Grundschule

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	233.369,51	409.136	445.129	444.925	444.647	444.647
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	57.674,39	97.900	116.000	116.000	116.000	116.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	7.131,60	11.500	200	200	200	200
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	299.378,87	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	597.554,37	554.536	597.329	597.125	596.847	596.847
11 Personalaufwendungen	-82.743,14	-95.555	-69.064	-70.446	-71.855	-73.292
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-393.132,71	-438.500	-578.200	-578.200	-578.200	-578.200
14 Bilanzielle Abschreibungen	-16.033,36	-39.299	-24.998	-24.791	-24.315	-24.315
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.107,32	-91.100	-58.500	-58.500	-58.500	-58.500
17 Ordentliche Aufwendungen	-543.016,53	-664.454	-730.762	-731.937	-732.870	-734.307
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	54.537,84	-109.918	-133.433	-134.812	-136.023	-137.460
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	54.537,84	-109.918	-133.433	-134.812	-136.023	-137.460
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	54.537,84	-109.918	-133.433	-134.812	-136.023	-137.460
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	54.537,84	-109.918	-133.433	-134.812	-136.023	-137.460
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	54.537,84	-109.918	-133.433	-134.812	-136.023	-137.460

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 030101 Grundschule

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	221.886,42	349.200	420.700	420.700	420.700	420.700
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	58.855,01	97.900	116.000	116.000	116.000	116.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.213,53	11.500	200	200	200	200
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	297.038,87	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	584.993,83	494.600	572.900	572.900	572.900	572.900
10 Personalauszahlungen	-81.730,14	-95.555	-69.064	-70.446	-71.855	-73.292
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-394.290,85	-438.500	-578.200	-578.200	-578.200	-578.200
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-48.131,59	-91.100	-58.500	-58.500	-58.500	-58.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-524.152,58	-625.155	-705.764	-707.146	-708.555	-709.992
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	60.841,25	-130.555	-132.864	-134.246	-135.655	-137.092
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	60.841,25	-130.555	-132.864	-134.246	-135.655	-137.092
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	60.841,25	-130.555	-132.864	-134.246	-135.655	-137.092
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	60.841,25	-130.555	-132.864	-134.246	-135.655	-137.092

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I03010199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen						
Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-793,02	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-793,02	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	-793,02	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000



Produkthaushalt 2023

Produkt: 030103 Gymnasium

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Kristin Senge	Auftragsgrundlage: Schulgesetz NRW (SchG NRW)	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Haushaltsangelegenheiten, insbesondere Mittelbewirtschaftung und Bearbeitung von Zuschussanträgen
Organisation der Schülerbeförderung inklusive Erstattungsregelungen
Unterstützung bei Verwaltungsangelegenheiten der Schule
Beschaffung von Schulbüchern im Rahmen der Lernmittelfreiheit
Durchführung von Schulleiterbesprechungen
Allgemeine äußere Schulangelegenheiten des Schulträgers
Allgemeine Angelegenheiten der Schulaufsicht und Zusammenarbeit mit den Jugendämtern und dem Ordnungsamt bei Schulpflichtverletzungen
Aufstellung und Fortschreibung des Schulentwicklungsplanes

Zielgruppe:

Schüler, Eltern, Schulkollegium, Verkehrsunternehmen

Ziele:

Wohnortnahe, bedarfsgerechte Schülerbeförderung und Versorgung mit Schulplätzen
Durchführung einer Schulleiterbesprechung pro Kalenderjahr
Optimierung der Budgetierung je Schule

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
097	Schülerzahl Gymnasium	669	665	652	685	707

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 030103 Gymnasium**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	239.865,50	306.914	287.426	287.426	287.425	287.425
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	9.705,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	905,12	600	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.564,55	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	336.040,17	320.114	300.026	300.026	300.025	300.025
11 Personalaufwendungen	-92.480,10	-64.516	-66.449	-67.778	-69.134	-70.517
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-608.417,58	-641.600	-723.900	-723.900	-723.900	-723.900
14 Bilanzielle Abschreibungen	-36.234,29	-35.698	-34.200	-33.421	-32.197	-32.197
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.918,79	-72.300	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000
17 Ordentliche Aufwendungen	-762.050,76	-814.114	-861.549	-862.099	-862.231	-863.614
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-426.010,59	-494.000	-561.523	-562.073	-562.206	-563.589
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-426.010,59	-494.000	-561.523	-562.073	-562.206	-563.589
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-426.010,59	-494.000	-561.523	-562.073	-562.206	-563.589
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-426.010,59	-494.000	-561.523	-562.073	-562.206	-563.589
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-426.010,59	-494.000	-561.523	-562.073	-562.206	-563.589

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 030103 Gymnasium**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.311,60	249.200	262.000	262.000	262.000	262.000
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	9.705,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	905,12	600	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	84.452,05	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	315.373,77	262.400	274.600	274.600	274.600	274.600
10 Personalauszahlungen	-91.562,39	-64.516	-66.449	-67.778	-69.134	-70.517
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-615.071,83	-641.600	-723.900	-723.900	-723.900	-723.900
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-25.294,87	-72.300	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-731.929,09	-778.416	-827.349	-828.678	-830.034	-831.417
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-416.555,32	-516.016	-552.749	-554.078	-555.434	-556.817
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-416.555,32	-516.016	-552.749	-554.078	-555.434	-556.817
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-416.555,32	-516.016	-552.749	-554.078	-555.434	-556.817
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-416.555,32	-516.016	-552.749	-554.078	-555.434	-556.817

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I03010399 Investitionen unterhalb der Wertgrenze**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen						
Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-13.100	-13.100	-13.100	-13.100	-13.100
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-13.100	-13.100	-13.100	-13.100	-13.100
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	-13.100	-13.100	-13.100	-13.100	-13.100



Produkthaushalt 2023

Produkt: 030105 Sekundarschule Medebach-Winterberg

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Kristin Senge	Auftragsgrundlage: Schulgesetz NRW (SchG NRW)	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Haushaltsangelegenheiten, insbesondere Mittelbewirtschaftung und Bearbeitung von Zuschussanträgen
Organisation der Schülerbeförderung inklusive Erstattungsregelungen
Unterstützung bei Verwaltungsangelegenheiten der Schule
Beschaffung von Schulbüchern im Rahmen der Lernmittelfreiheit
Durchführung von Schulleiterbesprechungen
Allgemeine äußere Schulangelegenheiten des Schulträgers, z.B. Einteilung von Schuleinzugsbereichen usw.
Allgemeine Angelegenheiten der Schulaufsicht und Zusammenarbeit mit den Jugendämtern und dem Ordnungsamt bei Schulpflichtverletzungen
Aufstellung und Fortschreibung des Schulentwicklungsplanes

Zielgruppe:

Schüler, Eltern, Schulkollegium, Verkehrsunternehmen

Ziele:

Wohnortnahe, bedarfsgerechte Schülerbeförderung und Versorgung mit Schulplätzen
Durchführung einer Schulleiterbesprechung pro Kalenderjahr
Optimierung der Budgetierung je Schule

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
224	Gesamtschülerzahl Sekundarschule	358	369	338	348	359

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 030105 Sekundarschule Medebach-Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	126.334,55	124.323	139.486	139.486	139.486	139.486
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.752,43	34.400	51.000	51.000	51.000	51.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	7.000	10.000	10.000	10.000	10.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	175.086,98	165.723	200.486	200.486	200.486	200.486
11 Personalaufwendungen	-137.982,97	-121.556	-135.292	-137.997	-140.758	-143.573
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-250.680,47	-282.400	-291.592	-291.592	-291.592	-291.592
14 Bilanzielle Abschreibungen	-15.107,09	-5.546	-22.999	-22.464	-21.565	-21.565
15 Transferaufwendungen	-47.785,37	-53.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.587,39	-32.200	-42.000	-38.000	-42.000	-38.000
17 Ordentliche Aufwendungen	-462.143,29	-494.702	-556.883	-555.053	-560.915	-559.730
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-287.056,31	-328.979	-356.397	-354.567	-360.429	-359.244
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-287.056,31	-328.979	-356.397	-354.567	-360.429	-359.244
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-287.056,31	-328.979	-356.397	-354.567	-360.429	-359.244
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-287.056,31	-328.979	-356.397	-354.567	-360.429	-359.244
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-287.056,31	-328.979	-356.397	-354.567	-360.429	-359.244

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 030105 Sekundarschule Medebach-Winterberg**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.714,08	124.300	128.100	128.100	128.100	128.100
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50.921,65	34.400	51.000	51.000	51.000	51.000
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	7.000	10.000	10.000	10.000	10.000
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	172.635,73	165.700	189.100	189.100	189.100	189.100
10 Personalauszahlungen	-137.448,03	-121.556	-135.292	-137.997	-140.758	-143.573
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-252.144,57	-282.400	-291.592	-291.592	-291.592	-291.592
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-32.302,71	-53.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
15 Sonstige Auszahlungen	-11.512,41	-32.200	-42.000	-38.000	-42.000	-38.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-433.407,72	-489.156	-533.884	-532.589	-539.350	-538.165
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-260.771,99	-323.456	-344.784	-343.489	-350.250	-349.065
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-260.771,99	-323.456	-344.784	-343.489	-350.250	-349.065
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-260.771,99	-323.456	-344.784	-343.489	-350.250	-349.065
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-260.771,99	-323.456	-344.784	-343.489	-350.250	-349.065

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I03010599 Investitionen unterhalb der Wertgrenze**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-4.809,51	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-4.809,51	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400
SALDO a. Investitionstätigkeit	-4.809,51	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400



Produkthaushalt 2023

Produkt: 040101 Kulturförderung

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Ann-Kathrin Wahle	Auftragsgrundlage: ./.	Kategorie: freiwillige Aufgabe

Beschreibung:

Kulturangebote in der Stadt Winterberg vermarkten und private Initiativen unterstützen
Unterstützung der musischen Vereine sowie der örtlichen Büchereien
Unterhaltung und Instandsetzung von Ehrenmälern

Zielgruppe:

Örtliche Vereine und Gruppierungen, Bürgerinnen und Bürger, Gäste

Ziele:

Organisatorische und finanzielle Unterstützung der kulturell engagierten Gruppierungen und Vereine



Erläuterungen zum Produkt 040101

Kulturförderungen

Für die Unterhaltung/Instandsetzung von Ehrenmälern sind in Zeile 13 des Ergebnisplanes bzw. Zeile 12 des Finanzplanes 2.400,00 € bereitgestellt worden.

Bei den „Transferaufwendungen“ bzw. „Transferauszahlungen“ (Zeilen 15 - EP bzw. 14 - FP) handelt es sich um diverse jährliche und einmalige Zuschüsse für Gruppierungen und Vereine für ehrenamtliche Tätigkeiten. Zusätzlich ist hier der jährliche Mitgliedsbeitrag an den Stadtmarketingverein in Höhe von 14.616 € enthalten.

Im Produkt I04010199 sind ab dem Jahr 2024 jährlich Mittel für kulturelle Projekte (u.a. Wintersportmuseum) in Höhe von 50.000 € veranschlagt.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 040101 Kultur- und Heimatförderung einschl. Einzelprojekte**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-610,72	-655	-674	-687	-700	-714
12 Versorgungsaufwendungen	-125,80	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.341,09	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.954,00	-1.954	-1.954	-1.954	-1.954	-1.954
15 Transferaufwendungen	-31.479,15	-42.800	-42.800	-42.800	-42.800	-42.800
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-36.510,76	-47.809	-47.828	-47.841	-47.854	-47.868
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-36.510,76	-47.809	-47.828	-47.841	-47.854	-47.868
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-36.510,76	-47.809	-47.828	-47.841	-47.854	-47.868
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-36.510,76	-47.809	-47.828	-47.841	-47.854	-47.868
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-36.510,76	-47.809	-47.828	-47.841	-47.854	-47.868
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-36.510,76	-47.809	-47.828	-47.841	-47.854	-47.868

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 040101 Kultur- und Heimatförderung einschl. Einzelprojekte**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	-607,51	-655	-674	-687	-700	-714
11 Versorgungsauszahlungen	-125,80	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.144,90	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-31.479,15	-42.800	-42.800	-42.800	-42.800	-42.800
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-34.357,36	-45.855	-45.874	-45.887	-45.900	-45.914
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-34.357,36	-45.855	-45.874	-45.887	-45.900	-45.914
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-34.357,36	-45.855	-45.874	-45.887	-45.900	-45.914
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-34.357,36	-45.855	-45.874	-45.887	-45.900	-45.914
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-34.357,36	-45.855	-45.874	-45.887	-45.900	-45.914

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I04010199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-50.000	-50.000	-50.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-50.000	-50.000	-50.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-50.000	-50.000	-50.000



Produkthaushalt 2023

Produkt: 050101 Leistungen nach dem SGB XII (Hilfe zum Lebensunterhalt)

Organisationseinheit: Fachbereich 2	Produktverantwortlicher: Simone Steden	Auftragsgrundlage: Sozialgesetzbuch XII (SGB XII))	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Erbringung sozialer Leistungen zur Sicherstellung des Lebensunterhalts der Rentner und dauerhaft vollqualifizierten Personen sowie sonstigen anspruchsberechtigten Hilfeempfängern nach SGB XII. Den Hilfeempfängern soll eine soziale Grundsicherung nach den gesetzlichen Bestimmungen gewährt werden.

Zielgruppe:

Hilfesuchende

Ziele:

Die Reaktionszeit für die Bearbeitung von Anträgen und des sonstigen Schriftverkehrs erfolgt innerhalb von 10 Arbeitstagen.

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
104	Laufende Fälle SGB XII	160	150	137	148	157

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 050101 Leistungen nach dem SGB XII (Hilfe zum Lebensunterhalt)**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-46.791,91	-49.165	-38.658	-39.431	-40.219	-41.022
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-46.791,91	-49.165	-38.658	-39.431	-40.219	-41.022
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-46.791,91	-49.165	-38.658	-39.431	-40.219	-41.022
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-46.791,91	-49.165	-38.658	-39.431	-40.219	-41.022
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-46.791,91	-49.165	-38.658	-39.431	-40.219	-41.022
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-46.791,91	-49.165	-38.658	-39.431	-40.219	-41.022
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-46.791,91	-49.165	-38.658	-39.431	-40.219	-41.022

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 050101 Leistungen nach dem SGB XII (Hilfe zum Lebensunterhalt)**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	9.612,45	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.612,45	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	-46.724,87	-49.165	-38.658	-39.431	-40.219	-41.022
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-1.433,61	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-48.158,48	-49.165	-38.658	-39.431	-40.219	-41.022
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-38.546,03	-49.165	-38.658	-39.431	-40.219	-41.022
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-38.546,03	-49.165	-38.658	-39.431	-40.219	-41.022
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-38.546,03	-49.165	-38.658	-39.431	-40.219	-41.022
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-38.546,03	-49.165	-38.658	-39.431	-40.219	-41.022



Produkthaushalt 2023

Produkt: 050102 Leistungen nach dem SGB II (Grundsicherung für Arbeitsuchende)

Organisationseinheit: Fachbereich 2	Produktverantwortlicher: Martin Klaholz	Auftragsgrundlage: Sozialgesetzbuch II (SGB II), Grundsicherung für Arbeitsuchende	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Sämtliche Leistungen nach den sozialrechtlichen Bestimmungen zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes
Durchführung von Fallmanagement und Arbeitsvermittlung

Zielgruppe:

Erwerbsfähige Hilfesuchende

Ziele:

Leitziel ist die Aufnahme oder Beibehaltung einer existenzsichernden Erwerbstätigkeit.

Weitere Ziele sind, den notwendigen Lebensunterhalt zu sichern, Ansprüche gegen Dritte durchzusetzen sowie die Selbsthilfe zu stärken.

Im Fallmanagement sollen in Zusammenarbeit mit der Arbeitsvermittlung Hilfe- und Eingliederungsplanungen aufgestellt und umgesetzt werden.

Die Reaktionszeit für die Bearbeitung von Anträgen und des sonstigen Schriftverkehrs erfolgt innerhalb von 10 Arbeitstagen.

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
107	Laufende Fälle SGB II	300	240	207	222	241
110	Anzahl vermittelter Personen	110	90	77	67	93
268	Anzahl der vermittelbaren Personen	280	200	168	191	211



Erläuterungen zum Produkt 050102

Leistungen nach dem SGB II („Hartz IV“)

Die Steuern und ähnlichen Abgaben in den Zeilen 1 des Ergebnis- und Finanzplans resultieren aus der Erstattung der Personal- und Verwaltungskosten, die gemäß § 42 Abs. 1 SGB II der Bund zu tragen hat.

Die „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ (Zeile 16 EP, Zeile 15 FP) begründen sich wie folgt:

Im Rahmen der Durchführung des SGB II trägt der Bund im Regelfall die auf den SGB II Bereich entfallenden Verwaltungskosten der optierenden Kommunen. Eine Ausnahme stellen u. a. die Kosten für Gerichtsverfahren und Anwaltskosten dar. Diese sind aus dem städt. Haushalt zu bestreiten und werden nicht erstattet.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 050102 Leistungen nach dem SGB II (Grundsicherung für Arbeitsuchende)**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	481.014,59	390.000	410.000	410.000	410.000	410.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	481.014,59	390.000	410.000	410.000	410.000	410.000
11 Personalaufwendungen	-376.951,86	-380.265	-443.441	-452.310	-461.357	-470.585
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-396,06	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650
17 Ordentliche Aufwendungen	-377.347,92	-381.915	-445.091	-453.960	-463.007	-472.235
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	103.666,67	8.085	-35.091	-43.960	-53.007	-62.235
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	103.666,67	8.085	-35.091	-43.960	-53.007	-62.235
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	103.666,67	8.085	-35.091	-43.960	-53.007	-62.235
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	103.666,67	8.085	-35.091	-43.960	-53.007	-62.235
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	103.666,67	8.085	-35.091	-43.960	-53.007	-62.235

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 050102 Leistungen nach dem SGB II (Grundsicherung für Arbeitsuchende)**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	424.677,85	390.000	410.000	410.000	410.000	410.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	-5.640,31	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	419.037,54	390.000	410.000	410.000	410.000	410.000
10 Personalauszahlungen	-373.674,24	-380.265	-443.441	-452.310	-461.357	-470.585
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-10.280,90	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-383.955,14	-381.915	-445.091	-453.960	-463.007	-472.235
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	35.082,40	8.085	-35.091	-43.960	-53.007	-62.235
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	35.082,40	8.085	-35.091	-43.960	-53.007	-62.235
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	35.082,40	8.085	-35.091	-43.960	-53.007	-62.235
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	35.082,40	8.085	-35.091	-43.960	-53.007	-62.235



Produkthaushalt 2023

Produkt: 050103 Hilfe für Asylbewerber

Organisationseinheit: Fachbereich 2	Produktverantwortlicher: Daniel Soares Pinheiro	Auftragsgrundlage: Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG)	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Sämtliche Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz zur Sicherstellung des Lebensunterhalts für ausländische Flüchtlinge

Zielgruppe:

Asylbegehrende Mitbürger

Ziele:

Reaktion auf Anträge und sonstigen Schriftverkehr innerhalb von 10 Arbeitstagen

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
111	Laufende Fälle AsylbLG	80	80	62	68	70
271	Anzahl Flüchtlinge	120	120	90	100	125



Erläuterungen zum Produkt 050103

Hilfe für Asylbewerber

Wie in den vergangenen Jahren immer wieder berichtet, ist es schwierig, ja fast unmöglich, im Bereich der Leistungsgewährung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) verlässliche Haushaltszahlen zu prognostizieren. Daran hat sich auch wieder für das Haushaltsjahr 2023 nicht viel geändert.

Trotz der Reform des Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG) im Jahr 2021, decken die Landeszuwendungen leider nicht vollumfänglich die Kosten für die Unterbringung und Versorgung der ausländischen Flüchtlinge ab. Konkret wird für das Jahr 2023 mit Aufwendungen in Höhe von 485.500 € und Erträgen von 370.000 € gerechnet, so dass ein städtischer Eigenanteil in Höhe von 115.500 € für die Unterbringung und Versorgung der ausländischen Flüchtlinge veranschlagt wurde.

Wie bereits im Rahmen des Jahresabschlusses zum 31.12.2021 ausgeführt, ergibt sich durch die Reform des Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG) eine Erhöhung des jährlichen Pro-Kopf-Zuschusses für jeden abrechnungsfähigen Asylbewerber in Höhe von 10.500 € sowie eine Einmalpauschale von 12.000 € von „neuen Geduldeten Personen“.

Darüber hinaus erhielt die Stadt Winterberg für den Personenkreis der Bestandsgeduldeten bis zum 31.12.2020 insgesamt eine Nachzahlung in Höhe von 309.213,16 € im Zeitraum 2021 und 2022. Zudem sollen für die Jahre 2023 und 2024 landesweit weitere 100 Mio. € für diesen Personenkreis gezahlt werden. Der konkrete Betrag wurde noch nicht bekanntgegeben.

In der Gesamtbetrachtung ist es mit den beschriebenen Neuregelungen zu einer deutlich verbesserten finanziellen Ausstattung der Kommunen und somit auch für die Stadt Winterberg bei der Wahrnehmung der Aufgaben nach dem AsylbLG gekommen.

Aus den Pauschalbeträgen sind allerdings – wie in der Vergangenheit – auch mögliche hohe Krankheitskosten sowie die städtischen Personalkosten zu bestreiten. Insoweit ist man weiterhin noch immer davon entfernt, den Kommunen 100 % der entstehenden tatsächlichen Kosten zu erstatten.

Zusammenfassend ist durch die o. g. Ausführungen die Risikoposition für den städtischen Haushalt klar beschrieben und eine klare und eindeutige Erwartungshaltung an Bund und Land formuliert. Dies gilt gleichermaßen auch für die sog. Dynamisierung der Finanzaufwendungen. Diese sind zwingend Jahr für Jahr aufgrund von Kostensteigerungen anzupassen und dürfen nicht stagnieren.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 050103 Hilfe für Asylbewerber

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.499,42	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	786.851,48	495.000	370.000	370.000	370.000	370.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	4.000,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	1.017.350,90	495.000	370.000	370.000	370.000	370.000
11 Personalaufwendungen	-199.777,42	-185.649	-185.784	-189.500	-193.291	-197.157
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.162,00	-4.162	-4.161	-4.161	-3.814	-3.814
15 Transferaufwendungen	-640.872,77	-637.000	-485.500	-485.500	-485.500	-485.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.912,91	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-875.725,10	-826.811	-675.445	-679.161	-682.605	-686.471
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	141.625,80	-331.811	-305.445	-309.161	-312.605	-316.471
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	141.625,80	-331.811	-305.445	-309.161	-312.605	-316.471
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	141.625,80	-331.811	-305.445	-309.161	-312.605	-316.471
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	141.625,80	-331.811	-305.445	-309.161	-312.605	-316.471
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	141.625,80	-331.811	-305.445	-309.161	-312.605	-316.471

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 050103 Hilfe für Asylbewerber

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	698.141,58	495.000	370.000	370.000	370.000	370.000
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	698.141,58	495.000	370.000	370.000	370.000	370.000
10 Personalauszahlungen	-199.256,22	-185.649	-185.784	-189.500	-193.291	-197.157
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-681.606,05	-637.000	-485.500	-485.500	-485.500	-485.500
15 Sonstige Auszahlungen	-35.787,31	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-916.649,58	-822.649	-671.284	-675.000	-678.791	-682.657
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-218.508,00	-327.649	-301.284	-305.000	-308.791	-312.657
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-218.508,00	-327.649	-301.284	-305.000	-308.791	-312.657
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-218.508,00	-327.649	-301.284	-305.000	-308.791	-312.657
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-218.508,00	-327.649	-301.284	-305.000	-308.791	-312.657



Produkthaushalt 2023

Produkt: 060101 Förderung v. Kindern von 2-6 Jahren im städt. Kiga Züschen

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Kristin Senge	Auftragsgrundlage: Gesetz zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz - KiBiz)	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Unterhaltung und Bewirtschaftung von Tageseinrichtungen für Kinder einschl. Betriebsausstattung und Beschäftigungsmaterial, Berechnung der Elternbeiträge sowie der Kinderbeförderungskosten

Zielgruppe:

Kinder im Alter von 2 bis 6 Jahren und deren Erziehungsberechtigte, Mitarbeiter in den Tageseinrichtungen

Ziele:

Schaffung eines bedarfsgerechten Angebotes an Plätzen in Kindertageseinrichtungen

Sicherstellung eines pädagogisch anspruchsvollen Betreuungsangebotes

Anpassung des Platzangebotes im städtischen Kindergarten "Arche Noah" entsprechend der Vorgaben des jeweils gültigen Kindergartenbedarfsplanes des Hochsauerlandkreises

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
117	Anzahl der Kinder im Kiga Züschen	65	47	55	47	58



Erläuterungen zum Produkt 060101

Förderung von Kindern von 2 bis 6 Jahren im städtischen Kindergarten Züschen

In der Zeile „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ (Zeile 6) sind die Betriebskostenzuschüsse des Hochsauerlandkreises zum städtischen Kindergarten Züschen dargestellt. Diese sind abhängig von der Anzahl der Kinder und haben ihre rechtliche Grundlage im Kinderbildungsgesetz (KiBiz). Den Kindergärten in kommunaler Trägerschaft wird ein Betriebskostenzuschuss in Höhe von 87,50 % gewährt, so dass aktuell ein städtischer Finanzierungsanteil von 12,50 % verbleibt.

Bei den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen bzw. Auszahlungen“ (Zeilen 16 – EP bzw. 15 – FP) handelt es sich um die laufenden Geschäftsausgaben des städtischen Kindergarten Züschen.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 060101 Förd. v. Kindern von 2-6 Jahren im städt. Kiga Züschen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	458.402,49	421.200	474.700	474.700	474.700	474.700
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	458.402,49	421.200	474.700	474.700	474.700	474.700
11 Personalaufwendungen	-405.807,03	-418.801	-532.525	-543.174	-554.038	-565.120
12 Versorgungsaufwendungen	-713,00	-858	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-654,00	-270	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.137,65	-3.300	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
17 Ordentliche Aufwendungen	-411.311,68	-423.229	-535.125	-545.774	-556.638	-567.720
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	47.090,81	-2.029	-60.425	-71.074	-81.938	-93.020
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	47.090,81	-2.029	-60.425	-71.074	-81.938	-93.020
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	47.090,81	-2.029	-60.425	-71.074	-81.938	-93.020
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	47.090,81	-2.029	-60.425	-71.074	-81.938	-93.020
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	47.090,81	-2.029	-60.425	-71.074	-81.938	-93.020

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 060101 Förd. v. Kindern von 2-6 Jahren im städt. Kiga Züschen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	487.815,85	421.200	474.700	474.700	474.700	474.700
7 Sonstige Einzahlungen	-1.636,66	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	486.179,19	421.200	474.700	474.700	474.700	474.700
10 Personalauszahlungen	-404.363,00	-418.801	-532.525	-543.174	-554.038	-565.120
11 Versorgungsauszahlungen	-713,00	-858	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-4.177,79	-3.300	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-409.253,79	-422.959	-535.125	-545.774	-556.638	-567.720
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	76.925,40	-1.759	-60.425	-71.074	-81.938	-93.020
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	76.925,40	-1.759	-60.425	-71.074	-81.938	-93.020
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	76.925,40	-1.759	-60.425	-71.074	-81.938	-93.020
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	76.925,40	-1.759	-60.425	-71.074	-81.938	-93.020



Produkthaushalt 2023

Produkt: 060102 Förderung von Kindern in fremden Einrichtungen

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Kristin Senge	Auftragsgrundlage: Gesetz zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz - KiBiz)	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Zuschuss zu den Betriebskosten von Kindertageseinrichtungen im Stadtgebiet
Freiwilliger Zuschuss zu den Beförderungskosten zum Kindergarten

Zielgruppe:

Träger von Kindertageseinrichtungen, Eltern von Kindergartenkindern

Ziele:

Die Beteiligung der Kommune an den Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen Dritter ist im Kinderbildungsgesetz vorgegeben. Die Rechtsvorschrift wird umgesetzt.

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
119	Anzahl der Kindergärten Dritter	6	6	6	6	6
120	Anzahl der Kinder in Kindergärten Dritter	359	312	343	344	336



Erläuterungen zum Produkt 060102

Förderung von Kindern in fremden Einrichtungen

Hier ergeben sich zum einen „Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen“ (Zeilen 13 – EP bzw. 12 - FP), die die freiwilligen Zuschüsse zur Kinderbeförderung der Stadt Winterberg beinhalten. Diese Zuschussgewährung wurde mit Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses am 12.03.2013, VV 19/2013, modifiziert und erhöht.

Unter den „Transferaufwendungen“ bzw. „Transferauszahlungen“ (Zeilen 15 – EP bzw. 14 – FP) sind die Betriebskostenzuschüsse an die kirchlichen Kindergärten sowie den DRK Kindergarten zu finden.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 060102 Förd. von Kindern in fremden Einrichtungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-951,46	-983	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	-475,30	-572	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-19.388,43	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-215.891,54	-211.000	-217.400	-217.400	-217.400	-217.400
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-236.706,73	-237.555	-242.400	-242.400	-242.400	-242.400
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-236.706,73	-237.555	-242.400	-242.400	-242.400	-242.400
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-236.706,73	-237.555	-242.400	-242.400	-242.400	-242.400
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-236.706,73	-237.555	-242.400	-242.400	-242.400	-242.400
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-236.706,73	-237.555	-242.400	-242.400	-242.400	-242.400
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-236.706,73	-237.555	-242.400	-242.400	-242.400	-242.400

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 060102 Förd. von Kindern in fremden Einrichtungen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	126,03	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	126,03	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	-954,51	-983	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	-475,30	-572	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-19.049,38	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-215.891,54	-211.000	-217.400	-217.400	-217.400	-217.400
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-236.370,73	-237.555	-242.400	-242.400	-242.400	-242.400
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-236.244,70	-237.555	-242.400	-242.400	-242.400	-242.400
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-236.244,70	-237.555	-242.400	-242.400	-242.400	-242.400
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-236.244,70	-237.555	-242.400	-242.400	-242.400	-242.400
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-236.244,70	-237.555	-242.400	-242.400	-242.400	-242.400



Produkthaushalt 2023

Produkt: 060201 Kinder- und Jugendarbeit

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Kristin Senge	Auftragsgrundlage: Richtlinien des Jugendparlaments Winterberg	Kategorie: freiwillige Aufgabe

Beschreibung:

Die Kinder- und Jugendarbeit umfasst die administrative Unterstützung des Jugendparlaments und der vorhandenen politischen und kirchlichen Jugendgruppen sowie der finanziellen Hilfen bei der Durchführung von Jugendfreizeitmaßnahmen. Das Produkt beinhaltet auch den Neubau bzw. Unterhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten an Kinderspielflächen.

Zielgruppe:

Kinder, Jugendliche, Erziehungsberechtigte, Kommunalpolitiker

Ziele:

Förderung von Angeboten für Kinder und Jugendliche
Attraktivierung der Stadt Winterberg für Kinder und Jugendliche
Stärkung des ehrenamtlichen Engagements
Regelmäßige Teilnahme der Jugendbeauftragten an den Sitzungen des Jugendparlaments

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
122	Anzahl der Kinder (0-10) in Winterberg	1.153	1.022	1.093	1.064	1.084
123	Anzahl der Jugendl. (11-18) in Winterberg	853	1.148	846	858	901
124	Anzahl der Heranw. (19-27) in Winterberg	1.253	1.408	1.246	1.240	1.319



Erläuterungen zum Produkt 060201

Kinder- und Jugendarbeit

Für die Unterhaltung und Instandsetzung der Kinderspielplätze in allen Ortsteilen ist ein Betrag von 21.000 € (Zeile 13 Ergebnisplan, Zeile 12 Finanzplan) bereitgestellt.

Die „Transferaufwendungen“ bzw. „Transferauszahlungen“ (Zeilen 15 - EP bzw. 14 - FP) beinhalten die Zuschüsse an Jugendeinrichtungen.

Die veranschlagten 15.000 € unter den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen dienen als Platzhalter für Projekte im Kinder- und Jugendbereich, z. B. für die KoT, das Projekt Youth & Arts oder eine mögliche Organisation von einem Ferienprogramm.

Für die Neuanlage/Erneuerung von Spielplätzen/Spielgeräten ist im Finanzplan (Produkt: 106020199) zusätzlich ein Betrag von 14.000 € veranschlagt worden.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 060201 Kinder- und Jugendarbeit

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	554,00	554	554	554	554	554
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70,95	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	624,95	554	554	554	554	554
11 Personalaufwendungen	-9.039,33	-9.336	-12.356	-12.603	-12.855	-13.112
12 Versorgungsaufwendungen	-4.515,70	-5.434	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-23.667,27	-17.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-8.403,45	-8.219	-8.971	-8.250	-7.441	-7.441
15 Transferaufwendungen	-7.450,00	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
17 Ordentliche Aufwendungen	-53.075,75	-52.689	-60.027	-59.553	-58.996	-59.253
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-52.450,80	-52.135	-59.473	-58.999	-58.442	-58.699
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-52.450,80	-52.135	-59.473	-58.999	-58.442	-58.699
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-52.450,80	-52.135	-59.473	-58.999	-58.442	-58.699
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-52.450,80	-52.135	-59.473	-58.999	-58.442	-58.699
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-52.450,80	-52.135	-59.473	-58.999	-58.442	-58.699

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 060201 Kinder- und Jugendarbeit

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	70,95	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	70,95	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	-9.068,27	-9.336	-12.356	-12.603	-12.855	-13.112
11 Versorgungsauszahlungen	-4.515,70	-5.434	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-23.292,32	-17.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-7.450,00	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-44.326,29	-44.470	-51.056	-51.303	-51.555	-51.812
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-44.255,34	-44.470	-51.056	-51.303	-51.555	-51.812
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-44.255,34	-44.470	-51.056	-51.303	-51.555	-51.812
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-44.255,34	-44.470	-51.056	-51.303	-51.555	-51.812
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-44.255,34	-44.470	-51.056	-51.303	-51.555	-51.812

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I06020199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	-2.817,21	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-13.670,24	-13.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-16.487,45	-13.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	-16.487,45	-13.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000



Produkthaushalt 2023

Produkt: 070101 Städtische Gebäudemodule im Kurpark Winterberg

Organisationseinheit: Fachbereich 3	Produktverantwortlicher: Sandro Carla	Auftragsgrundlage: ./.	Kategorie: Freiwillige Aufgabe

Beschreibung:

Durch die Rückübertragung des Erbbaurechts auf die Stadt Winterberg im Rahmen des Oversums (= Heimfall) erfolgt ab dem 01.04.2014 der Betrieb der einzelnen Module durch einen sog. Betrieb gewerblicher Art (BGA) im städtischen Kernhaushalt. Der Betrieb des Badbereiches erfolgt durch die Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH (WTW GmbH). Der Sauna-, Wellness- und Beautybereich sowie die Räumlichkeiten der WTW GmbH sowie des St. Franziskus-Hospitals Winterberg (MVZ) sind langfristig vermietet bzw. verpachtet.

Zielgruppe:

Bürger, Gäste, Schülerinnen und Schüler, Vereine

Ziele:

Vorhaltung eines breiten wetterunabhängigen Freizeit- und Infrastrukturangebotes in der Stadt Winterberg verbunden mit dem Angebot von medizinischen Leistungen durch das Medizinische Versorgungszentrum des St. Franziskus-Hospitals Winterberg



Erläuterungen zum Produkt 070101

Städtische Gebäudemodule im Kurpark Winterberg

Der Betrieb sowie die Bilanzierung des Erbbaugrundstücks einschl. aller dazugehörigen städtischen Module erfolgt seit dem 01.04.2014 im sog. Kernhaushalt der Stadt Winterberg durch einen Betrieb gewerblicher Art (BgA). Folgende Gebäudemodule befinden sich neben dem ab 2022 für die neue Pflegeschule genutzten sog. „Panoramaraum“ (gegenüber Eingang MVZ) auf diesem Grundstück:

- Familien- und Sportbad einschließlich Bewegungs- und Kinderbecken
- Sauna-, Wellness- und Beauty-Bereich einschließlich ehemaligem unteren Fitnessbereich
- Räumlichkeiten der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH
- Räumlichkeiten des MVZ des St. Franziskus-Hospital Winterberg

Der Betrieb des Badbereiches (ohne Sauna, Beauty und Wellness) erfolgt durch die Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH (WTW GmbH). Der Sauna-, Wellness- und Beautybereich sowie die Räumlichkeiten der WTW GmbH sowie des MVZ St. Franziskus-Hospital Winterberg sind langfristig vermietet bzw. verpachtet.

Die „öffentlich-rechtlichen-Leistungsentgelte“ (Zeilen 4) umfassen insbesondere die prognostizierten Eintrittsgelder des von der Stadt Winterberg betriebenen Badbereiches. Unterstützt wird dieses Finanzbudget in Folge der seit dem 01.10.2013 erstmalig von der Stadt in Eigenregie übernommenen Parkraumbewirtschaftung. Dadurch wird sichergestellt, dass die ursprünglich vom privaten Dienstleister erwirtschaftete Gewinnbeteiligung – wie 2009 vereinbart – zur Stützung des Badbereichs wie politisch gewollt und beschlossen eingestellt werden kann.

In den „privat-rechtlichen Leistungsentgelten“ (Zeilen 5) werden die Einnahmen aus den abgeschlossenen Miet- und Pachtverträgen einschließlich Nebenkostenabrechnungen mit der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH, dem St. Franziskus-Hospital Winterberg sowie der Oversum Hotel GmbH veranschlagt.

Die „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ (Zeilen 6) beinhalten die Erstattungen der Oversum Hotel GmbH für gemeinsam beauftragte Wartungsarbeiten (Erbbaugrundstück und Hotelgrundstück).

Die „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ (Zeile 13 EP, Zeile 12 FP) umfassen zum einen die Kosten für die Sommerpflege, den Winterdienst und Wartungsarbeiten. Auch werden dort die Bewirtschaftungskosten (Energie, Reinigung, Instandhaltung, Wasser, Kanal etc.) sowie Personalkostenerstattungen



für die Mitarbeiter, die die WTW im Badbetrieb zur Verfügung stellt, veranschlagt. Im Jahr 2023 werden turnusmäßig wieder Reparaturarbeiten an Fliesen im Innen- und Außenbereich erforderlich sein. Weiterhin müssen die Batterien der Alarmierungsanlage und Pumpen an der Abwasserhebeanlage ausgetauscht werden.

Die „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ (Zeile 16 EP, Zeile 15 FP) umfassen neben den Geschäftsaufwendungen insbesondere auch die Kosten für Marketingmaßnahmen sowie für die Gebäudeversicherung.

Die höheren Ansätze im Finanzplan begründen sich jeweils mit der erforderlichen Veranschlagung der Vor- und Umsatzsteuer im BgA.

Der Ansatz im Produkt **I07010199** beinhaltet einen Ansatz für kleinere Investitionen im Rahmen des Badbetriebes.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 070101 städtische Module im Kurpark Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	83.167,85	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	168.098,31	220.700	220.700	220.700	220.700	220.700
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.868,46	20.500	24.000	24.000	24.000	24.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	272.134,62	366.200	369.700	369.700	369.700	369.700
11 Personalaufwendungen	-126.020,39	-156.801	-168.372	-171.740	-175.174	-178.677
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-486.058,00	-574.380	-743.538	-823.307	-865.615	-909.070
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.449,14	-2.773	-3.600	-3.462	-2.944	-2.944
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.626,45	-37.500	-43.000	-44.750	-46.600	-48.500
17 Ordentliche Aufwendungen	-655.153,98	-771.454	-958.510	-1.043.259	-1.090.333	-1.139.191
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-383.019,36	-405.254	-588.810	-673.559	-720.633	-769.491
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-383.019,36	-405.254	-588.810	-673.559	-720.633	-769.491
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-383.019,36	-405.254	-588.810	-673.559	-720.633	-769.491
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-383.019,36	-405.254	-588.810	-673.559	-720.633	-769.491
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-383.019,36	-405.254	-588.810	-673.559	-720.633	-769.491

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 070101 städtische Module im Kurpark Winterberg**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	81.967,52	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	143.440,69	220.700	220.700	220.700	220.700	220.700
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.076,98	20.500	24.000	24.000	24.000	24.000
7 Sonstige Einzahlungen	26.675,30	48.200	48.200	48.200	48.200	48.200
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	82.555	77.700	84.600	90.400	96.500
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	266.160,49	496.955	495.600	502.500	508.300	514.400
10 Personalauszahlungen	-123.249,28	-156.801	-168.372	-171.740	-175.174	-178.677
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-517.479,32	-574.380	-713.900	-810.250	-849.000	-888.850
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-137.640,26	-167.400	-153.900	-172.550	-180.200	-188.200
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-778.368,86	-898.581	-1.036.172	-1.154.540	-1.204.374	-1.255.727
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-512.208,37	-401.626	-540.572	-652.040	-696.074	-741.327
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-512.208,37	-401.626	-540.572	-652.040	-696.074	-741.327
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-512.208,37	-401.626	-540.572	-652.040	-696.074	-741.327
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-512.208,37	-401.626	-540.572	-652.040	-696.074	-741.327

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023
Basis: I07010199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	-1.651,65	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-11.500,14	-4.500	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-13.151,79	-4.500	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	-13.151,79	-4.500	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000



Produkthaushalt 2023

Produkt: 080101 Eigene Sportstätten

Organisationseinheit: Fachbereich 3	Produktverantwortlicher: Martin Brieden	Auftragsgrundlage: ./.	Kategorie: freiwillige Aufgabe

Beschreibung:

Vorhalten von Sportstätten

Der Betrieb und die Unterhaltung der Sportanlagen wird überwiegend von den Vereinen übernommen, wobei die Stadt sowohl materielle (Bauhof) als auch finanzielle Unterstützung gewährt.

Zielgruppe:

Bürger, Gäste, Sportler

Ziele:

Bereitstellung von Sportanlagen für Schulen, Bürger, Gäste und Sportler
Ausbau, Erweiterung und Modernisierung der Sportanlagen



Erläuterungen zum Produkt 080101

Eigene Sportstätten

Bei den „Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen“ (Zeilen 13 - EP bzw. 12 - FP) handelt es sich um Auszahlungen für die Unterhaltung von Sportanlagen.

Im Produkt I08010103 sind Haushaltsmittel für Investitionen zur Sicherstellung der Verkehrs- und Betriebssicherheit am Schanzenpark veranschlagt. Die Ansätze dienen als Platzhalter.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 080101 Eigene Sportstätten**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.339,00	14.400	14.400	14.200	14.000	14.000
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	14.339,00	14.400	14.400	14.200	14.000	14.000
11 Personalaufwendungen	-2.234,89	-2.138	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.595,35	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-14.729,00	-14.800	-14.800	-14.600	-14.400	-14.400
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-19.559,24	-22.938	-20.800	-20.600	-20.400	-20.400
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-5.220,24	-8.538	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-5.220,24	-8.538	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-5.220,24	-8.538	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-5.220,24	-8.538	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-5.220,24	-8.538	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 080101 Eigene Sportstätten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	-2.262,00	-2.138	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.595,35	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.857,35	-8.138	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-4.857,35	-8.138	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-4.857,35	-8.138	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-4.857,35	-8.138	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-4.857,35	-8.138	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I08010103 Modernisierung und Optimierung der Schanzenanlage Schanzenpark**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen						
Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	-41.471,19	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-110.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-41.471,19	-110.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	-41.471,19	-110.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000



Produkthaushalt 2023

Produkt: 080102 Nutzungsentgelt für den Schanzenpark für öffentliche Nutzungen

Organisationseinheit: Fachbereich 3	Produktverantwortlicher: Ann-Kathrin Wahle	Auftragsgrundlage: ./.	Kategorie: freiwillige Aufgabe

Beschreibung:

Zahlung eines jährlichen Nutzungsentgeltes für den Schanzenpark für öffentliche Nutzungen

Zielgruppe:

Bürger, Gäste, Sportler

Ziele:

Sicherstellung des Status Sportstadt sowohl für den Breiten- als auch für den Leistungssport



Erläuterungen zum Produkt 080102

Nutzungsentgelt für den Schanzenpark für öffentliche Nutzungen

Bei den Transferaufwendungen und –auszahlungen handelt es sich um das Nutzungsentgelt für den Schanzenpark für öffentliche Nutzungen. Der Ansatz wurde im letzten Jahr erhöht, wobei abschließende Aussagen hierzu gegenwärtig noch nicht möglich sind.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 080102 Nutzungsentgelt für den Schanzenpark für öffentliche Nutzungen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-30.000,00	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-30.000,00	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-30.000,00	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-30.000,00	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-30.000,00	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-30.000,00	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-30.000,00	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 080102 Nutzungsentgelt für den Schanzenpark für öffentliche Nutzungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-30.000,00	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
15 Sonstige Auszahlungen	-5.700,00	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-35.700,00	-59.500	-59.500	-59.500	-59.500	-59.500
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-35.700,00	-59.500	-59.500	-59.500	-59.500	-59.500
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-35.700,00	-59.500	-59.500	-59.500	-59.500	-59.500
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-35.700,00	-59.500	-59.500	-59.500	-59.500	-59.500
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-35.700,00	-59.500	-59.500	-59.500	-59.500	-59.500



Produkthaushalt 2023

Produkt: 080201 Sportförderung

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Ann-Kathrin Wahle	Auftragsgrundlage: Richtlinien über die Sportförderung in der Stadt Winterberg	Kategorie: freiwillige Aufgabe

Beschreibung:

Förderung des Sports im investiven Bereich wie Errichtung, Erweiterung und Renovierung von Sportanlagen sowie die Anschaffung größerer Sportgeräte.

Daneben umfasst die Sportförderung der Stadt auch die Unterstützung der Vereine durch die regelmäßigen jährlichen Zuschüsse für den Erhalt und der Intensivierung der Jugendarbeit und durch die Gewährung der jährlichen Zuwendungen für die Übungsleiter/innen.

Zusätzlich unterstützt die Stadt Winterberg den nationalen Sport durch die jährliche finanzielle Förderung des Olympiastützpunktes Westfalen, Außenstelle Winterberg.

Zielgruppe:

Sportler, Vereine

Ziele:

Sicherstellung des Status einer Sportstadt sowohl für den Breiten- als auch für den Leistungssport



WINTERBERG®

Erläuterungen zum Produkt 080201

Sportförderung

Bei den „Transferaufwendungen“ bzw. „Transferauszahlungen“ (Zeilen 15 - EP bzw. 14 - FP) handelt es sich u.a. um städtische Zuwendungen bzw. Zuschüsse an Sportvereine (z. B. Übungsleiter) sowie um die Zuschüsse an den VfR Winterberg, den TuS Züschen, den FC Siedlinghausen und den FC Hilletal im Rahmen der Errichtung von Kunst- bzw. Naturrasenplätzen.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 080201 Sportförderung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-610,58	-655	-674	-687	-700	-714
12 Versorgungsaufwendungen	-125,80	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-63.324,75	-70.040	-70.040	-70.040	-70.040	-70.040
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-64.061,13	-70.695	-70.714	-70.727	-70.740	-70.754
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-64.061,13	-70.695	-70.714	-70.727	-70.740	-70.754
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-64.061,13	-70.695	-70.714	-70.727	-70.740	-70.754
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-64.061,13	-70.695	-70.714	-70.727	-70.740	-70.754
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-64.061,13	-70.695	-70.714	-70.727	-70.740	-70.754
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-64.061,13	-70.695	-70.714	-70.727	-70.740	-70.754

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 080201 Sportförderung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	-607,36	-655	-674	-687	-700	-714
11 Versorgungsauszahlungen	-125,80	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-63.324,75	-70.040	-70.040	-70.040	-70.040	-70.040
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-64.057,91	-70.695	-70.714	-70.727	-70.740	-70.754
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-64.057,91	-70.695	-70.714	-70.727	-70.740	-70.754
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-64.057,91	-70.695	-70.714	-70.727	-70.740	-70.754
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-64.057,91	-70.695	-70.714	-70.727	-70.740	-70.754
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-64.057,91	-70.695	-70.714	-70.727	-70.740	-70.754



Produkthaushalt 2023

Produkt: 090101 Städtebauliche Entwicklung

Organisationseinheit: Fachbereich 3	Produktverantwortlicher Martin Brieden	Auftragsgrundlage u.a. Raumordnungsgesetz Bundesnaturschutzgesetz Landesplanungsgesetz NRW Landesentwicklungsplan NRW Landschaftsgesetz NRW Regionalplan	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Durchführung und Umsetzung städtebaulicher Entwicklungsmaßnahmen
Stellungnahmen zu Satzungen und Verordnungen übergeordneter Behörden

Zielgruppe:

Bürger, Fachbehörden

Ziele:

Langfristige, zielorientierte Entwicklung der Stadt nach politisch beschlossenen Vorgaben



Erläuterungen zum Produkt 090101

Städtebauliche Entwicklung

In den Zeilen 2 und 13 des Ergebnisplanes sind mögliche Restzahlungen aus Prüfung der Schlussrechnungen zur Modernisierung/Sanierung des Freibades in Siedlinghausen veranschlagt worden. Der Maßnahme steht eine Förderung 100% in Höhe max. von 1,5 Mio. € gegenüber.

Bei den Transferzahlungen (Zeile 15 - EP bzw. Zeile 14 – FP) wurden Zuschusszahlungen in Höhe von 5.000 € für kleinere Maßnahmen im Rahmen von Verbesserungen des Dorfbildes eingeplant, über deren Verwendung von Fall zu Fall zu entscheiden ist.

Bei der Position „sonstige ordentliche Aufwendungen bzw. Auszahlungen“ (Zeile 16 – EP bzw. Zeile 15 - FP) ist der städt. Kofinanzierungsanteil für die Abwicklung des LEADER-Prozesses (u.a. laufende Geschäftsführung sowie Umsetzung kleinerer Maßnahmen) sowie die Abwicklung von Umlegungsverfahren veranschlagt.

Zur Finanzierung von kleinerer LEADER-Maßnahmen wurde unter der Investitions-Nr. „09010105“ ein städt. Eigenanteil von 20.000 € in die Finanzplanung eingestellt. Unter dem Produkt „09010128“ wurden Planungs- und Investitionskosten für eine Attraktivierung des Helletals in 2023 und 2024 vorgesehen.

Unter der Investitions-Nr. „09010110“ wurden Mittel für die Verbesserung der Breitbandversorgung in der Stadt Winterberg bereitgestellt. Diese teilen sich wie folgt auf:

Bezeichnung	2023	2024	2025	2026
	Eigenanteil	Eigenanteil	Eigenanteil	Eigenanteil
6. Call *	305.000 €	305.000 €		
Graue Flecken Programm*			200.000 €	200.000 €
Gesamt	305.000 €	305.000 €	200.000 €	200.000 €

* Ausschließlich Darstellung des Eigenanteils, da bei dieser Maßnahme der Hochsauerlandkreis Bescheidempfänger ist und von den Kommunen nur den Eigenanteil einfordert.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 090101 Städtebauliche Entwicklung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.134.204,73	409.528	55.838	55.837	55.837	55.837
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.850,63	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	1.137.055,36	409.528	55.838	55.837	55.837	55.837
11 Personalaufwendungen	-91.122,61	-87.569	-64.434	-65.724	-67.038	-68.378
12 Versorgungsaufwendungen	-6.615,00	-21.916	-7.418	-7.418	-7.418	-7.418
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.198.914,39	-425.000	-20.000	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-69.980,40	-66.963	-92.019	-92.019	-92.018	-92.018
15 Transferaufwendungen	-11.000,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100.612,32	-43.200	-72.500	-72.500	-47.500	-47.500
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.478.244,72	-649.648	-261.371	-242.661	-218.974	-220.314
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-341.189,36	-240.120	-205.533	-186.824	-163.137	-164.477
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-341.189,36	-240.120	-205.533	-186.824	-163.137	-164.477
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-341.189,36	-240.120	-205.533	-186.824	-163.137	-164.477
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-341.189,36	-240.120	-205.533	-186.824	-163.137	-164.477
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-341.189,36	-240.120	-205.533	-186.824	-163.137	-164.477

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 090101 Städtebauliche Entwicklung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.100.946,00	375.000	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.558,13	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.104.504,13	375.000	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	-90.689,20	-87.569	-64.434	-65.724	-67.038	-68.378
11 Versorgungsauszahlungen	-6.615,00	-21.916	-7.418	-7.418	-7.418	-7.418
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-983.543,88	-425.000	-20.000	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-11.000,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
15 Sonstige Auszahlungen	-93.795,35	-43.200	-72.500	-72.500	-47.500	-47.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.185.643,43	-582.685	-169.352	-150.642	-126.956	-128.296
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-81.139,30	-207.685	-169.352	-150.642	-126.956	-128.296
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-81.139,30	-207.685	-169.352	-150.642	-126.956	-128.296
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-81.139,30	-207.685	-169.352	-150.642	-126.956	-128.296
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-81.139,30	-207.685	-169.352	-150.642	-126.956	-128.296

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I09010105 Investition Leader/Stadtsanierung/Dorferneuerung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-36.200,43	-10.000	-20.000	-20.000	-10.000	-10.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-36.200,43	-10.000	-20.000	-20.000	-10.000	-10.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	-36.200,43	-10.000	-20.000	-20.000	-10.000	-10.000

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I09010108 ISEK-Projekt "Neue Mitte", Niedersfeld**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	24.000	153.300	70.000	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	37.500	37.500	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	61.500	190.800	70.000	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	52.307,73	-60.000	-255.500	-155.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	52.307,73	-60.000	-255.500	-155.000	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	52.307,73	1.500	-64.700	-85.000	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I09010110 Verbesserung der Breitbandversorgung Winterberg**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	155.018,75	351.450	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	155.018,75	351.450	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	-315.063,22	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-616.100	-305.000	-305.000	-200.000	-200.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-195.405,43	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-510.468,65	-616.100	-305.000	-305.000	-200.000	-200.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	-355.449,90	-264.650	-305.000	-305.000	-200.000	-200.000

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I09010114 ISEK-Projekt "Begegnungsraum Züschen"**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen						
Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	19.680	135.420	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	19.680	135.420	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.046,00	-32.800	-225.700	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-4.046,00	-32.800	-225.700	0	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	-4.046,00	-13.120	-90.280	0	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I09010116 ISEK-Projekt "Entwicklung Kirmesplatz", Winterberg**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	31.500	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	31.500	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-63.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-63.000	0	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-31.500	0	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023
Basis: I09010121 IKEK-Projekt "Dorfmitte und Dorfgemeinschaftshaus", Altastenberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	7.005,00	217.000	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	7.005,00	217.000	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.716,31	-334.000	-100.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-8.716,31	-334.000	-100.000	0	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	-1.711,31	-117.000	-100.000	0	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I09010123 ISEK-Projekt "Schrottimmobilien"**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	22.598,20	0	49.250	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	22.598,20	0	49.250	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	-2.862,95	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-98.500	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-2.862,95	0	-98.500	0	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	19.735,25	0	-49.250	0	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I09010124 Maßnahmen Ideenspeicher IKEK/ISEK**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000	-20.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	-20.000	0	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	-20.000	0	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I09010125 ISEK-Projekt Multifunktionaler Aufenthalts- und Begegnungsort Winterberg**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	243.180	243.200	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	243.180	243.200	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.042,98	-405.295	-243.200	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.042,98	-405.295	-243.200	0	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	-3.042,98	-162.115	0	0	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I09010128 Leader-Projekt "Helletal" Winterberg**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	50.000	100.000	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	50.000	100.000	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-50.000	-100.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	-100.000	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023
Basis: I09010129 IKEK-Projekt "Hildfeld"

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	16.250	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	16.250	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-25.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-25.000	0	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-8.750	0	0	0



Produkthaushalt 2023

Produkt: 090102 Flächennutzungs- und Bebauungsplanungen

Organisationseinheit: Fachbereich 3	Produktverantwortlicher: Ralf Lefarth	Auftragsgrundlage: Baugesetzbuch Bau NVO Planzeichen-VO Bundesnaturschutzgesetz Landschaftsgesetz NRW übergeordnete Planungen	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Aufstellung und Änderung des Flächennutzungsplanes, von Bebauungsplänen und anderer Satzungen
Fertigung von Stellungnahmen zur Bauleitplanung der Nachbargemeinden

Zielgruppe:

Bürger, Fachbehörden

Ziele:

Langfristige, zielorientierte Entwicklung der Stadt nach politisch beschlossenen Vorgaben



Erläuterungen zum Produkt 090102

Flächennutzungs- und Bebauungsplanungen

Bei den „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ (Zeile 6 des Ergebnis- und Finanzplanes) handelt es sich um die Kostenbeteiligung der Stadtwerke Winterberg AöR für die laufende Aktualisierung und Pflege des Katasterkartenwerks.

Bei den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen bzw. Auszahlungen (Zeile 16 Ergebnisplan, Zeile 15 Finanzplan) sind Kosten für die lfd. Aktualisierung des Katasterkartenwerkes, Kosten für Umlegungsverfahren sowie Aufwendungen für die Neuaufstellung/Änderung von Flächennutzungs- und Bebauungsplänen einschl. notwendiger Gutachten (u.a. artenschutzrechtliche Bewertungen, Immissionsgutachten) veranschlagt. Der höhere Ansatz in der Finanzplanung begründet sich dadurch, dass im Jahresabschluss 2022 eine Rückstellung in Höhe von 300.000 € zur vom Rat der Stadt Winterberg beschlossenen Neuaufstellung der Bebauungspläne „Am Schneil“, „Am Waltenberg“ und „Altstadt Winterberg, Teilplan Untere Pforte“ gebildet wird. Die Auszahlungen erfolgen entsprechend im Jahr 2023.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 090102 Flächennutzungs- u. Bebauungsplanungen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.750,00	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.400,00	500	500	500	500	500
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	5.150,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
11 Personalaufwendungen	-37.638,07	-38.523	-39.115	-39.896	-40.694	-41.508
12 Versorgungsaufwendungen	-17.360,40	-20.872	-19.469	-19.469	-19.469	-19.469
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.110,39	-141.700	-126.700	-161.700	-111.700	-111.700
17 Ordentliche Aufwendungen	-83.108,86	-201.095	-185.284	-221.065	-171.863	-172.677
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-77.958,86	-196.895	-181.084	-216.865	-167.663	-168.477
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-77.958,86	-196.895	-181.084	-216.865	-167.663	-168.477
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-77.958,86	-196.895	-181.084	-216.865	-167.663	-168.477
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-77.958,86	-196.895	-181.084	-216.865	-167.663	-168.477
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-77.958,86	-196.895	-181.084	-216.865	-167.663	-168.477

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 090102 Flächennutzungs- u. Bebauungsplanungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.750,00	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
7 Sonstige Einzahlungen	1.200,00	500	500	500	500	500
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.950,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
10 Personalauszahlungen	-37.659,38	-38.523	-39.115	-39.896	-40.694	-41.508
11 Versorgungsauszahlungen	-17.360,40	-20.872	-19.469	-19.469	-19.469	-19.469
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-24.927,14	-141.700	-426.700	-161.700	-111.700	-111.700
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-79.946,92	-201.095	-485.284	-221.065	-171.863	-172.677
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-74.996,92	-196.895	-481.084	-216.865	-167.663	-168.477
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-74.996,92	-196.895	-481.084	-216.865	-167.663	-168.477
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-74.996,92	-196.895	-481.084	-216.865	-167.663	-168.477
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-74.996,92	-196.895	-481.084	-216.865	-167.663	-168.477



Produkthaushalt 2023

Produkt: 090103 Betreuung externer Planungsträger

Organisationseinheit: Fachbereich 3	Produktverantwortlicher: Ralf Lefarth	Auftragsgrundlage: Baugesetzbuch Bau NVO Planzeichen-VO Bundesnaturschutzgesetz übergeordnete Planungen	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Abstimmung und Betreuung externer Planungsträger bei der Bauleitplanung und Abschluss städtebaulicher Verträge

Zielgruppe:

Externe Planungsträger

Ziele:

Langfristige, zielorientierte Entwicklung der Stadt nach politisch beschlossenen Vorgaben



Produkthaushalt 2023

Produkt: 090106 ISEK-Projekt „Fassaden- und Hofprogramm“

Organisationseinheit: Fachbereich 3	Produktverantwortlicher: Linda Brieden	Auftragsgrundlage: Ratsbeschluss	Kategorie: Freiwillige Aufgabe

Beschreibung:

Projekt aus der Erarbeitung des Integrierten Kommunalen Entwicklungskonzeptes (IKEK) sowie des Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) durch Mitarbeiter der Verwaltung sowie aktive Einbindung der Bürger

Zielgruppe:

Bürger

Ziele:

Stärkung der Infrastruktur von Winterberg und seinen Dörfern



Erläuterungen zu den konsumtiven Einzelprodukten 090106 bis 090110 sowie den investiven Einzelprodukten I09010108, I09010114 sowie den Produkten I09010116 bis I09010126

Der Prozess zur Erarbeitung des Integrierten Kommunalen Entwicklungskonzeptes (IKEK) sowie des Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) ist in den Jahren 2017 – 2018 durch aktive Einbindung der Bürgerinnen und Bürger in Winterberg und seinen Dörfern durchgeführt worden. So fanden mehrere sogen. „Multiplikatorenrunden“ sowie Bürgerinformationsveranstaltungen statt. Auch die städtischen Gremien haben sich mehrfach mit der Thematik beschäftigt.

Seit 2019 wurden erfolgreich Förderanträge im Bereich Städtebau und Dorferneuerung gestellt. Für das Programmjahr 2023 wurden zum 23.09.2022 ebenfalls entsprechende Förderanträge gestellt.

Im Haushalt 2023 ff. stellen sich die IKEK- und ISEK-Projekte wie folgt dar:

Veranschlagung im Ergebnisplan = konsumtive Einzel-Projekte:

Produkt	Bezeichnung	2023	2024	205	2026	Summe
090106	ISEK-Projekt „Fassaden- und Hofprogramm“				---	
	für städtebaul. Bereiche	50.000 €	50.000 €			100.000 €
	für andere Bereiche	30.000 €	20.000 €			50.000 €
090107	ISEK-Projekt „Verfügungsfonds“	80.000 €				80.000 €
090108	ISEK-Projekt „Quartiersmanagement“	50.000 €			---	50.000 €
090110	ISEK-Projekt „Förderung Ankerorte“ Anmietung leerstehende Ladenlokale	376.054 €				376.054 €
Summe		586.054 €	70.000 €			656.054 €

Zusammenfassend ergeben sich für die Jahre 2023-2025 städtische Eigenanteile in Höhe von 190.000 € für die konsumtiven Produkte, vorbehaltlich von Fördermitteln und Drittmitteln.



Veranschlagung im Finanzplan = investive Einzel-Projekte:

Produkt	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	Summe
I09010108	ISEK-Projekt „Neue Mitte“, Niedersfeld	255.500 €	155.000 €			410.500 €
I09010114	ISEK-Projekt „Begegnungsraum“, Züschchen	225.700 €				225.700 €
I09010116	ISEK-Projekt „Entwicklung Kirmes- platz“	63.000 €				63.000 €
I09010121	IKEK-Projekt „Dorfmitte und Dorf- gemeinschaftshaus“, Altastenberg	100.000 €				100.000 €
I09010123	ISEK-Projekt „Schrottimmobilien“	98.500 €				98.500 €
I09010124	ISEK-/IKEK-Projekt „Maßnahmen Ideenspeicher“	20.000 €				20.000 €
I09010125	ISEK-Projekt „Multifunktionaler Aufenthalts- und Begegnungsort“, Winterberg	243.200 €				243.200 €
I09010126	IKEK Projekt „Hildfeld“	25.000 €				25.000 €
Summe		1.030.900 €	155.000 €			1.185.900 €

Zusammenfassend ergeben sich für die Jahre 2023-2026 städtische Eigenanteile in Höhe von 455.010 € für die investiven Produkte, vorbehaltlich von Fördermitteln bzw. Erlösen von Dritten.

Die Umsetzung der aufgeführten Projekte ist selbstverständlich von den notwendigen Bewilligungen abhängig.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 090106 ISEK-Projekt "Fassaden- und Hofprogramm"**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	168.000	25.000	25.000	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	168.000	25.000	25.000	0	0
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.098,27	-198.000	-80.000	-70.000	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-48.098,27	-198.000	-80.000	-70.000	0	0
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-48.098,27	-30.000	-55.000	-45.000	0	0
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-48.098,27	-30.000	-55.000	-45.000	0	0
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-48.098,27	-30.000	-55.000	-45.000	0	0
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-48.098,27	-30.000	-55.000	-45.000	0	0
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-48.098,27	-30.000	-55.000	-45.000	0	0

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 090106 ISEK-Projekt "Fassaden- und Hofprogramm"**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	168.000	25.000	25.000	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	168.000	25.000	25.000	0	0
10 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	-198.000	-80.000	-70.000	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-198.000	-80.000	-70.000	0	0
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	0,00	-30.000	-55.000	-45.000	0	0
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	0,00	-30.000	-55.000	-45.000	0	0
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	0,00	-30.000	-55.000	-45.000	0	0
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	0,00	-30.000	-55.000	-45.000	0	0



Produkthaushalt 2023

Produkt: 090107 ISEK-Projekt „Verfügungsfonds“

Organisationseinheit: Fachbereich 3	Produktverantwortlicher: Linda Brieden	Auftragsgrundlage: Ratsbeschluss	Kategorie: Freiwillige Aufgabe

Beschreibung:

Sich abzeichnendes Projekt aus der Erarbeitung des Integrierten Kommunalen Entwicklungskonzeptes (IKEK) sowie des Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) durch Mitarbeiter der Verwaltung sowie aktive Einbindung der Bürger

Zielgruppe:

Bürger

Ziele:

Stärkung der Infrastruktur von Winterberg und seinen Dörfern

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 090107 ISEK-Projekt "Verfügungsfonds"**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	96.000	48.000	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	96.000	48.000	0	0	0
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-120.000	-80.000	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	0,00	-120.000	-80.000	0	0	0
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	-24.000	-32.000	0	0	0
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	0,00	-24.000	-32.000	0	0	0
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	0,00	-24.000	-32.000	0	0	0
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	0,00	-24.000	-32.000	0	0	0
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	0,00	-24.000	-32.000	0	0	0

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 090107 ISEK-Projekt "Verfügungsfonds"**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	96.000	48.000	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	96.000	48.000	0	0	0
10 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	-120.000	-80.000	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-120.000	-80.000	0	0	0
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	0,00	-24.000	-32.000	0	0	0
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	0,00	-24.000	-32.000	0	0	0
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	0,00	-24.000	-32.000	0	0	0
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	0,00	-24.000	-32.000	0	0	0



Produkthaushalt 2023

Produkt: 090108 ISEK-Projekt „Quartiersmanagement“

Organisationseinheit: Fachbereich 3	Produktverantwortlicher: Linda Brieden	Auftragsgrundlage: Ratsbeschluss	Kategorie: Freiwillige Aufgabe

Beschreibung:

Projekt aus der Erarbeitung des Integrierten Kommunalen Entwicklungskonzeptes (IKEK) sowie des Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) durch Mitarbeiter der Verwaltung sowie aktive Einbindung der Bürger

Zielgruppe:

Bürger

Ziele:

Stärkung der Ortskerne als Lebensmittelpunkte durch Verringerung von Leerständen und „Schrottmobilien“

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 090108 ISEK-Projekt "Quartiersmanagement"

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.575,01	30.000	30.000	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	15.575,01	30.000	30.000	0	0	0
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.916,39	-50.000	-50.000	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-46.916,39	-50.000	-50.000	0	0	0
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-31.341,38	-20.000	-20.000	0	0	0
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-31.341,38	-20.000	-20.000	0	0	0
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-31.341,38	-20.000	-20.000	0	0	0
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-31.341,38	-20.000	-20.000	0	0	0
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-31.341,38	-20.000	-20.000	0	0	0

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 090108 ISEK-Projekt "Quartiersmanagement"**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.575,01	30.000	30.000	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.575,01	30.000	30.000	0	0	0
10 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-46.916,39	-50.000	-50.000	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-46.916,39	-50.000	-50.000	0	0	0
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-31.341,38	-20.000	-20.000	0	0	0
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-31.341,38	-20.000	-20.000	0	0	0
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-31.341,38	-20.000	-20.000	0	0	0
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-31.341,38	-20.000	-20.000	0	0	0



Produkthaushalt 2023

Produkt: 090110 Förderung der Ankerorte

Organisationseinheit: Fachbereich 3	Produktverantwortlicher: Linda Brieden	Auftragsgrundlage: Ratsbeschluss	Kategorie: Freiwillige Aufgabe

Beschreibung:

Neben der Kernstadt Winterberg sind im ISEK die Ortsteile Siedlinghausen, Niedersfeld und Züschen als Ankerorte mit besondere Versorgungsfunktion deklariert. Diese Versorgungszentren stehen vor besonderen Herausforderungen, den u.a. mit städtischen Maßnahmen entgegengewirkt werden soll.

Zielgruppe:

Bürger, Immobilienbesitzer, Gewerbetreibende

Ziele:

Stärkung der Ortskerne als Lebensmittelpunkte und Belebung der Zentren u.a. durch Verringerung von Leerständen



Erläuterungen zum Produkt 090110

Förderung der Ankerorte

In diesem Produkt wird die Abwicklung des Förderprojekts „Sofortprogramm Innenstadt – Anmietung von leerstehenden Ladenlokalen“ dargestellt.

In Zeile 16 EP/115 FP sind Mietaufwendungen/-auszahlungen dargestellt, die die Stadt Winterberg für die Anmietung von leerstehenden Ladenobjekten aufbringt. Im Gegenzug werden diese Objekte mietreduziert an potenziell neue Gewerbetreibende vermietet. Die Differenz wird durch das Land NRW gefördert.

Das Förderprogramm ist bis zum 31.12.2023 befristet, so dass die mittelfristige Finanzplanung ab 2024 derzeit keine weiteren Ansätze enthält.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 090110 Förderung der Ankerorte

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	119.800	187.113	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	119.900	168.158	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	239.700	355.271	0	0	0
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-253.000	-376.054	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	0,00	-253.000	-376.054	0	0	0
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	-13.300	-20.783	0	0	0
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	0,00	-13.300	-20.783	0	0	0
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	0,00	-13.300	-20.783	0	0	0
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	0,00	-13.300	-20.783	0	0	0
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	0,00	-13.300	-20.783	0	0	0

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 090110 Förderung der Ankerorte

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	119.800	187.113	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	119.900	168.158	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	239.700	355.271	0	0	0
10 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	-253.000	-376.054	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-253.000	-376.054	0	0	0
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	0,00	-13.300	-20.783	0	0	0
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	0,00	-13.300	-20.783	0	0	0
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	0,00	-13.300	-20.783	0	0	0
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	0,00	-13.300	-20.783	0	0	0



Produkthaushalt 2023

Produkt: 100101 Freistellungs- u. Genehmigungsverfahren

Organisationseinheit: Fachbereich 3	Produktverantwortlicher: Andreas Wittrock	Auftragsgrundlage: Baugesetzbuch (BauGB), Bauordnung (BauO NW), Bebauungspläne, Gestaltungssatzungen	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Prüfung von Bauanträgen und Bauvoranfragen und Erarbeitung der gemeindlichen Stellungnahmen zu den Anträgen
Durchführung von Genehmigungsfreistellungsverfahren

Zielgruppe:

Bauwillige, Grundstückseigentümer, Architekten

Ziele:

Langfristige, zielorientierte Entwicklung der Stadt nach politisch beschlossenen Vorgaben durch Überwachung der Einhaltung örtlicher Bauvorschriften

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
144	Stellungnahmen zu Bauvoranfragen	20	20	19	15	17
145	Stellungnahmen zu Bauanträgen	170	170	154	152	130
146	Durchgeführte Genehmigungsfreistellungsverfahren	20	20	18	20	16



WINTERBERG®

Erläuterungen zum Produkt 100101

Freistellungs- und Genehmigungsverfahren

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten in den Zeilen 4 handelt es sich um die Gebühren für Freistellungs- und Genehmigungsverfahren.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 100101 Freistellungs- u. Genehmigungsverfahren

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	650,00	600	600	600	600	600
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	650,00	600	600	600	600	600
11 Personalaufwendungen	-65.972,10	-65.909	-66.759	-68.094	-69.457	-70.846
12 Versorgungsaufwendungen	-22.000,40	-26.455	-24.672	-24.672	-24.672	-24.672
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-87.972,50	-92.364	-91.431	-92.766	-94.129	-95.518
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-87.322,50	-91.764	-90.831	-92.166	-93.529	-94.918
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-87.322,50	-91.764	-90.831	-92.166	-93.529	-94.918
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-87.322,50	-91.764	-90.831	-92.166	-93.529	-94.918
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-87.322,50	-91.764	-90.831	-92.166	-93.529	-94.918
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-87.322,50	-91.764	-90.831	-92.166	-93.529	-94.918

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 100101 Freistellungs- u. Genehmigungsverfahren**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	620,00	600	600	600	600	600
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	620,00	600	600	600	600	600
10 Personalauszahlungen	-65.927,39	-65.909	-66.759	-68.094	-69.457	-70.846
11 Versorgungsauszahlungen	-22.000,40	-26.455	-24.672	-24.672	-24.672	-24.672
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-87.927,79	-92.364	-91.431	-92.766	-94.129	-95.518
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-87.307,79	-91.764	-90.831	-92.166	-93.529	-94.918
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-87.307,79	-91.764	-90.831	-92.166	-93.529	-94.918
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-87.307,79	-91.764	-90.831	-92.166	-93.529	-94.918
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-87.307,79	-91.764	-90.831	-92.166	-93.529	-94.918



Produkthaushalt 2023

Produkt: 100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Organisationseinheit: Fachbereich 3	Produktverantwortlicher: Andreas Wittrock	Auftragsgrundlage: Denkmalschutzgesetz des Landes NW	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Unterschutzstellung und Pflege von Bau- und Bodendenkmälern als Untere Denkmalbehörde

Zielgruppe:

Bürger, Eigentümer von Denkmälern, Fachbehörden

Ziele:

Erhaltung und Bewahrung der vorhandenen Bausubstanz unter dem Gesichtspunkt kulturhistorischer, soziologischer und baupflegerischer Gründe

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
147	Anzahl vorhandener Denkmäler	59	59	56	55	55



Erläuterungen zum Produkt 100201

Denkmalschutz und Denkmalpflege

Die Stadt Winterberg stellt einen Eigenanteil von 10.000 € zur Förderung kleinerer privater Denkmalpflege-maßnahmen zur Verfügung. Über die Verwendung der Mittel ist von Fall zu Fall zu entscheiden. Der Ansatz wurde gegenüber den Vorjahren erhöht.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 100201 Denkmalschutz u. Denkmalpflege**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-6.665,35	-6.683	-6.709	-6.843	-6.980	-7.120
12 Versorgungsaufwendungen	-3.142,90	-3.779	-3.525	-3.525	-3.525	-3.525
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	-1.800	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-9.808,25	-12.262	-20.234	-20.368	-20.505	-20.645
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-9.808,25	-12.262	-20.234	-20.368	-20.505	-20.645
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-9.808,25	-12.262	-20.234	-20.368	-20.505	-20.645
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-9.808,25	-12.262	-20.234	-20.368	-20.505	-20.645
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-9.808,25	-12.262	-20.234	-20.368	-20.505	-20.645
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-9.808,25	-12.262	-20.234	-20.368	-20.505	-20.645

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 100201 Denkmalschutz u. Denkmalpflege

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	-6.671,10	-6.683	-6.709	-6.843	-6.980	-7.120
11 Versorgungsauszahlungen	-3.142,90	-3.779	-3.525	-3.525	-3.525	-3.525
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	-1.800	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.814,00	-12.262	-20.234	-20.368	-20.505	-20.645
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-9.814,00	-12.262	-20.234	-20.368	-20.505	-20.645
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-9.814,00	-12.262	-20.234	-20.368	-20.505	-20.645
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-9.814,00	-12.262	-20.234	-20.368	-20.505	-20.645
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-9.814,00	-12.262	-20.234	-20.368	-20.505	-20.645



Produkthaushalt 2023

Produkt: 100301 Gewährung von Wohngeld

Organisationseinheit: Fachbereich 2	Produktverantwortlicher: Martin Brockmann	Auftragsgrundlage: Wohngeldgesetz (WoGG), Wohngeldverordnung (WoGVO), Sozialgesetzbuch (SGB)	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens kann auf Antrag von der Bewilligungsbehörde (Land NRW) Wohngeld in Form von Miet- oder Lastenzuschuss (für Hauseigentümer) gewährt werden.

Zur Leistung gehören insbesondere Beratung, überschlägige Berechnung, Antragsannahme und Anforderung von Unterlagen, Berechnung des Einkommens und der Miete / Belastung, Schriftverkehr mit dem LDS und Erlass von Wohngeldbescheiden.

Zielgruppe:

Bürger mit geringerem Einkommen

Ziele:

Bürgern mit geringerem Einkommen soll durch Zuschusszahlungen zur Miete oder zum Wohneigentum ein Wohnen zu tragbaren Kosten ermöglicht werden.

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
149	Anzahl Wohngeldberechnungen	400	185	209	182	127
150	Anzahl Wohngeldbewilligungen	290	145	156	143	99
151	Anzahl Wohngeldablehnungen	110	40	53	39	28
239	Höhe der Wohngeldzahlungen	460.000 €	170.000 €	184.982 €	168.793 €	128.947 €

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 100301 Gewährung von Wohngeld**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-23.707,40	-26.189	-24.412	-24.900	-25.398	-25.906
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-23.707,40	-26.189	-24.412	-24.900	-25.398	-25.906
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-23.707,40	-26.189	-24.412	-24.900	-25.398	-25.906
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-23.707,40	-26.189	-24.412	-24.900	-25.398	-25.906
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-23.707,40	-26.189	-24.412	-24.900	-25.398	-25.906
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-23.707,40	-26.189	-24.412	-24.900	-25.398	-25.906
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-23.707,40	-26.189	-24.412	-24.900	-25.398	-25.906

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 100301 Gewährung von Wohngeld**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	-23.623,15	-26.189	-24.412	-24.900	-25.398	-25.906
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.623,15	-26.189	-24.412	-24.900	-25.398	-25.906
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-23.623,15	-26.189	-24.412	-24.900	-25.398	-25.906
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-23.623,15	-26.189	-24.412	-24.900	-25.398	-25.906
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-23.623,15	-26.189	-24.412	-24.900	-25.398	-25.906
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-23.623,15	-26.189	-24.412	-24.900	-25.398	-25.906



Produkthaushalt 2023

Produkt: 110101 Abfallwirtschaft

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Bernd Hömberg	Auftragsgrundlage: Landesabfallgesetz (AbfG), Kommunalabgabengesetz (KAG NW), Elektro- und Elektronikgerätegesetz (ElektroG), Gemeindeordnung (GO), Kreislaufwirtschaftsgesetz, Satzung über die Abfallbeseitigung in der Stadt Winterberg, Gebührensatzung zur Abfallbeseitigung	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Organisation und Abwicklung der Abfallwirtschaft
Kalkulation von Abfallgebühren und Festsetzung durch Satzung

Zielgruppe:

Bürger, Gewerbetreibende

Ziele:

Ordnungsgemäße, umweltgerechte und wirtschaftliche Abfallbeseitigung
Abfallvermeidung
Abfallberatung

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
152	Höhe der Müllgebühr	84,00 €	80,00 €	78,00 €	70,00 €	70,00 €
153	Menge Restabfall	1.500 t	1.500 t	1.514 t	1.469 t	1.470 t
154	Menge Bioabfall	2.000 t	2.000 t	2.118 t	1.893 t	1.895 t
157	Anzahl Aufträge Sperrmüll & Elektro-schrott	1.500	1.350	1.619	1.644	1.323



Erläuterungen zum Produkt 110101

Abfallwirtschaft

Bei diesem Produkt handelt es sich um die Abbildung des Gebührenhaushalts „Abfallwirtschaft“.

Im Produkt 111010199 ist die Neuanschaffung von Abfallbehältern in Höhe von 2.300 € veranschlagt.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 110101 Abfallwirtschaft**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.259.664,83	1.262.000	1.342.000	1.292.000	1.292.000	1.292.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	1.259.664,83	1.262.000	1.342.000	1.292.000	1.292.000	1.292.000
11 Personalaufwendungen	-11.766,18	-12.033	-12.249	-12.495	-12.745	-13.000
12 Versorgungsaufwendungen	-2.828,60	-3.401	-3.172	-3.172	-3.172	-3.172
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.197.183,46	-1.180.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-690,06	-700	-900	-900	-900	-900
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.212.468,30	-1.197.134	-1.217.321	-1.217.567	-1.217.817	-1.218.072
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	47.196,53	64.866	124.679	74.433	74.183	73.928
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	47.196,53	64.866	124.679	74.433	74.183	73.928
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	47.196,53	64.866	124.679	74.433	74.183	73.928
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	-47.196,53	-80.300	-124.679	-74.433	-74.183	-73.928
29 TEILERGEBNIS	0,00	-15.434	0	0	0	0
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	0,00	-15.434	0	0	0	0

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 110101 Abfallwirtschaft**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	1.257.521,64	1.262.000	1.342.000	1.292.000	1.292.000	1.292.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	6.443,84	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.263.965,48	1.268.000	1.348.000	1.298.000	1.298.000	1.298.000
10 Personalauszahlungen	-11.748,70	-12.033	-12.249	-12.495	-12.745	-13.000
11 Versorgungsauszahlungen	-2.828,60	-3.401	-3.172	-3.172	-3.172	-3.172
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.193.340,76	-1.180.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.207.918,06	-1.196.434	-1.216.421	-1.216.667	-1.216.917	-1.217.172
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	56.047,42	71.566	131.579	81.333	81.083	80.828
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	56.047,42	71.566	131.579	81.333	81.083	80.828
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	56.047,42	71.566	131.579	81.333	81.083	80.828
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	56.047,42	71.566	131.579	81.333	81.083	80.828

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I11010199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen						
Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.749,06	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.749,06	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
SALDO a. Investitionstätigkeit	-1.749,06	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300



Produkthaushalt 2023

Produkt: 110201 Anstalt öffentlichen Rechts

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Birgit Ante	Auftragsgrundlage: Wasser: Gemeindeordnung (GO NRW) Wasserhaushaltsgesetz (WHG), Landeswassergesetz (LWG NRW), Kommunalabgabengesetz (KAG NRW) Wasserversorgungssatzung Abwasser: Gemeindeordnung (GO NRW), Kommunalabgabengesetz, Landeswassergesetz NRW, Abwasserabgabengesetz (AwAG), Entwässerungssatzung	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Zum 01.01.2007 hat sich aus dem Abwasser- und dem Wasserwerk der Stadt Winterberg die Anstalt öffentlichen Rechts (AöR) für diese Aufgabenbereiche gebildet. Die Pflichtaufgaben der Wasserver- und Abwasserentsorgung werden durch die neue AöR erledigt.

Für den Bereich Wasser: Sicherstellung der Wasserversorgung entsprechend der Trinkwasserverordnung und des technischen Regelwerkes unter Einbeziehung der gebotenen betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkte

Für den Bereich Abwasser: Sicherstellung der Abwasserentsorgung für das Stadtgebiet Winterberg entsprechend den gesetzlichen Vorschriften unter Beachtung der gebotenen betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkte

Die finanzielle Ausgestaltung stellt nur eine Beziehung zur AöR dar, weil die eigentliche finanzielle Abwicklung bei der AöR liegt.

Zielgruppe:

Bürger, Rat, Fachbehörden, Touristen

Ziele:

Wirtschaftlichkeit der Anstalt öffentlichen Rechts durch Steuerung der Aufwendungen mit dem Ziel einer zumutbaren Gebührenpolitik

Kostendeckende Kalkulation der Gebühr

Verschuldung im Sinne der langfristigen Nutzungsdauer von Investitionen steuern

Sicherstellung der Trinkwasserversorgung unter Beachtung der gesetzlichen Vorgaben

Sicherstellung der Abwasserentsorgung unter Beachtung der gesetzlichen Vorgaben



Erläuterungen zum Produkt 110201

Anstalt des öffentlichen Rechts

In den „Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen“ -Zeilen 13 (Ergebnisplan) und 12 (Finanzplan) waren bis zum Jahr 2022 zu entgeltende Leistungen veranschlagt, die eine Beschäftigte der AöR für die Stadt Winterberg im Rahmen der Straßenunterhaltung erbracht hat. Durch den Wechsel der Beschäftigten zur Stadt Winterberg (Besetzung der vakanten Stelle im Bereich Tiefbau) verbunden mit der „Mitnahme der Aufgabe“ ist eine Veranschlagung von Mitteln nicht mehr erforderlich.



Produkthaushalt 2023

Produkt: 120101 Neubaumaßnahmen von öffentl. Verkehrsflächen

Organisations-einheit Fachbereich 3	Produktverantwortlicher: Martin Brieden	Auftragsgrundlage: BauGB Erschließungsbeitrags-satzung KAG NW Förderrichtlinie „Straßen- ausbaubeiträge	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Herstellung von öffentlichen Verkehrsanlagen nach §§ 127 ff. BauGB und Abrechnung der Erschließungsbeiträge sowie Durchführung und Abrechnung von Straßenausbaumaßnahmen nach der Förderrichtlinie „Straßenausbaubeiträge“

Zielgruppe:

Bürger, speziell die betroffenen Anlieger

Ziele:

Bereitstellung einer ausreichenden Verkehrsinfrastruktur unter Berücksichtigung von Wirtschaftlichkeitskriterien
Abrechnung von Erschließungsbeiträgen gemäß den rechtlichen Vorgaben
Durchführung von Straßenausbaumaßnahmen nach der Förderrichtlinie "Straßenausbaubeiträge"
Die Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge nach der v.g. Förderrichtlinie sollen ein Jahr nach Prüfung der Schlussrechnung endgültig abgerechnet werden.

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
165	Länge der Gemeindestraßen	144,8 km	144,8 km	144,8 km	144,8 km	144,8 km
166	Kosten für die Neuerstellung/Ausbau	1.634.000 €	1.185.500 €	178.006 €	512.800 €	810.240 €
	Investitionszuwendungen des Landes	524.000 €	249.200 €	0 €	0 €	0 €
167	Erschließungs-/Straßenausbaubeiträge	519.100 €	558.500 €	111.680 €	328.600 €	458.660 €



Erläuterungen zum Produkt 120101

Neubau von öffentlichen Verkehrsflächen

Bei den „aktivierten Eigenleistungen“ (Zeile 8 Ergebnisplan) handelt es sich um die Personalkosten dieses Produktes, die auf verwaltungsinterne Arbeiten beim Neubau von Gemeindestraßen anfallen. Diese Beträge können als Erträge aus sogen. aktivierten Eigenleistungen in den Ergebnishaushalt eingeplant werden. Bei der Fertigstellung der entsprechenden Neubaumaßnahme werden diese auf den Herstellungswert der entsprechenden Anlage aufgeschlagen und in den Folgejahren mit abgeschrieben.

Bei den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen bzw. Auszahlungen“ (Zeile 16 – EP bzw. Zeile 15 – FP) sind die Mittel für die Bekanntmachung von Ausschreibungsunterlagen, Gerichts-/ Sachverständigenkosten und der jährliche Mitgliedsbeitrag für das Volksheimstättenwerk veranschlagt.

Unter dem Bereich „Investitionstätigkeit“ sind die gesamten investiven Straßenbaumaßnahmen der Stadt Winterberg unter Berücksichtigung der zufließenden Beiträge und Entgelte berücksichtigt. Die genaue Aufstellung ist im Teilfinanzplan B, der diese Maßnahmen, soweit sie die Wertgrenze von 25.000 € überschreiten, dargestellt.

Im Übrigen wird nachfolgend auf folgende Investitionen näher eingegangen:

Bei der Investitions-Nr. **„I12010124“** (Ausbau „Buchenweg“) ist eine Auszahlung von 629.000 € in 2023 sowie eine Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2024 in Höhe von 1.221.000 € veranschlagt worden, da die Maßnahmen in 2023 und 2024 umgesetzt werden soll. Zu diesen Auszahlungen wird im Jahr 2024 eine Einzahlung aus Investitionszuwendungen des Landes NRW (Förderrichtlinie „Straßenausbaubeiträge“) in Höhe von 1.264.000 € erwartet.

Unter der Investitions-Nr. **„I12010161“** (Ausbau/Erschließung „Erlenweg“) wurden Ausgaben in Höhe von insgesamt 390.000 € (190.000 € für die Straßenausbaumaßnahme im Abschnitt zwischen „Buchenweg“ bis „Birkenweg“ sowie 200.000 € für die Erschließungsmaßnahme im Abschnitt „Birkenweg bis einschl. Gebäude „Erlenweg 3“) veranschlagt. Zu diesen Auszahlungen werden Einzahlungen aus Investitionszuwendungen des Landes NRW (Förderrichtlinie „Straßenausbaubeiträge“) in Höhe von 152.000 € sowie Erschließungsbeiträge nach BauGB von 180.000 € erwartet.

Unter der Investitions-Nr. **„I12010165“** ist im Jahr 2022 der Ausbau der Straße „Am Knäppchen“ veranschlagt worden. Zu dieser Ausbaumaßnahme wird nach Vorlage aller Rechnungen eine Förderung aus



der „Förderrichtlinie Straßenausbaubeiträge“ beantragt. Als Zuwendung wird in 2023 ein Betrag von 372.000 € erwartet.

Bei der Investitions-Nr. „I12010167“ (Radwegeverbindung „Winterberg (Nordhang) bis Neuastenberg“ sind in 2023 Haushaltsmittel in Höhe von 1.120.000 € für Ingenieurleistungen sowie Baukosten für die Herstellung dieser Radwegeverbindung eingeplant worden. Diesen Auszahlungen stehen Einzahlungen seitens des Landesbetriebes Straßenbau NRW von 705.000 € (ein Betrag von 350.000 € wird bereits in 2022 ausgezahlt) gegenüber.

Unter der Investitions-Nr. „I12010168“ (Neubau von Stützmauern) wurden entsprechend den Erfahrungen der vergangenen Jahre Haushaltsmittel in Höhe von 40.000 € bereitgestellt. Über die Verwendung der Mittel ist von Fall zu Fall zu entscheiden.

Bei der Investitions-Nr. „I12010169“ (Ausbau der „vom-Stein-Straße“) sind zunächst für das Haushaltsjahr 2023 Planungskosten in Höhe von 45.000 € veranschlagt worden. Die Durchführung der Maßnahme ist für das Jahr 2024 vorgesehen.

Für den behindertengerechten Ausbau der Bushaltestelle „Kirche“ in der Ortsmitte Silbach sowie für noch erwartete Schlusszahlungen für die in 2022 durchgeführten Maßnahmen „Steinkamp“ (Niedersfeld) sowie „Sekundarschule Winterberg“ (Investitions-Nr. „I12010173“) sind Haushaltsmittel in Höhe von 390.000 € eingeplant. Zu diesen Auszahlungen wird eine Zuwendung (Einzahlungen) aus Fördermitteln (ÖPNV-Infrastruktur nach ÖPVG NRW) in Höhe von 296.000 € erwartet.

Unter der Investitions-Nr. „I12010176“ (Erweiterung Baugebiet „Dumel“) ist zunächst pauschal ein Betrag von 50.000 € für die Erarbeitung des Erschließungskonzeptes im Erweiterungsgebiet veranschlagt worden.

Bei der Investitions-Nr. „I12010178“ sind Mittel in Höhe von 380.000 € für die Herstellung einer Baustraße „Im Geiselland“ im Ortsteil Züschen) veranschlagt worden. An Einzahlungen aus Vorausleistungen auf den Erschließungsbeitrag wurde ein Betrag in Höhe von 314.100 € in Ansatz gebracht.

Des Weiteren wurde eine Verpflichtungsermächtigung von 95.000 € zu Lasten des Haushaltsjahres 2024 für die noch vorgesehene Verlängerung des Baugebietes eingestellt.



Bei der Investitions-Nr. „**I12010180**“ sind städt. Eigenanteile für den Ausbau des „Ruhrtalradweges“ von Winterberg bis zur Stadtgrenze Olsberg sowie für weitere Radwegeprojekte in den kommenden Jahren von jeweils 50.000 € bereitgestellt worden.

Unter der Investitions-Nr. „**I12010184**“ wurden Mittel in Höhe von 25.000 € für die Erneuerung der Bordsteinanlage in der OD Mollseifen im Zuge des vom Landesbetrieb Straßenbau NRW vorgesehenen Ausbaus der L 721 bereitgestellt.

Bei der Investitions-Nr. „**I12010185**“ sind Mittel von 50.000 € für die Herstellung erster Erschließungsanlagen (Baustraße) zur Erweiterung des Baugebietes „Ebenau“ im Ortsteil Züschen veranschlagt worden. Als Einzahlung auf den Erschließungsbeitrag wird ein Betrag von 25.000 € erwartet.

Bei der Investitions-Nr. „**I12010186**“ wurde ein Betrag von 25.000 € für die Planung der Erschließungsstraße im geplanten Baugebiet „In den Riegeln“ im Ortsteil Altastenberg veranschlagt.

Für die Erneuerung von Brückenbauwerken in den kommenden Jahren ist bei der Investitions-Nr. „**I12010187**“ ein Planungskostenansatz von 20.000,00 € veranschlagt worden.

Bei der Investitions-Nr. „**I12010199**“ wurden Haushaltsmittel in Höhe von 30.000,00 € (u.a. für den Erwerb von Grundstücksflächen für den Straßenbau sowie die Erstellung/Erneuerung von Buswartehäuschen) bereitgestellt.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 120101 Neubaumaßnahmen v. öffentl. Verkehrsflächen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.039,65	2.039	2.039	2.039	2.039	2.039
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	94.900	96.800	98.800	100.800	102.800
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	2.039,65	96.939	98.839	100.839	102.839	104.839
11 Personalaufwendungen	-68.687,06	-67.497	-32.138	-32.780	-33.436	-34.105
12 Versorgungsaufwendungen	-11.000,20	-13.228	-12.336	-12.336	-12.336	-12.336
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12.747,93	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-6.455,78	-6.400	-7.700	-7.700	-7.200	-7.200
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.859,76	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
17 Ordentliche Aufwendungen	-77.254,87	-89.625	-54.674	-55.316	-55.472	-56.141
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-75.215,22	7.314	44.165	45.523	47.367	48.698
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-75.215,22	7.314	44.165	45.523	47.367	48.698
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-75.215,22	7.314	44.165	45.523	47.367	48.698
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-75.215,22	7.314	44.165	45.523	47.367	48.698
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-75.215,22	7.314	44.165	45.523	47.367	48.698

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 120101 Neubaumaßnahmen v. öffentl. Verkehrsflächen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	-69.117,16	-67.497	-32.138	-32.780	-33.436	-34.105
11 Versorgungsauszahlungen	-11.000,20	-13.228	-12.336	-12.336	-12.336	-12.336
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-970,44	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-81.087,80	-83.225	-46.974	-47.616	-48.272	-48.941
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-81.087,80	-83.225	-46.974	-47.616	-48.272	-48.941
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-81.087,80	-83.225	-46.974	-47.616	-48.272	-48.941
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-81.087,80	-83.225	-46.974	-47.616	-48.272	-48.941
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-81.087,80	-83.225	-46.974	-47.616	-48.272	-48.941

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I12010124 Investition Ausbau Buchenweg Winterberg**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	1.264.000	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	1.264.000	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000	-629.000	-1.221.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-40.000	-629.000	-1.221.000	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	-40.000	-629.000	43.000	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023
Basis: I12010161 Erschließung "Erlenweg", Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	63.200	152.000	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	63.200	180.000	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	126.400	332.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-158.000	-390.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-158.000	-390.000	0	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	-31.600	-58.000	0	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I12010165 Erschließung "Am Knäppchen", Silbach**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	186.000	372.000	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	186.000	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	372.000	372.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.478,30	-450.000	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-19.478,30	-450.000	0	0	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	-19.478,30	-78.000	372.000	0	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I12010166 Ausbau "Auf dem Deich" Grönebach**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	290.000
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	290.000
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-155.000	-331.500
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-155.000	-331.500
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-155.000	-41.500

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023
Basis: I12010167 Radwegverbindung Winterberg-Neuastenberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	935.000	705.000	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	935.000	705.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-26.086,27	-1.000.000	-1.120.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-26.086,27	-1.000.000	-1.120.000	0	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	-26.086,27	-65.000	-415.000	0	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I12010168 Neubau von Stützmauern im Stadtgebiet**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen						
Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-35.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-35.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	-35.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I12010169 Ausbau "Von-Stein-Straße", Siedlinghausen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	400.000	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	400.000	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-30.000	-45.000	-455.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-30.000	-45.000	-455.000	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	-30.000	-45.000	-55.000	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I12010170 Ausbau "Mittelstraße", Züschen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	505.600	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	505.600	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-265.000	-367.000	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-265.000	-367.000	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-265.000	138.600	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I12010171 Ausbau "Kiefernweg", Winterberg**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	388.000
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	388.000
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-180.000	-307.500
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-180.000	-307.500
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-180.000	80.500

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I12010173 behindertengerechter Ausbau Bushaltestellen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	-28.662,00	595.000	296.000	240.000	240.000	240.000
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	10.886,09	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	-17.775,91	595.000	296.000	240.000	240.000	240.000
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-68.763,78	-730.000	-390.000	-300.000	-300.000	-300.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-68.763,78	-730.000	-390.000	-300.000	-300.000	-300.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	-86.539,69	-135.000	-94.000	-60.000	-60.000	-60.000

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I12010176 Erweiterung Baugebiet Dumel, Winterberg**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	225.000	225.000	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	225.000	225.000	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-30.000	-50.000	-250.000	-250.000	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-30.000	-50.000	-250.000	-250.000	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	-30.000	-50.000	-25.000	-25.000	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I12010178 Erschließung "Im Geiseland", Züschen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	289.300	314.100	26.100	50.000	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	289.300	314.100	26.100	50.000	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-375.000	-380.000	-95.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-375.000	-380.000	-95.000	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	-85.700	-65.900	-68.900	50.000	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I12010180 Optimierung Ruhrtalradweg und andere Radwege**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-15.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-15.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	-15.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I12010181 Ausbau "Franziskusstraße", Winterberg**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	108.800	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	108.800	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-290.000	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-290.000	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-181.200	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023
Basis: I12010182 Ausbau "Fichtenweg", Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	211.700
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	211.700
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	-385.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	-385.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	-173.300

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I12010184 Erneuerung Bordsteinanlage Gehweg Mollseifen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen						
Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-25.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-25.000	0	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-25.000	0	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I12010185 Erweiterung Baugebiet "An der Ebenau", Züschen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	25.000	25.000	25.000	25.000
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	25.000	25.000	25.000
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-50.000	-50.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	-50.000	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-25.000	-25.000	25.000	25.000

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I12010186 Erweiterung Baugebiet "In den Riegeln", Altastenberg**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	25.000	25.000	25.000
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	25.000	25.000	25.000
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-25.000	-100.000	-100.000	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-25.000	-100.000	-100.000	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-25.000	-75.000	-75.000	25.000

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I12010187 Neubau Brücken**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-20.000	-150.000	-150.000	-150.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-20.000	-150.000	-150.000	-150.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-20.000	-150.000	-150.000	-150.000

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I12010188 Verlängerung Gehweganlage B480 OD Niedersfeld**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	180.000	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	180.000	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-200.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-200.000	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-20.000	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I12010199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen						
Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	11.900,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	61.940,04	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	73.840,04	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.391,73	-67.500	-30.000	-70.000	-70.000	-70.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-12.391,73	-67.500	-30.000	-70.000	-70.000	-70.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	61.448,31	-67.500	-30.000	-70.000	-70.000	-70.000



Produkthaushalt 2023

Produkt: 120102 Unterhaltung von öffentl. Verkehrsflächen

Organisationseinheit: Fachbereich 3	Produktverantwortlicher: Manuela Willms.	Auftragsgrundlage: §§ 823, 839 Bürgerliches Gesetzbuch (BGB) Art. 34 Grundgesetz (GG) Straßen- und Wegegesetz NW	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Deckenüberzüge und -erneuerungen an städtischen Straßen und Wirtschaftswegen, Unterhaltungsarbeiten an Brücken, Stützmauern, Rad- und Gehwegen

Zielgruppe:

Bürger, speziell die betroffenen Anlieger

Ziele:

Unterhaltung der Verkehrsinfrastruktur unter Berücksichtigung von Wirtschaftlichkeitskriterien
Neubau bzw. Sanierung von Brücken

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
165	Länge der Gemeindestraßen	144,8 km	144,8 km	144,8 km	144,8 km	144,8 km
168	Unterhaltungsaufwand Gemein- destraßen einschl. Stützmauern	180.000 €	165.000 €	253.025 €	150.707 €	163.181 €
169	Unterhaltungsaufwand Brücken	18.000 €	15.000 €	0 €	8.001 €	4.655 €
170	Unterhaltungsaufwand Wirtschafts- wege	72.000 €	60.000 €	73.462 €	51.933 €	59.054 €



Erläuterungen zum Produkt 120102

Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen

In den Zeilen 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) ist der jährliche Auflösungsbetrag von Sonderposten (erhaltende öffentliche Zuschüsse sowie Beiträge für den Straßenbau) veranschlagt. Zeile 14 des Ergebnisplanes (Bilanzielle Abschreibungen) bildet insbesondere die jährlichen Abschreibungen im Bereich der städtischen Straßen ab.

Die „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ (Zeilen 6 des Ergebnis- und des Finanzplanes) umfassen aufgrund der Erfahrungen der vergangenen Jahre die Erstattungen der Stadtwerke Winterberg AöR für die Anpassung/Angleichung von Schieber- und Hydrantenkappen.

Bei den „Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen“ (Zeile 13 Ergebnisplan, Zeile 12 Finanzplan) sind Mittel für folgende Maßnahmen veranschlagt worden:

a)	Unterhaltung und Instandsetzung von Gemeindestraßen	
	durch Unternehmer:	180.000 €
b)	Unterhaltung und Instandsetzung von Wirtschaftswegen:	72.000 €
c)	Brückenprüfungen und Brückenunterhaltungen:	18.000 €
d)	<u>Unterhaltung und Instandsetzung von Stützmauern</u>	<u>12.000 €</u>
	zusammen:	282.000 €

Bei den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen bzw. Auszahlungen (Zeile 16 Ergebnisplan, Zeile 15 Finanzplan) ist der städt. Anteil an den Kosten der Straßenentwässerung veranschlagt (Kosten rd. 555.000 €). Nach dem Gebührenrecht sind die Kosten den Stadtwerken – AöR – zu erstatten.

Zur Umsetzung von ersten Maßnahmen nach dem ländlichen Wegenetzkonzept (siehe Produkt: „12010202“) sind in 2023 und 2024 jeweils Auszahlungen von 715.000 € und Einzahlungen von 500.000 € veranschlagt worden. Für die Jahre 2025 und 2026 sind jeweils Auszahlungen von 166.700 € und Einzahlungen von 116.700 € in die Finanzplanung eingeflossen.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 120102 Unterhaltung v. öffentl. Verkehrsflächen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.012.758,98	884.700	921.300	921.300	921.300	921.300
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	255,65	7.500	500	500	500	500
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	1.013.014,63	892.200	921.800	921.800	921.800	921.800
11 Personalaufwendungen	-29.054,36	-27.796	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-326.487,39	-240.000	-282.000	-282.000	-282.000	-282.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.910.165,91	-1.868.184	-1.959.468	-1.959.452	-1.958.376	-1.958.376
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-530.756,88	-504.000	-555.000	-555.000	-555.000	-555.000
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.796.464,54	-2.639.980	-2.796.468	-2.796.452	-2.795.376	-2.795.376
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.783.449,91	-1.747.780	-1.874.668	-1.874.652	-1.873.576	-1.873.576
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.783.449,91	-1.747.780	-1.874.668	-1.874.652	-1.873.576	-1.873.576
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-1.783.449,91	-1.747.780	-1.874.668	-1.874.652	-1.873.576	-1.873.576
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-1.783.449,91	-1.747.780	-1.874.668	-1.874.652	-1.873.576	-1.873.576
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-1.783.449,91	-1.747.780	-1.874.668	-1.874.652	-1.873.576	-1.873.576

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 120102 Unterhaltung v. öffentl. Verkehrsflächen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.800,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	255,65	7.500	500	500	500	500
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	98.055,65	7.500	500	500	500	500
10 Personalauszahlungen	-29.407,51	-27.796	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-286.794,14	-240.000	-282.000	-282.000	-282.000	-282.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-531.067,21	-504.000	-555.000	-555.000	-555.000	-555.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-847.268,86	-771.796	-837.000	-837.000	-837.000	-837.000
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-749.213,21	-764.296	-836.500	-836.500	-836.500	-836.500
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-749.213,21	-764.296	-836.500	-836.500	-836.500	-836.500
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-749.213,21	-764.296	-836.500	-836.500	-836.500	-836.500
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-749.213,21	-764.296	-836.500	-836.500	-836.500	-836.500

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I12010202 Ausführung Wegenetzkonzept**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	500.000	500.000	500.000	116.700	116.700
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	500.000	500.000	500.000	116.700	116.700
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.675,90	-715.000	-715.000	-715.000	-166.700	-166.700
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-6.675,90	-715.000	-715.000	-715.000	-166.700	-166.700
SALDO a. Investitionstätigkeit	-6.675,90	-215.000	-215.000	-215.000	-50.000	-50.000



Produkthaushalt 2023

Produkt: 120201 Straßenbeleuchtung/Beschilderung

Organisationseinheit: Fachbereich 3	Produktverantwortlicher: Linda Brieden	Auftragsgrundlage: §§ 823, 839 Bürgerliches Gesetzbuch (BGB) Art. 34 Grundgesetz (GG)	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Erweiterung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung und der Beschilderung an städtischen Straßen und Wegen

Zielgruppe:

Bürger, speziell die betroffenen Anlieger

Ziele:

Ausreichende Beleuchtung der Straßen in der Stadt unter Berücksichtigung der finanziellen Möglichkeiten und Verbesserung der Energieeffizienz.

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
173	Gesamtzahl Straßenlam- pen/Sonderleuchten	2.300	2.300	2.295	2.294	2.296



Erläuterungen zum Produkt 120201 Straßenbeleuchtung, Beschilderung

Die „Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen“ (Zeile 13 – EP bzw. Zeile 12 – FP) umfassen in 2022 folgende Kosten:

Unterhaltung und Betrieb Straßenbeleuchtung:	187.000 €
<u>Erneuerung Straßenbeschilderung:</u>	<u>14.000 €</u>
gesamt	201.000 €

Bei der Unterhaltung und dem Betrieb der Straßenbeleuchtung wurde die durch die LED-Umrüstung prognostizierte Energieeinsparung von rd. 130.000 kWh berücksichtigt.

Für vereinzelte Erweiterungen der Straßenbeleuchtung ist ein Betrag von 10.000 € vorgesehen.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 120201 Straßenbeleuchtung/Beschilderung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100.000	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	100.000	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-4.180,25	-4.126	-4.196	-4.280	-4.365	-4.451
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-21.784,71	-239.000	-201.000	-201.000	-201.000	-201.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-11.238,00	-11.238	-11.238	-5.637	-36	-36
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-212.512,71	-110.000	-10.000	-160.000	-160.000	-160.000
17 Ordentliche Aufwendungen	-249.715,67	-364.364	-226.434	-370.917	-365.401	-365.487
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-249.715,67	-264.364	-226.434	-370.917	-365.401	-365.487
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-249.715,67	-264.364	-226.434	-370.917	-365.401	-365.487
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-249.715,67	-264.364	-226.434	-370.917	-365.401	-365.487
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-249.715,67	-264.364	-226.434	-370.917	-365.401	-365.487
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-249.715,67	-264.364	-226.434	-370.917	-365.401	-365.487

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 120201 Straßenbeleuchtung/Beschilderung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100.000	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	100.000	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	-4.161,25	-4.126	-4.196	-4.280	-4.365	-4.451
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-21.762,89	-239.000	-201.000	-201.000	-201.000	-201.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-212.007,40	-110.000	-10.000	-160.000	-160.000	-160.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-237.931,54	-353.126	-215.196	-365.280	-365.365	-365.451
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-237.931,54	-253.126	-215.196	-365.280	-365.365	-365.451
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-237.931,54	-253.126	-215.196	-365.280	-365.365	-365.451
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-237.931,54	-253.126	-215.196	-365.280	-365.365	-365.451
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-237.931,54	-253.126	-215.196	-365.280	-365.365	-365.451



Produkthaushalt 2023

Produkt: 120401 Straßenreinigung

Organisationseinheit: Baubetriebshof	Produktverantwortlicher: Alexander Vonnahme	Auftragsgrundlage: Straßenreinigungsgesetz NW Straßen- und Wegegesetz NW Straßenreinigungssatzung	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Einsatz der Straßenkehrmaschine auf verkehrswichtigen Gemeindestraßen und manuelle Reinigung der Straßeneinläufe

Zielgruppe:

Bürger, Gäste

Ziele:

Sauberhaltung von öffentlichen Straßen, Gehwegen und Plätzen, soweit diese im Zuständigkeitsbereich der Stadt liegen



WINTERBERG®

Erläuterungen zum Produkt 120401

Straßenreinigung

Die Fremdvergabe der Straßen- und Regeneinlaufreinigung ist mit 65.500 € eingeplant.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 120401 Straßenreinigung**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-53.757,42	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-53.757,42	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-53.757,42	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-53.757,42	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-53.757,42	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-53.757,42	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-53.757,42	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 120401 Straßenreinigung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-32.045,06	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-32.045,06	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-32.045,06	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-32.045,06	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-32.045,06	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-32.045,06	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500	-65.500



Produkthaushalt 2023

Produkt: 120402 Winterdienst

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Bernd Hömberg	Auftragsgrundlage: Straßenreinigungsgesetz NW KAG NW Straßenreinigungssatzung	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Räumen und Streuen von öffentlichen Straßen und Erhebung der Winterdienstgebühr, Kalkulation sowie Festsetzung nach Satzung

Zielgruppe:

Bürger, Gäste

Ziele:

Wirtschaftliche Steuerung des Winterdienstes

Gefahrlose Benutzung von Straßen, Gehwegen und Plätzen im Winter

Winterdienst gemäß den festgesetzten Prioritäten ausführen

Der städtische Bauhof und die privaten Unternehmer sollen die verkehrswichtigen Gemeindestraßen an Werktagen bis 7.00 Uhr geräumt und gestreut haben.

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
178	Straßenlänge Winterdienst	6.465	6.465	6.465	6.465	6.465



WINTERBERG®

Erläuterungen zum Produkt 120402

Winterdienst

Bei diesem Produkt handelt es sich um die Abbildung des Gebührenhaushaltes „Winterdienst“.

Im Produkt **I12040299** ist die Ersatzbeschaffung eines Schneepfluges (Schmalspurtrecker Winterberg) und eines Schneepfluges für Langwiese veranschlagt.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 120402 Winterdienst**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	860,00	900	900	600	600	600
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	471.600,53	372.000	432.000	432.000	432.000	432.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.687,68	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	541.148,21	402.900	467.900	467.600	467.600	467.600
11 Personalaufwendungen	-23.095,45	-23.422	-23.340	-23.807	-24.283	-24.769
12 Versorgungsaufwendungen	-7.968,10	-9.587	-8.936	-8.936	-8.936	-8.936
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-470.443,52	-262.000	-295.000	-295.000	-295.000	-295.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-20.425,79	-21.000	-22.500	-21.700	-19.900	-19.900
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.146,91	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-524.079,77	-316.009	-349.776	-349.443	-348.119	-348.605
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	17.068,44	86.891	118.124	118.157	119.481	118.995
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	17.068,44	86.891	118.124	118.157	119.481	118.995
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	17.068,44	86.891	118.124	118.157	119.481	118.995
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	-17.068,44	-119.900	-118.124	-118.157	-119.481	-118.995
29 TEILERGEBNIS	0,00	-33.009	0	0	0	0
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	0,00	-33.009	0	0	0	0

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 120402 Winterdienst

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	383.359,11	372.000	432.000	432.000	432.000	432.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	68.687,68	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	452.046,79	402.000	467.000	467.000	467.000	467.000
10 Personalauszahlungen	-23.086,48	-23.422	-23.340	-23.807	-24.283	-24.769
11 Versorgungsauszahlungen	-7.968,10	-9.587	-8.936	-8.936	-8.936	-8.936
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-467.220,15	-262.000	-295.000	-295.000	-295.000	-295.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-2.146,91	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-500.421,64	-295.009	-327.276	-327.743	-328.219	-328.705
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-48.374,85	106.991	139.724	139.257	138.781	138.295
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-48.374,85	106.991	139.724	139.257	138.781	138.295
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-48.374,85	106.991	139.724	139.257	138.781	138.295
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-48.374,85	106.991	139.724	139.257	138.781	138.295

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023
Basis: I12040299 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen						
Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-22.063,79	-30.500	-28.500	-25.000	-25.000	-25.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-22.063,79	-30.500	-28.500	-25.000	-25.000	-25.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	-22.063,79	-30.500	-28.500	-25.000	-25.000	-25.000



Produkthaushalt 2023

Produkt: 130101 Wasser und Wasserbau

Organisationseinheit: Fachbereich 3	Produktverantwortlicher: Manuela Willms	Auftragsgrundlage: Wasserhaushaltsgesetz Landeswassergesetz Europäische Wasserrechtsrahmenrichtlinie	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Maßnahmen zum Schutz und zur Unterhaltung von Fließgewässern und Stauanlagen
Naturnahe Entwicklung der Fließgewässer im Stadtgebiet
Maßnahmen zum Hochwasserschutz

Zielgruppe:

Bürger, Fachbehörden

Ziele:

Bau-, Pflege- und Unterhaltungsmaßnahmen am Gewässerbett, den Uferbereichen und an Verrohrungen
Umsetzung der Bewirtschaftungspläne der Wasserrahmenrichtlinie (WRRL) bis 2027 – Dies bedeutet:
„Guter Zustand bzw. gutes ökologisches Potential für alle Gewässer und das Grundwasser im Stadtgebiet mit nur wenigen Ausnahmen erreichen“
Durchführung von Hochwasserschutzmaßnahmen



Erläuterungen zum Produkt 130101

Wasser und Wasserbau

In der Zeile 13 des Ergebnisplanes bzw. Zeile 12 des Finanzplanes sind Haushaltsmittel von 37.500 € für die Unterhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten an Wasserläufen, Gewässerverrohrungen und Ufermauern sowie für die TV-Untersuchung verrohrter Gewässer veranschlagt worden.

Die „sonstigen ordentlichen Aufwendungen bzw. sonstigen Auszahlungen“ (Zeile 16 Ergebnisplan, Zeile 15 Finanzplan) mit einem Betrag von 2.000 € umfassen den von der Stadt zu entrichtenden Umlagebeitrag an den Wasserverband „Nuhne“, der für die Unterhaltung dieses Gewässers zuständig ist.

Unter dem Produkt **13010102** sind Mittel für Grundstücksankäufe veranschlagt, die ggf. im Zuge von Renaturierungsmaßnahmen benötigt werden. Diese Kosten können mit Landesmitteln in Höhe von max. 80 % gefördert werden.

Beim Produkt **„13010103“** ist ein Betrag von 17.500 € für Planungsleistungen zur Erarbeitung eines Hochwasserschutzkonzeptes für die Ruhr veranschlagt worden. Die Umsetzung konkreter Maßnahmen ist dann ab 2024 vorgesehen.

Unter dem Produkt **„13010199“** sind für die Sanierung von Gewässerverrohrungen (u.a. im Bereich Fuchshol) Mittel in Höhe von 62.500 € bereitgestellt worden.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 130101 Wasser und Wasserbau

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	-9.441,11	-9.182	-3.478	-3.547	-3.618	-3.690
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-101.099,56	-45.000	-37.500	-39.000	-41.000	-42.500
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.002,00	-1.000	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.807,67	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
17 Ordentliche Aufwendungen	-113.350,34	-57.182	-45.378	-46.947	-49.018	-50.590
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-113.350,34	-57.182	-45.378	-46.947	-49.018	-50.590
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-113.350,34	-57.182	-45.378	-46.947	-49.018	-50.590
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-113.350,34	-57.182	-45.378	-46.947	-49.018	-50.590
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-113.350,34	-57.182	-45.378	-46.947	-49.018	-50.590
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-113.350,34	-57.182	-45.378	-46.947	-49.018	-50.590

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 130101 Wasser und Wasserbau

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	-9.449,76	-9.182	-3.478	-3.547	-3.618	-3.690
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-168.841,35	-45.000	-37.500	-39.000	-41.000	-42.500
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-1.807,67	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-180.098,78	-56.182	-42.978	-44.547	-46.618	-48.190
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-180.098,78	-56.182	-42.978	-44.547	-46.618	-48.190
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-180.098,78	-56.182	-42.978	-44.547	-46.618	-48.190
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-180.098,78	-56.182	-42.978	-44.547	-46.618	-48.190
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-180.098,78	-56.182	-42.978	-44.547	-46.618	-48.190

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I13010102 Investition Renaturierung Wasserläufe**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I13010103 Investition Renaturierung "Ruhr"**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	80.000	80.000	80.000
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	80.000	80.000	80.000
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-17.500	-100.000	-100.000	-100.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-17.500	-100.000	-100.000	-100.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-17.500	-20.000	-20.000	-20.000

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I13010199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.256,50	-50.000	-62.500	-110.000	-60.000	-60.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-12.256,50	-50.000	-62.500	-110.000	-60.000	-60.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	-12.256,50	-50.000	-62.500	-110.000	-60.000	-60.000



Produkthaushalt 2023

Produkt: 130102 Öffentliches Grün (Straßen, Wege, Plätze)

Organisationseinheit: Baubetriebshof	Produktverantwortlicher: Alexander Vonnahme	Auftragsgrundlage: ./.	Kategorie: freiwillige Aufgabe

Beschreibung:

Anlegen und Pflegen öffentlicher Grünflächen

Zielgruppe:

Bürger, Gäste

Ziele:

Verschönerung des Orts- und Stadtbildes durch dauerhaften Erhalt und Pflege der Anlagen

Zeit- und sachgerechte Abwicklung der Pflege- und Unterhaltungsmaßnahmen

Pflege der touristischen Grünflächen unter Berücksichtigung der bestehenden Entschädigungsverträge mit den Verkehrsvereinen



Erläuterungen zum Produkt 130102

Öffentliches Grün

Bei den privat-rechtlichen Leistungsentgelten (Zeilen 5) handelt es sich um Erträge aus der Stromgewinnungsanlage am Hillebachsee.

Die „Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen“ (Zeile 13 Ergebnisplan, Zeile 12 Finanzplan) beinhalten die Mittel für die laufende Pflege und Unterhaltung/Instandsetzung der Kur- und Fremdenverkehrsanlagen sowie des Hillebachsees. Unter anderem sind dort auch die jährlichen Mäharbeiten zur Beseitigung der Algen im Hillebachsee eingeplant. Hinzu kommt die Unterhaltung des Wegenetzes der touristischen Infrastruktur einschließlich Unterhaltung und Reparatur von Arbeitsmaschinen, die zur Pflege der touristischen Infrastruktur eingesetzt werden.

Bei den Transferaufwendungen bzw. Transferauszahlungen (Zeile 15 EP / Zeile 14 FP) ist eine Zuschussbetrag von 4.500 € veranschlagt worden, über dessen Verwendung von Fall zu Fall zu entscheiden ist.

Bei den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen bzw. Auszahlungen“ (Zeilen 16 EP bzw. 15 FP) sind Geschäftsaufwendungen (z.B. für Lehrgänge) veranschlagt worden.

Bei den Investitionen oberhalb der Wertgrenze (Investitionsprodukt **I13010201**) ist der Ankauf eines neuen Buschwerkhackers für die Baum- und Astschnittarbeiten des Bauhofes in Höhe von 58.000 € eingeplant.

Ebenso sind Ausgaben in Höhe von 95.000 € unter dem Produkt **I13010210** für die Asphaltierung des kurverbindenen Weges im hinteren Bereich des Prozessionsweges in Winterberg angesetzt.

Bei den Investitionen unterhalb der Wertgrenze (Investitionsprodukt **I13010299**) ist ein Betrag von insgesamt 27.000,- € u.a. für die Erneuerung von Rasenmähern, Motorsägen, eines Anhängers etc. für den Bauhof veranschlagt worden.

Bei allen Ansätzen handelt es sich durch die Umsatzsteuerabzugsberechtigung um Nettobeträge.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 130102 Öffentliches Grün (Straßen, Wege, Plätze)**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.034,00	47.000	49.200	49.200	44.500	44.500
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	939,51	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	791,20	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	48.764,71	49.500	51.700	51.700	47.000	47.000
11 Personalaufwendungen	-464.092,29	-469.575	-488.647	-498.420	-508.388	-518.555
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-128.640,71	-175.500	-137.500	-127.500	-127.500	-127.500
14 Bilanzielle Abschreibungen	-108.633,05	-102.900	-97.600	-92.200	-81.000	-81.000
15 Transferaufwendungen	0,00	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.052,00	-500	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
17 Ordentliche Aufwendungen	-703.418,05	-752.975	-729.447	-723.820	-722.588	-732.755
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-654.653,34	-703.475	-677.747	-672.120	-675.588	-685.755
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-654.653,34	-703.475	-677.747	-672.120	-675.588	-685.755
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-654.653,34	-703.475	-677.747	-672.120	-675.588	-685.755
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-654.653,34	-703.475	-677.747	-672.120	-675.588	-685.755
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-654.653,34	-703.475	-677.747	-672.120	-675.588	-685.755

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 130102 Öffentliches Grün (Straßen, Wege, Plätze)**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	710,34	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	791,20	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.501,54	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10 Personalauszahlungen	-467.027,70	-469.575	-488.647	-498.420	-508.388	-518.555
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-108.217,47	-174.000	-137.500	-127.500	-127.500	-127.500
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
15 Sonstige Auszahlungen	-18.818,90	-25.500	-28.400	-26.500	-26.500	-26.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-594.064,07	-673.575	-659.047	-656.920	-666.888	-677.055
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-592.562,53	-671.075	-656.547	-654.420	-664.388	-674.555
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-592.562,53	-671.075	-656.547	-654.420	-664.388	-674.555
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-592.562,53	-671.075	-656.547	-654.420	-664.388	-674.555
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-592.562,53	-671.075	-656.547	-654.420	-664.388	-674.555

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I13010201 Investition Fahrzeug Grünfläche**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	19.200	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	19.200	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-48.000	-58.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-48.000	-58.000	0	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	-28.800	-58.000	0	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I13010210 Investition Kurwegverbindender Weg, Winterberg**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen						
Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	-95.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-95.000	0	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	-95.000	0	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023
Basis: I13010211 Investition Weg hinter der Musikmuschel im Kurpark, Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	-80.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-80.000	0	0
SALDO a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-80.000	0	0

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I13010299 Investitionen unterhalb der Wertgrenze**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen						
Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	14.100	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	14.100	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-22.352,05	-85.700	-27.000	-30.000	-30.000	-30.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-22.352,05	-85.700	-27.000	-30.000	-30.000	-30.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	-22.352,05	-71.600	-27.000	-30.000	-30.000	-30.000



Produkthaushalt 2023

Produkt: 130103 Eigenbetrieb Forst

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Birgit Ante	Auftragsgrundlage: Gemeindeordnung (GO NRW),	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Der städtische Forstbetrieb wird ab 01.01.2004 als Eigenbetrieb geführt-
Seine Aufgabe ist die Bewirtschaftung des Waldes und der landwirtschaftlichen Flächen der Stadt Winterberg und die Abführung einer politischen Zielvorgabe zur jährlichen Überschussbeteiligung an die Stadt Winterberg.

Zielgruppe:

Bürger, Rat, Fachbehörden, Touristen

Ziele:

Durchführung einer wirtschaftlich orientierten Waldbewirtschaftung
Beachtung des Nachhaltigkeitsgebotes
Erfüllung der Zertifizierungsrichtlinien nach PEFC
Erhaltung des Waldes als Tourismus- und Erholungsfaktor
Politische Zielvorgabe zur jährlichen Überschussbeteiligung 500.000 €



Produkthaushalt 2023

Produkt: 130201 Bestattungswesen

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Bernd Hömberg	Auftragsgrundlage: Bestattungsgesetz NRW Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung der Friedhöfe in der Stadt Winterberg Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen in der Stadt Winterberg, Benutzungs- und Entgeltverordnung für den Ruhewald	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Aufnahme von Sterbefällen

Führung des Friedhofkatasters sowie Berechnung und Festsetzung der entsprechenden Gebühren

Gebührenkalkulation sowie Satzungsangelegenheiten

Abschluss der Verträge für die Nutzung eines Ruhebaums

Zielgruppe:

Bürger

Ziele:

Bereithaltung von ausreichenden Flächen für Bestattungen

Moderate Gebührenentwicklung unter Berücksichtigung der tatsächlichen Sterbefälle i.V.m. den zu erhebenden Entgelten für den Ruhewald

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	Ist 2020	Ist 2019
187	Anzahl Sterbefälle	120	120	119	118	120
189	Bestehende Grabflächen Friedhöfe	2.800	2.800	2.710	2.720	2.740
	Bestehende Grabflächen Ruhewald	1.400	1.500	1.650	1.300	1.450



Erläuterungen zum Produkt 130201

Bestattungswesen

Bei diesem Produkt handelt es sich um die Abbildung des Gebührenhaushaltes „Friedhöfe“ und den über privatrechtliche Leistungsentgelte abzurechnenden Ruhewald.

Die Benutzungsgebühren in Zeile 4 des Ergebnisplanes errechnen sich wie folgt:

erwartetes Gebührenaufkommen:	140.000,00 €
abzüglich Zuführung Passive Rechnungsabgrenzung:	80.000,00 €
zuzüglich Auflösung Passive Rechnungsabgrenzung:	<u>40.000,00 €</u>
	100.000,00 €

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte in Zeile 5 im Ergebnisplan setzen sich aus Leistungsentgelte Ruhewald in Höhe von 90.000,00 € und Entgelten für Einebnungen in Höhe von 10.000,00 €.

Beim Investitionsprodukt **113020199** sind Haushaltsmittel in Höhe von 40.000 € veranschlagt, u. a. für Wegebaumaßnahmen bei den Urnengräbern in Winterberg, Siedlinghausen, Silbach und Hildfeld. Des Weiteren sind Haushaltsmittel für die mögliche Schaffung von Grabfeldern für Baumbestattungen auf den städtischen Friedhöfen veranschlagt worden.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 130201 Bestattungswesen**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.572,45	2.455	2.455	2.300	2.300	2.300
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	169.327,09	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	164.911,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	336.810,54	202.455	202.455	202.300	202.300	202.300
11 Personalaufwendungen	-25.671,95	-23.751	-6.894	-7.032	-7.172	-7.315
12 Versorgungsaufwendungen	-3.284,60	-3.952	-3.684	-3.684	-3.684	-3.684
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-61.855,13	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-23.703,52	-24.426	-23.679	-23.455	-22.941	-22.941
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.144,87	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
17 Ordentliche Aufwendungen	-116.660,07	-126.129	-108.257	-108.171	-107.797	-107.940
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	220.150,47	76.326	94.198	94.129	94.503	94.360
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	220.150,47	76.326	94.198	94.129	94.503	94.360
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	220.150,47	76.326	94.198	94.129	94.503	94.360
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	-220.981,47	-104.029	-94.198	-94.129	-94.503	-94.360
29 TEILERGEBNIS	-831,00	-27.703	0	0	0	0
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-831,00	-27.703	0	0	0	0

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 130201 Bestattungswesen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.675,10	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	122.969,69	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	160.418,60	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	17.100	17.100	17.100	17.100
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	285.063,39	242.300	259.400	259.400	259.400	259.400
10 Personalauszahlungen	-25.607,79	-23.751	-6.894	-7.032	-7.172	-7.315
11 Versorgungsauszahlungen	-3.284,60	-3.952	-3.684	-3.684	-3.684	-3.684
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-61.863,45	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-2.144,87	-2.000	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-92.900,71	-101.703	-87.778	-87.916	-88.056	-88.199
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	192.162,68	140.597	171.622	171.484	171.344	171.201
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	192.162,68	140.597	171.622	171.484	171.344	171.201
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	192.162,68	140.597	171.622	171.484	171.344	171.201
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	192.162,68	140.597	171.622	171.484	171.344	171.201

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Basis: I13020199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen						
Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	-2.251,42	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.982,85	-20.000	-40.000	-20.000	-9.000	-9.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.293,37	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	-12.527,64	-20.000	-40.000	-20.000	-9.000	-9.000
SALDO a. Investitionstätigkeit	-12.527,64	-20.000	-40.000	-20.000	-9.000	-9.000



Produkthaushalt 2023

Produkt: 140101 Klima-, Energie- und Mobilitätsmanagement

Organisationseinheit: Fachbereich 3	Produktverantwortlicher: Klima-, Energie- und Mo- bilitätsmanager/in	Auftragsgrundlage: ./.	Kategorie: Freiwillige Aufgabe

Beschreibung:

Befristet für zwei Jahre soll die Stelle eines/r Klima-, Energie- und Mobilitätsmanager/in ausgeschrieben werden.

Zielgruppe:

Bürger, Rat, Fachbehörden

Ziele:

Neu- bzw. Weiterentwicklung von Klima-, Energie- und Mobilitätsprojekten in der Stadt Winterberg



Erläuterungen zum Produkt 140101

Klima-, Energie- und Mobilitätsmanagement

Befristet für drei Jahre soll im Jahr 2023 die Stelle eines/r Klima-, Energie- und Mobilitätsmanager/in ausgeschrieben werden. Hierfür sollen Fördermittel beantragt werden. Sollte der Förderantrag bewilligt werden, bekommt die Stadt Winterberg 40 % der Personalkosten erstattet. Im Konto 4121 ist daher die Förderung des Klimamanagers ausgewiesen.

Für die Neu- bzw. Weiterentwicklung von rein städtischen Projekten (z.B. Photovoltaik-Förderung) sind fortlaufend jeweils Haushaltsmittel in Höhe von 75.000 € vorgesehen. Gegenüber dem Vorjahr wurde hier der Ansatz um 25.000 € erhöht.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 140101 Klima-, Energie- und Mobilitätsmanagement**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	14.000	28.000	28.000	14.000
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	0	14.000	28.000	28.000	14.000
11 Personalaufwendungen	0,00	0	-34.819	-70.000	-70.000	-36.952
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-50.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
17 Ordentliche Aufwendungen	0,00	-50.000	-109.819	-145.000	-145.000	-111.952
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	-50.000	-95.819	-117.000	-117.000	-97.952
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	0,00	-50.000	-95.819	-117.000	-117.000	-97.952
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	0,00	-50.000	-95.819	-117.000	-117.000	-97.952
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	0,00	-50.000	-95.819	-117.000	-117.000	-97.952
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	0,00	-50.000	-95.819	-117.000	-117.000	-97.952

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 140101 Klima-, Energie- und Mobilitätsmanagement

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	14.000	28.000	28.000	14.000
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	14.000	28.000	28.000	14.000
10 Personalauszahlungen	0,00	0	-34.819	-70.000	-70.000	-36.952
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	-50.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-50.000	-109.819	-145.000	-145.000	-111.952
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	0,00	-50.000	-95.819	-117.000	-117.000	-97.952
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	0,00	-50.000	-95.819	-117.000	-117.000	-97.952
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	0,00	-50.000	-95.819	-117.000	-117.000	-97.952
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	0,00	-50.000	-95.819	-117.000	-117.000	-97.952



Produkthaushalt 2023

Produkt: 150208 Gesundheitsmanagement

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Linda Brieden	Auftragsgrundlage: ./.	Kategorie: Freiwillige Aufgabe

Beschreibung:

Für die Gewinnung von Pflegekräften für die Pflegedienste, die stationären Pflegeeinrichtungen oder unser Krankenhaus wurden finanzielle Mittel für das Projekt „Zukunft.Pflege“ vorgesehen

Zielgruppe:

Bürger, Rat, Fachbehörden

Ziele:

Nachwuchskräfte im Bereich der niedergelassenen Ärzte oder des Krankenhauses aktiv zu gewinnen und für unsere Stadt zu begeistern.



Erläuterungen zum Produkt 150208

Gesundheitsmanagement

Dieses Produkt wurde ebenfalls im Jahr 2021 neu in den Haushalt aufgenommen. In 2023 und 2024 sind Aufwendungen in Höhe von 80.000 € und Fördermittel in Höhe von 64.000 € (80 %) für Projekte veranschlagt worden. Ursprünglich war geplant, das Projekt bereits in 2021 umzusetzen. Begingt durch die Corona-Pandemie war eine Umsetzung des Projekts bislang nicht machbar.

Für die Gewinnung von Pflegekräften für die Pflegedienste, die stationären Pflegeeinrichtungen oder unser Krankenhaus haben wir finanzielle Mittel für das Projekt „Zukunft.Pflege“ nach dem Vorbild von „Hand ans Werk“ vorgesehen. Ob für dieses Projekt eine Förderkulisse vorhanden ist, wird geprüft.

Im Rahmen des LEADER Projektes „Komm aufs Land.Arzt“ wurde ein fester Ansprechpartner/Ansprechpartnerin für die Belange der niedergelassenen Ärzte und des Krankenhauses geschaffen. Ziel ist es, Nachwuchskräfte im Bereich der niedergelassenen Ärzte oder des Krankenhauses aktiv zu gewinnen und für unsere Stadt zu begeistern.

Weiter beteiligt sich die Stadt Winterberg an interkommunalen kurortespezifischen Projekten. Für das Projekt „Auszeit in Südwestfalen“, welches im August 2021 bewilligt wurde und eine Projektlaufzeit von 3 Jahren hat.

Für die Projekte „Komm aufs Land.Arzt“ und „Auszeit in Südwestfalen“ sind entsprechend Eigenanteile einzuplanen.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 150208 Gesundheitsmanagement

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	64.000	64.000	64.000	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	0,00	64.000	64.000	64.000	0	0
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-80.000	-80.000	-80.000	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.973,61	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-7.973,61	-80.000	-80.000	-80.000	0	0
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-7.973,61	-16.000	-16.000	-16.000	0	0
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-7.973,61	-16.000	-16.000	-16.000	0	0
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-7.973,61	-16.000	-16.000	-16.000	0	0
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-7.973,61	-16.000	-16.000	-16.000	0	0
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-7.973,61	-16.000	-16.000	-16.000	0	0

TEILFINANZPLAN Jahr 2023
Basis: 150208 Gesundheitsmanagement

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	64.000	64.000	64.000	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	64.000	64.000	64.000	0	0
10 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-80.000	-80.000	-80.000	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-7.714,78	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.714,78	-80.000	-80.000	-80.000	0	0
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-7.714,78	-16.000	-16.000	-16.000	0	0
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-7.714,78	-16.000	-16.000	-16.000	0	0
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-7.714,78	-16.000	-16.000	-16.000	0	0
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-7.714,78	-16.000	-16.000	-16.000	0	0



Produkthaushalt 2023

Produkt: 150209 Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

Organisationseinheit: Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH	Produktverantwortlicher: Winfried Borgmann	Auftragsgrundlage: ./.	Kategorie: freiwillige Aufgabe

Beschreibung:

- Die Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH übernimmt seit dem 1.1.2011 die Aufgaben des bis 31.12.2010 tätigen Regiebetriebes, der im Fachbereich V die Bereiche Tourismus, Wirtschaftsförderung, Sport und Kultur vereinte.
- Ziel der GmbH ist die Bestandspflege der in der Ferienwelt Winterberg ansässigen Unternehmen aller Branchen. Im touristischen Sektor verknüpft die GmbH das touristische Angebot der öffentlichen und privaten Leistungsträger in der Ferienwelt Winterberg und bietet durch verschiedene Produkte und Lösungen den Leistungsträgern die Möglichkeit, ihre Leistungen zu vermarkten. Die GmbH unterstützt dabei öffentliche und private Vorhaben und bündelt die öffentlichen, privaten (unternehmerischen) und ehrenamtlichen Kräfte. Die enge Zusammenarbeit mit dem Stadtmarketingverein soll die Zielerreichung fördern.
- Die GmbH unterhält ein Buchungs- und Reservierungssystem, welches u.a. die Möglichkeiten der aktiven und passiven Unterkunftsbuchung ermöglicht. Sie unterhält zudem als zentrale Anlaufstelle die Tourist-Information, in der Kundenanfragen persönlich bearbeitet werden. Um dem Qualitätsgedanken Rechnung zu tragen, führt die GmbH Zertifizierungen von Leistungsträgern durch. Eigene Pauschalreisen werden entwickelt, vermarktet und verkauft. Ebenso werden Leistungen Dritter vermarktet.
- Zur Stärkung des Images der Ferienwelt Winterberg werden eigene Events durchgeführt oder Veranstaltungen Anderer unterstützt. Die GmbH hält touristische Infrastruktur vor und unterhält diese. Sie vertritt die Interessen der Stadt Winterberg in der Erholungs- und Sportzentrum Winterberg GmbH und betreibt in deren Auftrag die Schanzenanlagen in Winterberg.
- Die Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH vermarktet insgesamt die Tourismus- und Sportstadt Winterberg unter der Marke "Ferienwelt Winterberg" sowie den Wirtschaftsstandort Winterberg.

Zielgruppe:

Gewerbetreibende, Bürger, Einwohner, externe Unternehmen, IHK, Einzelhandelsverband, Handwerkskammer, Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK, Kommunen, Wirtschaftsförderungsgesellschaften und -vereine, Stadtmarketingverein, Beherbergungsbetriebe, Freizeitinfrastrukturanbieter, Tagestouristen, Übernachtungsgäste, Presse, Öffentlichkeit, Vereine, Reisebüros, Reiseveranstalter, Leistungssportler, Touristische Anbieter

Ziele:

Gewerbeflächenmanagement, Akquise, Einstiegsgründungsberatung, Bildungsberatung, Vermittlung, Durchführung v. Unternehmensbesuchen, Repräsentationen, Vertretung der Ferienwelt Winterberg in Drittorganisationen, Projektförderung, Umsetzung des Qualitätssiegel "Service Q", Abrechnung u. Einnahme der jährlich kalkulierten Kurbeiträge einschl. Mahnverfahren, Überprüfung der Prädikatisierungsvoraussetzungen, Teilnahme an Messen u. Ausstellungen, Entwicklung neue Produkte, Umsetzung der "touristischen" Leitziele der Ferienwelt Winterberg, Festigung der Übernachtungszahlen, Interessenvertretung in den lokalen und regionalen Kooperationen u. Organisationen, Etablierung von imageprägenden u. Bekanntheitsgrad stärkenden Großveranstaltungen im Sommer u. Winter, Unterhaltung der touristischen Infrastruktureinrichtungen unter Berücksichtigung von Wirtschaftlichkeitskriterien, Pflege der für den Tourismusbetrieb notwendigen Einrichtungen u. Flächen unter Berücksichtigung bestehender Verträge, Erhaltung zertifizierter Qualitätswanderwege, Kooperation mit lokalen, regionalen u. überregionalen Vereinen, Institutionen u. Verbänden



Erläuterungen zum Produkt 150209

Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

Wie bereits in den vergangenen Jahren werden in diesem Produkt die Verflechtungen zwischen dem Kernhaushalt und der zum 01.01.2011 gegründeten Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH (WTW) dargestellt.

Für **2023 und Folgejahre** werden folgende Kurbeitragseinnahmen eingeplant:

	2023	2024	2025	2026
Kurbeiträge	1.960.000 €	1.960.000 €	1.960.000 €	1.960.000 €
Kurbeiträge Zweitwohnungen	120.000 €	120.000 €	120.000 €	120.000 €
Kurbeiträge aus WinterbergCent (zweckgebunden) AstenCent (zweckgebunden)	152.000 € 18.000 €	152.000 € 18.000 €	152.000 € 18.000 €	152.000 € 18.000 €
Gesamt	2.250.000 €	2.250.000 €	2.250.000 €	2.250.000 €

Unter Berücksichtigung des beschlossenen Berechnungsschemata (Berücksichtigung Preissteigerung etc.) ergibt sich unter den Transferaufwendungen für das Jahr 2023 ein städtischer Zuschuss zur Unterstützung des Gesamtbudgets der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH in Höhe von 654.800 €. Diese Zahlen verdeutlichen konkret, dass der Haushaltsansatz für die Verlustabdeckung der SZW (erhöhter Ansatz in Höhe von 690.000 €, siehe Ausführungen im Vorbericht) benötigt wird und nicht für eine Ausgleichszahlung an die WTW.

Zu den einzelnen BAB-Zeilen:

In der Zeile 1 „Steuern und ähnliche Abgaben“ sind die Einnahmen aus dem Fremdenverkehrsbeitrag veranschlagt.



Die „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte“ (Zeilen 4) beinhalten die Kurbeiträge einschließlich der Kurbeiträge für Zweitwohnungsinhaber.

Die Kostenerstattungen in den Zeilen 6 stellen folgende Erstattungen der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH an die Stadt dar:

- Leistungen des Bauhofs im Bereich Kurparkpflege 300.000 €
- Leistungen des Zentralen Gebäudemanagements (ZGM) 60.000 €

Die sonstigen Einzahlungen in Zeile 7 des Finanzplans stellen die Mehrwertsteuereinzahlungen aus Kurbeiträgen sowie der Abrechnung der Bauhofleistungen und der Leistungen des Zentralen Gebäudemanagements dar. Bei der Vereinnahmung der Kurbeiträge ist der verminderte Steuersatz von 7 % zu Grunde zu legen, bei den übrigen Abrechnungen gilt der Mehrwertsteuersatz von 19 %.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Zeile 16 des Finanzplans setzen wie folgt zusammen:

- Weiterleitung der Kurbeiträge 2.250.000 €
- Weiterleitung der Kostenerstattung auf Bauhof-Leistungen 300.000 €
- Weiterleitung der Kostenerstattung aus ZGM-Leistungen 60.000 €

Des Weiteren ist mit der Zahlung der o. g. Positionen der Mehrwertsteuersatz von 19% verbunden, so dass die entsprechenden Auszahlungen in Zeile 15 zusätzlich zu den o.g. Positionen dargestellt sind. Die Vereinnahmung der Kurbeiträge ist mit 7% zu versteuern, die Weiterleitung hat den erhöhten Mehrwertsteuersatz von 19% zur Folge. Die Einzahlung des Differenzbetrages im Rahmen der jährlichen Umsatzsteuererklärung ist im Produkt 010701 veranschlagt (siehe dortige Begründung).

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023
Basis: 150209 Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	471.587,59	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.402.163,13	2.250.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	496.132,33	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50.000	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	2.369.883,05	3.360.000	3.310.000	3.310.000	3.310.000	3.310.000
11 Personalaufwendungen	-22.317,92	-23.528	-11.235	-11.459	-11.688	-11.921
12 Versorgungsaufwendungen	-28.659,20	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-30.000	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-907.937,28	-475.300	-654.800	-664.500	-674.400	-684.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.888.424,89	-2.618.000	-2.235.000	-2.610.000	-2.610.000	-2.610.000
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.847.339,29	-3.146.828	-2.901.035	-3.285.959	-3.296.088	-3.306.421
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-477.456,24	213.172	408.965	24.041	13.912	3.579
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-477.456,24	213.172	408.965	24.041	13.912	3.579
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-477.456,24	213.172	408.965	24.041	13.912	3.579
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-477.456,24	213.172	408.965	24.041	13.912	3.579
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	-477.456,24	213.172	408.965	24.041	13.912	3.579

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 150209 Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	513.431,90	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	1.640.261,38	2.250.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000	2.250.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	610.618,23	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
7 Sonstige Einzahlungen	446.545,66	275.900	225.900	225.900	225.900	225.900
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.210.857,17	3.585.900	3.535.900	3.535.900	3.535.900	3.535.900
10 Personalauszahlungen	-21.999,23	-23.528	-11.235	-11.459	-11.688	-11.921
11 Versorgungsauszahlungen	-28.659,20	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-30.000	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-536.033,18	-475.300	-654.800	-664.500	-674.400	-684.500
15 Sonstige Auszahlungen	-2.658.132,89	-3.109.200	-3.099.200	-3.101.000	-3.102.900	-3.104.900
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.244.824,50	-3.638.028	-3.765.235	-3.776.959	-3.788.988	-3.801.321
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-33.967,33	-52.128	-229.335	-241.059	-253.088	-265.421
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	-33.967,33	-52.128	-229.335	-241.059	-253.088	-265.421
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	0,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-33.967,33	-52.128	-229.335	-241.059	-253.088	-265.421
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	-33.967,33	-52.128	-229.335	-241.059	-253.088	-265.421



Produkthaushalt 2023

Produkt: 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Organisationseinheit: Fachbereich 1	Produktverantwortlicher: Bastian Östreich	Auftragsgrundlage: GO, KomHVO, EstG, diverse Erlasse, Richtlinien und Durchführungshinweise	Kategorie: Pflichtaufgabe

Beschreibung:

Erstellung und Bearbeitung von Bescheiden

Information und Beratung sowie allgemeine Sachbearbeitungen in den Bereichen: Gewerbesteuer, sonstige kommunale Steuern, Grundbesitzabgaben, Konzessionsabgaben, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Zielgruppe:

Rat, Ausschüsse, Bürger, Gewerbetreibende, Behörden

Ziele:

Rechtmäßige Bescheiderstellung

Korrekte Anforderung bzw. Abrechnung von Umlagen und Zuweisungen



Erläuterungen zum Produkt 160101

Allgemeine Finanzwirtschaft

Bei dem Produkt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ handelt es sich um eines der Kernprodukte des Haushaltes der Stadt Winterberg, da in diesem Bereich die gesamten Steuereinnahmen, die Schlüsselzuweisungen und die Kreisumlage erfasst und dargestellt werden. Insofern ist es angebracht, die Erläuterungen zum Produkt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ ausführlich darzustellen.

1. Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuern und ähnlichen Abgaben (Zeile 1) umfassen folgende Einzelpositionen:

a) Grundsteuer A

Der Ansatz aus dem Vorjahr in Höhe von 56.776 € wurde entsprechend fortgeschrieben.

b) Grundsteuer B

Für das Jahr 2023 wurden Einnahmen in Höhe von 3.100.000 € wie im Vorjahr veranschlagt. Die Ansätze in den Folgejahren entsprechen den Orientierungsdaten des Landes NRW aus dem vergangenen Jahr, da die neuen Orientierungsdaten bislang noch nicht vorliegen.

c) Gewerbesteuer

Für das Jahr 2023 werden Gewerbesteuereinnahmen von 5,5 Mio. € veranschlagt. Die Ansätze in den Folgejahren entsprechen ebenfalls den v. g. Orientierungsdaten des Landes NRW. Wie in jedem Jahr erfolgt an dieser Stelle der Hinweis, dass die Einnahmen aus der Gewerbesteuer nur sehr schwer zu kalkulieren sind und insoweit immer eine Risikoveranschlagung darstellen. Auf die Ausführungen im Vorbericht wird entsprechend verwiesen.

d) Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Für das Jahr 2023 wurde aufgrund der v. g. nicht vorhandenen Orientierungsdaten der Wert aus dem Haushalt 2022 für die mittelfristige Finanzplanung für das Jahr 2023 veranschlagt, sodass sich ein Betrag in Höhe von gerundet 6.180.100 € ergibt. Die Ansätze in den Folgejahren entsprechen ebenfalls den o. g. Orientierungsdaten.

e) Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Für das Jahr 2023 wurde aufgrund der v. g. nicht vorhandenen Orientierungsdaten der Wert aus dem Haushalt 2022 für die mittelfristige Finanzplanung für das Jahr 2023 veranschlagt, sodass sich ein Betrag



in Höhe von gerundet 933.300 € ergibt. Die Ansätze in den Folgejahren entsprechen ebenfalls den o. g. Orientierungsdaten.

f) Hundesteuer, Vergnügungssteuer

Bei der Hundesteuer wurde eine Erhöhung um 8.000 € auf 105.000 € veranschlagt. Die veranschlagten Einnahmen aus der Vergnügungssteuer wurden um 11.000 € verringert (Schließung der Spielhalle in der Remmeswiese) und betragen 160.000 €.

g) Zweitwohnungsteuer und Pauschale der Dauercamper

Der Ansatz der Zweitwohnungssteuer wurde um 35.000 € verringert und beträgt 1.230.000 €.

h) Familienlastenausgleich

Der Ansatz für den Familienlastenausgleich wurde aufgrund der nicht vorhandenen Orientierungsdaten aus dem Jahr 2022 in Höhe von 579.400 € fortgeschrieben.

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ (Zeilen 2) umfassen folgende Einzelpositionen:

a) Schlüsselzuweisungen

Der Ansatz in Höhe von 4.068.525 € entspricht der 1. Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2023 und errechnet sich somit wie folgt:

Ausgangsmesszahl	20.135.850,61 €
<u>./. Steuerkraftmesszahl</u>	<u>15.615.267,20 €</u>
Differenz	4.520.583,41 €
hiervon werden 90% als Schlüsselzuweisung gewährt	4.068.525,00 €

Die deutliche Verringerung gegenüber dem Vorjahr (5.696.548,00 €) begründet sich durch die überdurchschnittlich gute Steuerkraft der Stadt Winterberg im maßgeblichen Referenzzeitraum vom 01.07.2021 bis 30.06.2022. Diese deutlich gestiegene Steuerkraft führt zu einer Verringerung der Schlüsselzuweisungen, wobei im Gesamtzusammenhang zu berücksichtigen ist, dass die Steuerkraft in den vergangenen Corona Jahren drastisch eingebrochen war und nunmehr wieder angestiegen ist.

Ab dem Jahr 2022 erfolgt die Ermittlung der fiktiven Steuerkraft der Kommunen über unterschiedliche fiktive Hebesätze zwischen dem kreisangehörigen und dem kreisfreien Raum. Damit wird einer seit



Jahren erhobenen Forderung des kreisangehörigen Raums Rechnung getragen. Die fiktiven Hebesätze lauten wie folgt:

	Kreisangehöriger Raum	Kreisfreier Raum
Grundsteuer A	254 v. H.	240 v. H.
Grundsteuer B	493 v. H.	524 v. H.
Gewerbsteuer	416 v. H.	436 v. H.

Die Ansätze in den Folgejahren entsprechen den v. g. Orientierungsdaten des Landes NRW. Die Übersicht zeigt, dass der fiktive Hebesatz der Grundsteuer B leicht über dem Hebesatz der Stadt Winterberg (490 v. H.) liegt – d. h. der Stadt Winterberg wird im Rahmen des Finanzausgleichs eine höhere Steuerkraft angerechnet wie diese tatsächlich erzielt wird.

b) Sportpauschale

Der Ansatz der Sportpauschale der Stadt Winterberg beläuft sich unverändert auf 60.000 €.

c) Kurortelastenausgleich

Der Haushaltsansatz der Kurortelastenausgleichszahlung wurde mit 1,4 Mio. € (Vorjahr 1.041.416,19 €) auf dem Niveau des Jahres 2021 eingeplant. Auch hier fehlen noch Daten aus dem GFG 2023.

d) Aufwands- und Unterhaltungspauschale

Als allgemeines Deckungsmittel im Hinblick auf die bei allen Gemeinden zugenommenen Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gemeindlicher Infrastruktur wird den Gemeinden die Aufwands- und Unterhaltungspauschale finanzunabhängig zugewiesen. Auf die Stadt Winterberg entfallen für das Jahr 2023 427.700 €.

e) Investitionspauschale

Die im Rahmen des Gemeindefinanzierungsgesetzes gewährte allgemeine Investitionspauschale ist in Zeile 18 des Finanzplans ersichtlich, da diese ausschließlich für Investitionen verwandt werden darf und somit nicht in der Ergebnisrechnung gebucht werden kann. Der Ansatz der Investitionspauschale erhöht sich und beläuft sich im Jahr 2023 auf 1.992.500 € (Vorjahr: 1.813.346,21).

f) Klima- und Forstpauschale

Ab dem Jahr 2022 ist im GFG eine Klima- und Forstpauschale neu aufgenommen worden. Die Verteilung erfolgt jeweils hälftig nach Waldfläche und Schadholzmenge. Insgesamt stellt das Land wie im Vorjahr über diese Pauschale 10 Mio. € zur Verfügung. Die mit den großflächigen Extremwetterereignissen Dürre, Sturm und Borkenkäferbefall verbundenen Aufarbeitungs- und Transporttätigkeiten haben die kommunale



Waldinfrastruktur stark beeinträchtigt. Mit der Klima- und Forstpauschale wird das Ziel verfolgt, die Gemeinden angesichts der sie treffenden erhöhten Gemeinwohlverpflichtung im Hinblick auf die Erholungsfunktion des Waldes bei der Wiederherstellung der kommunalen und touristischen Waldinfrastruktur, der Wiederherstellung von Sicherheit und Ordnung und bei der Beseitigung und Bekämpfung der Kalamitäten zu unterstützen. Die Klima- und Forstpauschale ist im städtischen Haushalt nicht veranschlagt, die Pauschale wird direkt an den Forstbetrieb der Stadt Winterberg weitergeleitet. Sie betrug im Jahr 2022 169.344 €.

3. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

An dieser Stelle wird seit 2016 der städtische Anteil an den Liftpachterträgen des Forstbetriebs dargestellt. Nach den Beschlüssen zum 5. Haushaltskonsolidierungspaket ist die Stadt Winterberg ab dem Jahr 2016 mit 50% des 50.000 € übersteigenden Betrag an den Liftpachterträgen des Forstbetriebes beteiligt, so dass der Betrag von 66.000 € veranschlagt wurde.

4. Sonstige Erträge / Einzahlungen

Die „sonstigen ordentlichen Erträge bzw. Einzahlungen“ (Zeilen 7) stellen im Wesentlichen die Konzessionsabgaben der Westenergie für Strom und Gas in Höhe von 500.000 € dar. Ab dem 01.01.2023 sind die Konzessionsabgaben durch den neuen § 2 b Umsatzsteuergesetz umsatzsteuerpflichtig. Mit der Westenergie wurden bereits entsprechende Vereinbarungen abgeschlossen, dass der Stadt Winterberg zusätzlich zum v. g. Nettobetrag ab dem 01.01.2023 die Umsatzsteuer gezahlt wird, damit diese dann an das Finanzamt Brilon weitergeleitet werden kann. Durch diese Vorgehensweise hat die Stadt Winterberg durch die Regelungen des neuen § 2 b keine Nachteile.

5. Transferaufwendungen bzw. -auszahlungen

Die „Transferaufwendungen bzw. -auszahlungen“ (Zeile 15 - EP bzw. 14 - FP) umfassen folgende Einzelpositionen:

a) Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage ist vom Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen abhängig (Ist-Aufkommen dividiert durch 450 v. H. multipliziert mit 35 v. H.). Bei einem prognostizierten Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen von 5,5 Mio. € beträgt die Gewerbesteuerumlage 427.800 €.

b) Krankenhausumlage

Für die Stadt Winterberg resultiert für das Jahr 2023 eine Krankenhausumlage in Höhe von 190.550 €.



c) Kreisumlage und Jugendamtsumlage

Die Kreisumlage ist ein v. H. -Satz von der Umlagegrundlage, die sich aus der Steuerkraftmesszahl und der Schlüsselzuweisung errechnet. Die Umlagegrundlage der Stadt Winterberg beträgt nach der vorliegenden Modellrechnung 19.683.792 €.

Der Entwurf des Kreishaushalts 2023 sieht gegenüber dem Vorjahr einen erhöhten Hebesatz in Höhe von 33,72 % (Erhöhung um 0,82 %-Punkte) vor. Die Bürgermeister und Kämmerer fordern unisono, insbesondere mit Blick auf die im Vorbericht beschriebene Möglichkeit der Isolierung der Belastung durch den Krieg gegen die Ukraine, eine Senkung des Kreisumlagehebesatzes vorzunehmen. Vor diesen Hintergründen wurde beim vorstehenden Haushaltsplanentwurf ein gegenüber dem Jahr 2022 unveränderter Hebesatz von 32,90 % berücksichtigt. Durch die gestiegene Steuerkraft ergibt sich jedoch unabhängig von den vorherigen Ausführungen unter Berücksichtigung des Hebesatzes aus 2022 eine erhöhte Zahllast für die Stadt Winterberg in Höhe von 406.750 €.

Der Entwurf des Kreishaushalts 2023 sieht ebenfalls einen Anstieg beim Hebesatz der Jugendamtsumlage um 1,63 %-Punkte auf 21,95 % vor. Dies wurde im vorliegenden Entwurf berücksichtigt. Unter Berücksichtigung der gestiegenen Steuerkraft ergibt sich hier eine erhöhte Zahllast für die Stadt Winterberg in Höhe von 572.054 €.

In Summe beläuft sich die erhöhte Zahllast gegenüber dem Hochsauerlandkreis aus der Kreis- und Jugendamtsumlage im vorliegenden Entwurf gegenüber dem Jahr 2022 auf 978.804 €.

Der Kreishaushalt wird am 21.10.2022 in den Kreistag eingebracht, die Verabschiedung erfolgt am 09.12.2022. Das Ergebnis der politischen Beratung im Kreistag bleibt abschließend abzuwarten.

d) Finanzierungsbeteiligung Hartz IV (Kosten der Unterkunft)

Aufgrund der Mitteilung des Hochsauerlandkreises werden die Aufwendungen im Jahr 2023 voraussichtlich 213.814 € betragen, so dass dieser Betrag entsprechend veranschlagt wurde. Der Ansatz aus dem Jahr 2022 beträgt 161.000 €, so dass auch hier eine Steigerung zu verzeichnen ist.

Die Transferaufwendungen im Jahr 2023 beinhalten zusammenfassend folgende Positionen:

Kreisumlage 32,90 v. H.	6.476.000 €
Jugendamtsumlage 21,95 v. H.	4.320.600 €
Gewerbesteuerumlage	427.800 €



Krankenhausumlage	190.550 €
Finanzierungsbeteiligung Hartz IV	213.800 €
VHS-Umlage	36.000 €
Umlage Drogenberatung	<u>22.600 €</u>
gesamt	11.687.350 €

6. Finanzerträge bzw. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen

Die „Finanzerträge bzw. die Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen“ (Zeile 19 - EP bzw. 8 - FP) stellen die politische Zielvorgabe zur jährlichen Überschussbeteiligung des Forstbetriebes dar. In Abstimmung mit dem Forstbetriebsleiter wurde insbesondere vor dem Hintergrund der aktuellen Liquidationssituation im Forstbetrieb der Wert ab dem Jahr 2023 in Höhe von jährlich 500.000 € wieder veranschlagt.

7. Zinsaufwendungen bzw. -auszahlungen

Bei den „Zinsaufwendungen bzw. Zinsauszahlungen“ (Zeile 20 - EP bzw. 13 - FP) in Höhe von 10.000 € handelt es sich um die Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen. Zinserträge und Zinsaufwendungen aus Kreditverbindlichkeiten aus Investitionen und Liquiditätskrediten sind dem Produkt 010702 zu entnehmen.

8. Außerordentlicher Ertrag

Der außerordentliche Ertrag im Jahr 2023 in Höhe von 1.064.750 € resultiert aus der nunmehr auch möglichen Isolierung der Belastungen des Kriegs gegen die Ukraine durch die Erweiterung des NKF-CIG. Auf die Ausführungen im Vorbericht wird entsprechend verwiesen.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2023**Basis: 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	16.180.433,04	17.076.476	17.905.576	18.731.176	19.408.576	20.114.276
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.071.562,59	7.224.600	5.956.225	6.139.300	6.339.200	6.544.000
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.579,80	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	-203.053,55	590.000	550.000	550.000	550.000	550.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	21.193.521,88	24.957.076	24.477.801	25.486.476	26.363.776	27.274.276
11 Personalaufwendungen	-203.242,83	-221.083	-217.830	-222.188	-226.631	-231.160
12 Versorgungsaufwendungen	-12.571,90	-15.117	-14.098	-14.098	-14.098	-14.098
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-10.340.448,81	-10.766.150	-11.687.350	-12.134.350	-12.419.950	-12.859.250
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	389.757,97	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	-10.166.505,57	-11.002.350	-11.919.278	-12.370.636	-12.660.679	-13.104.508
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	11.027.016,31	13.954.726	12.558.523	13.115.840	13.703.097	14.169.768
19 Finanzerträge	0,00	0	500.000	500.000	500.000	500.000
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-1.948,42	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
21 FINANZERGEBNIS	-1.948,42	-10.000	490.000	490.000	490.000	490.000
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	11.025.067,89	13.944.726	13.048.523	13.605.840	14.193.097	14.659.768
23 Außerordentliche Erträge	2.073.310,77	640.724	1.064.750	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	2.073.310,77	640.724	1.064.750	0	0	0
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	13.098.378,66	14.585.450	14.113.273	13.605.840	14.193.097	14.659.768
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	13.098.378,66	14.585.450	14.113.273	13.605.840	14.193.097	14.659.768
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	13.098.378,66	14.585.450	14.113.273	13.605.840	14.193.097	14.659.768

TEILFINANZPLAN Jahr 2023**Basis: 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft**

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	15.764.492,08	17.076.476	17.905.576	18.731.176	19.408.576	20.114.276
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.079.650,67	7.224.600	5.956.225	6.139.300	6.339.200	6.544.000
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	219.579,80	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000
7 Sonstige Einzahlungen	529.895,48	594.300	554.300	554.300	554.300	554.300
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	500.000	500.000	500.000	500.000
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.593.618,03	24.961.376	24.982.101	25.990.776	26.868.076	27.778.576
10 Personalauszahlungen	-202.811,02	-221.083	-217.830	-222.188	-226.631	-231.160
11 Versorgungsauszahlungen	-12.571,90	-15.117	-14.098	-14.098	-14.098	-14.098
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-2.232,42	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
14 Transferauszahlungen	-10.383.452,52	-10.766.150	-11.687.350	-12.134.350	-12.419.950	-12.859.250
15 Sonstige Auszahlungen	-2.659,14	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.603.727,00	-11.012.350	-11.929.278	-12.380.636	-12.670.679	-13.114.508
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	10.989.891,03	13.949.026	13.052.823	13.610.140	14.197.397	14.664.068
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.749.293,93	1.813.400	1.992.500	1.992.500	1.992.500	1.992.500
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	88.420,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.837.713,93	1.813.400	1.992.500	1.992.500	1.992.500	1.992.500
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	1.837.713,93	1.813.400	1.992.500	1.992.500	1.992.500	1.992.500
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	12.827.604,96	15.762.426	15.045.323	15.602.640	16.189.897	16.656.568
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-88.420,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-88.420,00	0	0	0	0	0
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	12.739.184,96	15.762.426	15.045.323	15.602.640	16.189.897	16.656.568
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.264.366,26	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	14.003.551,22	15.762.426	15.045.323	15.602.640	16.189.897	16.656.568

WINTERBERG®

Stellenplan

Stellenplan Stadt Winterberg 2023

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2023		Zahl der Stellen 2022	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2022	Vermerke Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B 4	1		1	1	
Höherer Dienst						
Stadtverw.direktor	A 15	1		1	1	
Stadtoberwaltungsrat	A 14	2	1	2	0	1)
Stadtverwaltungsrat	A 13	0		0	0	
Gehobener Dienst						
Stadtverwaltungsrat	A 13	1		1	2	
Stadtamtsrat	A 12	3		3	4	
Stadtamtmann	A 11	2	1	2	2	1)
Stadtoberinspektor	A 10	1	1	1	1	2)
Stadtinspektor	A 9	3		3	2	
Mittlerer Dienst						
Stadtamtsinspektor	A 9	2		2	2	
Stadthauptsekretär	A 8	0		0	0	
Stadtobersekretär	A 7	0		0	0	
Stadtsekretär	A 6	0		0	0	
Sondervermögen Forstbetrieb						
Stadtforstamtsrat	A 12	1,6		1,6	1,6	
Stadtforstamtmann	A 11	1		1	1	
Stadtforstoberinspektor	A 10	1				
insgesamt		19,6	3	18,6	17,6	

1) Ein Beamter/eine Beamtin mittels Personalgestellungsvertrag zur Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH abgestellt.

1) Ein Beamter zu den Stadtwerken Winterberg AöR abgeordnet.

Stellenübersicht

2023

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Beamte -

		Wahl- beamte	Höherer Dienst			Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst		
Produkt- bereich	Bezeichnung	B 4	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7
01	Innere Verwaltung	1,00	1,00	1,00		0,40	0,70	1,50	0,12	2,00	0,60		
02	Sicherheit und Ordnung						0,20		0,00	0,85	1,00		
03	Schulträgeraufgaben												
04	Kultur und Wissenschaft												
05	Soziale Leistungen						0,30						
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe												
08	Sportförderung												
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation					0,60	0,10						
10	Bauen und Wohnen						0,80						
11	Ver- und Entsorgung **						0,09		1,00				
12	Verkehrsflächen und Anlagen, OPNV						0,38			0,03	0,30		
13	Natur- und Landschaftspflege						1,63	1,00	1,00		0,10		
14	Umweltschutz						0,00						
15	Wirtschaft und Tourismus *			1,00			0,50						
16	Allgemeine Finanzwirtschaft						0,40						
insgesamt		1,00	1,00	2,00	0,00	1,00	5,10	2,50	2,12	2,88	2,00	0,00	0,00

19,6

*) Ein Beamter mittels Personalgestellungsvertrag zur Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH gestellt.

**) Ein Beamter zu den Stadtwerken Winterberg AöR abgeordnet.

Teil B: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Tarifliche Beschäftigte -

Produktbereich	Gliederungsplan	12	11	10	9a	9b	9c	8	7	6	5	4	3	2	1	S 11	S14	S8a	S04
01	Innere Verwaltung	1,00	2,00	3,61	1,50	1,75	0,98	5,03	1,02	13,02	9,32								
02	Sicherheit und Ordnung				0,50	0,25		0,19	0,98	2,21	1,00		0,62						
03	Schulträgeraufgaben									0,50	2,62			0,38		0,71			
04	Kultur und Wissenschaft						0,01												
05	Soziale Leistungen			1,77	1,82	2,50		0,90	1,00	2,14	0,50								
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							0,24						0,38			0,72	7,49	0,38
07	Gesundheitsdienste																		
08	Sportförderung					0,03	0,01	1,00			2,00								
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation			0,53						0,15									
10	Bauen und Wohnen			0,20				0,05		0,05	0,77								
11	Ver- und Entsorgung									0,10									
12	Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV			0,16		0,89		0,10											
13	Natur- und Landschaftspflege					0,08				6,00	2,00								
14	Umweltschutz		1,00																
15	Wirtschaft und Tourismus										0,20								
16	Allgemeine Finanzwirtschaft							1,33	0,88	0,30	0,74								
	insgesamt	1,00	3,00	6,27	3,82	5,50	1,00	8,84	3,88	24,47	19,15	0,00	0,62	0,76	0,00	0,71	0,72	7,49	0,38

87,61

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
15	0,00	0,00	0,00	
14	0,00	0,00	0,00	
13	0,00	0,00	0,00	
12	1,00	1,00	1,00	
S 11	0,71	0,71	0,71	Schulsozialarbeit
11	3,77	5,00	3,00	
10	5,50	4,38	4,77	
9a	4,34	3,82	3,82	
9b	5,50	3,85	3,00	
9c	1,00	1,00	1,00	
8	9,49	10,01	9,44	
7	2,88	2,88	3,88	
6	25,12	24,88	23,87	
5	18,33	17,56	17,75	
4	0,00	0,00	0,00	
3	0,62	0,62	0,62	
2	0,76	0,15	0,76	
1	0,00	0,00	0,00	
Zwischensumme ohne Kindergarten	79,02	75,86	73,62	
Beschäftigte Kindergarten				
S14	0,72	0,72	0,72	
S8a	7,49	6,01	6,08	
S04	0,38	0,38	0,38	
Summe Kindergarten	8,59	7,11	7,18	
Gesamtsumme	87,61	82,97	80,80	

Stellenübersicht

Teil C: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2023	Beschäftigt am 01.10.2022	Erläuterungen
Beamte				
Inspektoranwärter/innen	Anwärterbezüge	1	1	
Tariflich Beschäftigte				
Auszubildende				
Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsentgelt	4	3	
Fachinformatiker/in FR Systemintegration	Ausbildungsentgelt	1	1	
Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	Ausbildungsentgelt	1	1	
Forstwirt/in	Ausbildungsentgelt	1	1	
insgesamt		8	7	

Stellenübersicht

Teil C: Dienstkräfte in der Probezeit

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Beamtinnen / Beamte 2023	Zahl der Beamtinnen / Beamte 2022	Zahl der Beamtinnen / Beamte am 30.09.2022	Erläuterungen
Rat / Rätin	A 13		0	0	
Stadtinspektor/in	A 9	2	2	1	
Stadtassistent/in	A 7		0	0	
insgesamt		2	2	1	

Zuwendungen an die Fraktionen, Gruppen und einzelnen Ratsmitglieder

Die **Fraktionen** erhalten folgende Zuwendungen:

1. Geldleistungen für die persönliche Aufwendungen, Produkt 010101

Zur Mitfinanzierung der Geschäftsbedürfnisse der Ratsfraktionen wird seit 2011 für jedes Fraktionsmitglied ein Betrag in Höhe von monatlich 11,70 € gezahlt.

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss
		2023	2022	2021*
1	CDU	2.386,80 €	2.386,80	2.386,80 €
2	SPD	1.404,00 €	1.404,00	1.404,00 €
3	FDP	280,80 €	280,80	280,80 €
4	FWG	421,20 €	421,20	421,20 €

2. Geldwerte Leistungen für die sächlichen Aufwendungen

Im Rathaus Winterberg stehenden Fraktionsräume, die teilweise auch für andere Besprechungen und Sitzungen genutzt werden, zur Verfügung. Jede Fraktion kann einen dieser Räume für Fraktionssitzungen usw. nutzen. Entsprechendes Mobiliar (Schränke, Kühlschrank Telefon) wird ebenfalls zur Verfügung gestellt. Die Bewirtschaftungskosten der Fraktionsräume (Heizung, Strom, Reinigung usw.) werden von der Stadt getragen.

Die einzelnen **Ratsmitglieder** erhalten gem. § 1 Abs. 1 a) der Entschädigungsverordnung (EntschVO) eine monatliche Pauschale. Stellvertreter/innen des Bürgermeisters oder (stellvertretende) Fraktionsvorsitzende erhalten gem. § 3 EntschVO einen entsprechenden Aufschlag. Weiterhin besteht die Möglichkeit, Fahrkosten gem. § 5 EntschVO abzurechnen, die den Ratsmitgliedern durch Fahrten zum Sitzungsort und zurück entstehen.

WINTERBERG[®]

Anlagen

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen, Einrichtungen und Sondervermögen

Anlage zum Haushaltsplan 2022 gem. § 1 Abs. 2 Nr. 8 u. 9 KomHVO NRW

1. allgemeine Angaben

Unternehmen	Leitung	Anschrift	Anteil am Stammkapital		Anlage
			in %	in €	
Forstbetrieb der Stadt Winterberg	Betriebsleiter Michael Kleinsorge	Lamfert 30, 59955 Winterberg	100,00	1.000.000,00	Anlage I
Stadtwerke Winterberg AöR	Vorstand Henrik Weiß	Lamfert 30, 59955 Winterberg	100,00	3.000.000,00	Anlage II
Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH	Geschäftsführer Winfried Borgmann	Am Kurpark 4, 59955 Winterberg	100,00	80.000,00	Anlage III
Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH	Geschäftsführer Stephan Pieper	Steinstr. 27, 59872 Meschede	50,00	25.600,00	Anlage IV
	Geschäftsführer Kreisdirektor Dr. Klaus Drathen				
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis	Geschäftsführer Frank Linnekugel	Steinstr. 27, 59872 Meschede	1,75	21.500,00	Anlage V
	Geschäftsführer Kreiskämmerer Peter Brandenburg				

2. finanzielle Angaben aus Jahresabschlüssen

Unternehmen	Jahresergebnisse			Bemerkungen
	IST 2019	IST 2020	IST 2021	
Forstbetrieb der Stadt Winterberg	144.818,50 €	- 222.853,76 €	k.A.	
Stadtwerke Winterberg AöR	35.424,46 €	- 111.725,98 €	k.A.	
Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH	7.474,44 €	43.538,89 €	k.A.	
Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH	- 740.979,66 €	- 756.240,02 €	- 795.981,96 €	
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis	0,00 €	0,00 €	k.A.	mögliche Jahresfehlbeträge werden gem. Ergebnisabführungsvertrag vom 01.01.2005 durch die Vermögensverwaltungsgesellschaft des Hochsauerlandkreises gedeckt.

Die jeweils aktuellsten Anhänge und Lageberichte mitsamt Gewinn- und Verlustrechnung und Schlussbilanz aus den der Stadt Winterberg bis zum Zeitpunkt der Drucklegung vorliegenden Jahresabschlüsse sind dieser Übersicht als Anlage beigelegt.

3. finanzielle Angaben aus Wirtschaftsplänen

Unternehmen	Jahresergebnisse aus Wirtschaftsplänen				
	2022	2023	2024	2025	2026
Forstbetrieb der Stadt Winterberg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.
Stadtwerke Winterberg AöR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.
Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.
Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH	- 764.000,00 €	- 764.000,00 €	- 764.000,00 €	- 764.000,00 €	k.A.
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.

Die jeweiligen Wirtschaftspläne sind dieser Übersicht als Anlage beigelegt.

Forstbetrieb Stadt Winterberg
Bilanz zum 31.12.2020

Aktivseite	EUR	EUR	Vorjahr EUR	Passivseite	EUR	EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Sachanlagen				I. Stammkapital	1.000.000,00		1.000.000,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken				II. Rücklagen			
- Forstwirtschaftliche Fläche	23.413.375,20		23.413.375,20	1. Allgemeine Rücklage	37.387.998,47		37.523.179,97
- Bauten	70.657,00		72.782,00	III. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	<u>-222.853,76</u>	38.165.144,71	144.818,50
- Waldwege	249.136,00		253.288,00				
- Waldbestand	15.283.714,00		15.283.714,00	B. Rückstellungen			
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	65.433,00		80.155,00	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.482.716,00		1.345.209,00
II. Finanzanlagen				2. Sonstige Rückstellungen	<u>49.470,00</u>	1.532.186,00	51.945,00
1. Markenanteile	<u>107.235,00</u>	39.189.550,20	107.235,00	C. Verbindlichkeiten			
B. Umlaufvermögen				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	86.789,03		26.966,72
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 86.789,03 EUR (i.Vj. 26.966,72 EUR)			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	187.787,09		255.756,30	2. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	137.591,20		58.114,71
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 EUR (i.Vj. 0,00 EUR)				davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 137.591,20 EUR (i.Vj. 58.114,71 EUR)			
2. Forderungen an die Gemeinde	5.030,96		205.000,00	3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>48.934,86</u>	273.315,09	46.873,30
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 EUR (i.Vj. 0,00 EUR)				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 48.934,86 EUR (i.Vj. 46.873,30 EUR)			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	286,73		326,38	- davon aus Steuern 18.366,45 EUR (i.Vj. 19.140,64 EUR)			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 EUR (i.Vj. 0,00 EUR)				- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit 29.353,41 EUR (i.Vj. 27.412,66 EUR)			
II. Guthaben bei Kreditinstituten	<u>599.343,19</u>	792.447,97	537.151,40	D. Rechnungsabgrenzungsposten		22.413,00	22.569,00
C. Rechnungsabgrenzungsposten		<u>11.060,63</u>	<u>10.892,92</u>				
	<u>39.993.058,80</u>		<u>40.219.676,20</u>			<u>39.993.058,80</u>	<u>40.219.676,20</u>

Forstbetrieb Stadt Winterberg
Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2020

	EUR	EUR	EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		1.303.530,39		1.491.500,62
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>33.369,80</u>	1.336.900,19	15.000,00
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	64.914,79			32.794,58
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>578.598,89</u>	643.513,68		433.541,35
4. Personalaufwand				
a) Löhne, Gehälter und Besoldung	428.409,50			422.108,61
b) Soziale Abgaben und Aufwen- dungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung 258.850,10 EUR (i. Vj. 227.742,62 EUR)	<u>351.040,11</u>	779.449,61		319.297,51
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des An- lagevermögens und Sachanlagen		28.127,92		31.751,47
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>99.089,48</u>	<u>1.550.180,69</u>	<u>112.406,34</u>
7. Ergebnis nach Steuern			-213.280,50	154.600,76
8. Sonstige Steuern			<u>9.573,26</u>	<u>9.782,26</u>
9. Jahresüberschuss/-fehlbetrag			<u><u>-222.853,76</u></u>	<u><u>144.818,50</u></u>

Anlagenspiegel Forstbetrieb Stadt Winterberg 2020

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
I. Immaterielle Vermögensgegenstände											
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	5.250,00	0,00	0,00	0,00	5.250,00	5.250,00	0,00	0,00	5.250,00	0,00	0,00
II. Sachanlagen											
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken											
- Forstwirtschaftliche Fläche	23.413.375,20	0,00	0,00	0,00	23.413.375,20	0,00	0,00	0,00	0,00	23.413.375,20	23.413.375,20
- Bauten	137.004,07	0,00	0,00	0,00	137.004,07	64.222,07	2.125,00	0,00	66.347,07	70.657,00	72.782,00
- Waldwege	332.180,00	0,00	0,00	0,00	332.180,00	78.892,00	4.152,00	0,00	83.044,00	249.136,00	253.288,00
- Waldbestand	15.283.714,00	0,00	0,00	0,00	15.283.714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.283.714,00	15.283.714,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	339.551,80	8.406,92	7.642,31	0,00	340.316,41	259.396,80	21.850,92	6.364,31	274.883,41	65.433,00	80.155,00
Summe Sachanlagen	39.505.825,07	8.406,92	7.642,31	0,00	39.506.589,68	402.510,87	28.127,92	6.364,31	424.274,48	39.082.315,20	39.103.314,20
III. Finanzanlagen											
1. Markenanteile	107.235,00	0,00	0,00	0,00	107.235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.235,00	107.235,00
Gesamtsumme:	39.618.310,07	8.406,92	7.642,31	0,00	39.619.074,68	407.760,87	28.127,92	6.364,31	429.524,48	39.189.550,20	39.210.549,20

Anhang des Forstbetriebes Stadt Winterberg für das Wirtschaftsjahr 2020 (01.01. bis 31.12.)

1. Allgemeine Angaben

Der Forstbetrieb Stadt Winterberg hat seinen Sitz in Winterberg. Aufgrund fehlender Kaufmannseigenschaft ist er nicht im Handelsregister eingetragen.

2. Form und Darstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

Der Jahresabschluss und der Lagebericht wurden nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) und des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt.

3. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Anlagevermögen ist zu Anschaffungskosten gemäß § 253 Abs 1 HGB, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet. Die übrigen Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten bzw. ihrem Nennwert bewertet.

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen wurden nach versicherungsmathematischen Grundsätzen unter Anwendung des Teilwertverfahrens ermittelt. Als biometrische Rechnungsgrundlagen wurden die Richttafeln 2018 G von Klaus Heubeck zugrunde gelegt. Entsprechend des Wahlrechts nach § 27 EigVO NRW wurde nach § 36 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung NRW als Abzinsungsfaktor für die Rückstellungen ein Rechnungszins von 5 % angewendet. Für die Höhe der Besoldung und Versorgung wurden die zum 31.12.2020 maßgeblichen Werte angesetzt. Aufgrund nicht berücksichtigter zukünftiger Besoldungs- und Versorgungstrends sowie zu erwartender steigender Lebenserwartung ist eine Entwicklung des Rückstellungsbuchwertes in der Zukunft nur bedingt abschätzbar.

Die Dotierung der Sonstigen Rückstellungen erfolgte in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages. Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag passiviert.

Die Stadt Winterberg ist Mitglied der Zusatzversorgungskasse „Kommunale Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe“ – ZVK in Münster. Die ZVK hat die Aufgabe, durch

Versicherung den Arbeitnehmern ihrer Mitglieder eine zusätzliche Alters-, Berufsunfähigkeits-, Erwerbsunfähigkeits- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren. Gegenüber den Arbeitnehmern besteht für den Fall, dass die ZVK ihren Versorgungsverpflichtungen nicht mehr nachkommen kann, eine subsidiäre Einstandspflicht des Eigenbetriebes bzw. der Stadt Winterberg. Die ZVK arbeitet nach dem Umlageverfahren. Die Beiträge wurden im Wirtschaftsjahr 2020 auf der Grundlage des steuerpflichtigen Arbeitslohns und eines Beitragssatzes von 7,75% berechnet.

Gegenüber dem Vorjahr haben sich keine Abweichungen von den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ergeben.

4. Angaben zu den Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in der Anlage zu diesem Anhang dargestellt.

Der Bestand der Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte hat sich im Wirtschaftsjahr 2020 nicht verändert. Zum Bilanzstichtag bestanden keine Anlagen im Bau. Nach dem Wirtschaftsplan sind für 2021 Investitionen von 15 TEUR geplant. Die forstwirtschaftliche Grundfläche unterliegt keiner planmäßigen Wertminderung, da es um sogenannte nichtabnutzbare Vermögensgegenstände handelt.

Der Fichtenbestand des Betriebes war im abgelaufenen Wirtschaftsjahr weiterhin vom Borkenkäferbefall betroffen. Eine außerplanmäßige Abschreibung des Waldbestandes auf den niedrigeren beizulegenden Wert nach § 254 Abs. 3 S. 5 HGB war jedoch nicht erforderlich, da der Umfang des am 31.12.2020 befallenen Fichtenbestandes in Verbindung mit der Wertänderung gegenüber den bisherigen, der Bewertung zugrunde gelegten Wertansätzen nicht zu einer Wertminderung führte.

Die Forderungen an die Stadt betreffen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (5 TEUR).

Das Eigenkapital und die Rückstellungen entwickelten sich wie folgt:

	Stammkapital	Allgemeine Rücklage	Gewinnvortrag	Pensionsrückstellungen	Sonstige Rückstellungen
Stand 01.01.	1.000 TEUR	37.523 TEUR	0 TEUR	1.345 TEUR	52 TEUR
Zugänge	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	138 TEUR	44 TEUR
Entnahmen	0 TEUR	135 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	47 TEUR
Stand 31.12.	1.000 TEUR	37.388 TEUR	0 TEUR	1.483 TEUR	49 TEUR

Die sonstigen Rückstellungen wurden gebildet für Urlaubsverpflichtungen, Aufwendungen der Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses sowie für die Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Winterberg betreffen sonstige Verbindlichkeiten (130 TEUR) und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (8 TEUR).

5. Angaben zu den Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	2020	2019
Holzverkäufe	1.040 TEUR	1.132 TEUR
Pachterträge für Skigelände	131 TEUR	238 TEUR
Jagdpachteinnahmen	98 TEUR	97 TEUR
Nebengeschäfte	35 TEUR	25 TEUR
Übrige	0 TEUR	0 TEUR
gesamt	1.304 TEUR	1.492 TEUR

In 2020 wurden insgesamt 34.453 Efm Holz (i.Vj. 28.273 Efm) geschlagen. Der durch die Forsteinrichtung festgelegte Hiebsatz beträgt unverändert 20.895 Efm. Bezogen auf diesen Hiebsatz ergibt sich eine Auslastung von 164,89 % (i.Vj. 135,31 %). Im abgelauenen Wirtschaftsjahr wurde nahezu ausschließlich durch den Borkenkäfer befallenes Holz eingeschlagen.

Der Betrieb beschäftigte im Jahresdurchschnitt unverändert drei Beamte und sechs Waldarbeiter. Darüber hinaus wurde wieder ein Auszubildender beschäftigt.

Für das Personal wurden aufgewandt:

Löhne	263 TEUR
Besoldung	165 TEUR
Zwischensumme	428 TEUR
Soziale Abgaben	85 TEUR
Aufwendungen für Altersversorgung	259 TEUR
Aufwendungen für Unterstützung	8 TEUR
Zwischensumme	319 TEUR
gesamt	741 TEUR

6. Nachtragsbericht

Der zum Bilanzstichtag durch die Trockenheit geschwächte und bereits durch den Borkenkäferbefall geschädigte Waldbestand hat in 2021 durch den anhaltenden Käferbefall weiteren Schaden genommen. Dementsprechend sind auch in 2021 weitere umfangreiche Kosten zur Schadensbegrenzung entstanden. Mit weiteren Kosten ist zu rechnen.

Der flächendeckende, die gesamte Branche betreffende Borkenkäferbefall hat noch bis zum abgelaufenen Wirtschaftsjahr zu einem deutlichen Angebotszuwachs und einem dramatischen Rückgang der Holzpreise geführt. Mittlerweile jedoch haben sich die Holzpreise wieder deutlich erholt.

Aufgrund dieser Entwicklung ergeben sich in 2021 bereits deutlich höhere Erlöse aus Holzverkäufen und es ist derzeit davon auszugehen, dass sich diese Entwicklung in der näheren Zukunft fortsetzt. Auf der anderen Seite zeichnen sich steigende Aufwendungen für den Holzeinschlag und die Holzrückung ab, da der Holzverkauf in immer geringerem Umfang an Selbstwerber abgewickelt werden kann.

Nach dem Ende 2020 aufgestellten Wirtschaftsplan wurde für 2021 ein Verlust auf dem Niveau des Jahres 2020 erwartet. Tatsächlich hat sich die Ertragslage im bislang abgelaufenen Teil des Wirtschaftsjahres 2021 aufgrund der gestiegenen Holzpreise jedoch wieder deutlich verbessert, so dass in 2021 voraussichtlich ein positives Jahresergebnis erzielt wird.

Ungeachtet der Verbesserung der wirtschaftlichen Lage in 2021 kann der Borkenkäferbefall in Abhängigkeit von dem weiteren Witterungsverlauf für den Betrieb aber dramati-

sche Auswirkungen haben. So wird in der nächsten Zukunft u.a. durch eine neue Forsteinrichtung der aktuelle Waldbestand und der entsprechenden Wert zu ermitteln sein.

Die sog. Corona-Pandemie hat sich auch in 2021 weiter fortgesetzt. Die Auswirkungen der Corona-Pandemie auf den Betrieb sind zum derzeitigen Zeitpunkt noch nicht absehbar.

7. Weitere Angaben

Der **Betriebsleitung** gehören an:

Michael Kleinsorge, Winterberg-Züschen, Betriebsleiter

Matthias Koch, Winterberg-Niedersfeld, stellvertretender Betriebsleiter

Der Betriebsleitung wurden im Wirtschaftsjahr folgende Gesamtbezüge gewährt:

Michael Kleinsorge	Besoldung	63 TEUR
Matthias Koch	Besoldung	60 TEUR

Dem **Betriebsausschuss** gehören an:

1. Ausschussvorsitzender Jörg Hampel, Straßenwärter
(stellvertr. Mitglied Lars Hiob, Bauleiter Tiefbau)
2. Ausschussmitglied/stellvertretender Ausschussvorsitzender Lothar Borgmann, Dipl.-Ing. (FH)
(stellvertr. Mitglied Matthias Geltz, Studienrat)
3. Ausschussmitglied Jörg Burmann, Straßenwärter
(stellvertr. Mitglied Andre Kruse, Arbeitstherapeut)
4. Ausschussmitglied Walburga Fladung, Erzieherin
(stellvertr. Mitglied Michael Löffler, Kaufmann)
5. Ausschussmitglied Joachim Pape, Versicherungsmakler
(stellvertr. Mitglied Marc-Michael Memmey, Dipl.-Bankbetriebswirt)
6. Ausschussmitglied Sandra Schmitt, lfd. Angestellte im Marketing
(stellvertr. Mitglied Christian Schmidt, kfm. Angestellter)
7. Ausschussmitglied Frank Sunder, Industriemeister
(stellvertr. Mitglied Christoph Stoetzel, Energieanlagenelektroniker)
8. Ausschussmitglied Andre Susewind, Fliesenleger
(stellvertr. Mitglied Mario Süshardt, Berufssoldat)

9. Ausschussmitglied Birgit Sabine Völler, Garten- und Landschaftspflegerin
(stellvertr. Mitglied Michael Kappen, Geschäftsführer Hotel)
10. Sachkundiger Bürger Philipp Müller, Umwelt- und Sicherheitsingenieur
11. Sachkundiger Bürger Bernhard Völlmecke, Land- und Forstwirt
12. beratendes Mitglied Dr. Ilona Quick, Immobilienmaklerin
(stellvertr. beratendes Mitglied Bernd Kräling, Kaufmann)

Die Mitglieder des Betriebsausschusses erhalten vom Betrieb keine Vergütungen.

Haftungsverhältnisse im Sinne des § 251 HGB oder sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen zum Bilanzstichtag nicht.

Das für die Jahresabschlussprüfung des Wirtschaftsjahres zurückgestellte Honorar des Abschlussprüfers beträgt 9 TEUR.

Die Betriebsleitung schlägt vor, den Jahresfehlbetrag durch eine Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage auszugleichen.

Winterberg, den 24.11.2021

Michael Kleinsorge
(Betriebsleiter)

Lagebericht des Forstbetriebes Stadt Winterberg für das Wirtschaftsjahr 2020 (01.01. – 31.12.)

A. Grundlagen des Unternehmens

1. Geschäftsmodell

Der Forstbetrieb Stadt Winterberg wurde als Eigenbetrieb zum 01.01.2004 gemäß den Vorschriften des § 1 EigVO NRW, des § 107 Abs. 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit § 114 GO NRW gegründet.

Gegenstand des Betriebes ist die Bewirtschaftung des Stadtwaldes Winterberg unter Berücksichtigung betriebswirtschaftlicher Optimierungspotentiale sowie unter Anwendung der ökologisch vertretbaren Waldwirtschaft.

2. Ziele und Strategien

Das Ziel des Forstbetriebes besteht in einer Bewirtschaftung des Stadtwaldes auf der Grundlage des oben genannten Geschäftsmodells.

B. Wirtschaftsbericht

1. Wirtschaftliche Lage

Aufgrund der durch die Dürre in den Jahren 2018 bis 2020 ausgelösten Borkenkäferkalamität haben sich die Rahmenbedingungen auf den relevanten Nadelholzmärkten bis Ende 2020 vollständig geändert. Die Märkte für Nadelstamm- und Nadelindustrieholz waren in diesem Zeitraum gekennzeichnet durch ein Überangebot aus Kalamitätsnutzung und einem damit verbundenen Einbruch der Holzpreise. Für den Betrieb hat sich die negative Entwicklung der erzielten Holzpreise noch dadurch verstärkt, dass im abgelaufenen Wirtschaftsjahr nahezu ausschließlich Käferholz eingeschlagen und verkauft wurde. Im Ergebnis betrug der vom Betrieb erzielte Durchschnittspreis aller Holzsorten in 2020 nur noch 30,18 EUR je Efm, nach 40,05 EUR je Efm in 2019 und 51,34 EUR je Efm in 2018.

Die wirtschaftliche Lage des Betriebes im abgelaufenen Wirtschaftsjahr war somit nicht zufriedenstellend. Das ersten Mal nach 2007, als der Orkan Kyrill in der Nacht vom 18. auf den 19.01.2007 weite Teile Europas heimgesucht hat, wird ein Verlust ausgewiesen.

Erfreulicherweise hat sich diese Entwicklung in 2021 wieder gewandelt. Zwar ist der Betrieb - wie die Forstwirtschaft allgemein - weiterhin stark von der Borkenkäferproblematik betroffen, jedoch haben sich die Holzpreise wieder deutlich erholt. Infolgedessen hat sich die Ertragslage in 2021 erfreulich entwickelt.

Es ist aber nicht auszuschließen, dass die Kalamitäten in der Vergangenheit und die in den kommenden Jahren erwarteten Folgekalamitäten die Ertragssituation des Betriebes mittelfristig verschlechtern werden. So ist davon auszugehen, dass der Anteil und die absolute Höhe des Nadelholzes am Hiebsatz abnehmen werden. Zudem bleibt abzuwarten, ob die positive Entwicklung der Holzpreise in der Zukunft anhält. Belastet wird die Ertragslage durch die Kosten der Wiederaufforstung sowie erhöhte Aufwendungen für Holzeinschlag und Holzurückung aufgrund verminderter Holzverkäufe an Selbstwerber.

Ungeachtet dessen ist der Forstbetrieb im Wirtschaftsjahr 2020 der Bewirtschaftung des Stadtwaldes unter Berücksichtigung betriebswirtschaftlicher Optimierungspotentiale und unter Anwendung der ökologisch vertretbaren Waldwirtschaft nachgekommen. Damit hat der Forstbetrieb seine öffentliche Zwecksetzung erfolgreich umgesetzt.

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Forstbetriebes ist geordnet.

Ertragslage

Das Wirtschaftsjahr 2020 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 223 TEUR. Gegenüber dem Vorjahr, in dem ein Jahresüberschuss von 145 TEUR erzielt wurde, entspricht dies einem erheblichen Rückgang von 368 TEUR.

Ursächlich für die Ergebnisverschlechterung sind sowohl geringere Erlöse als auch gestiegene Aufwendungen. Zwar wurde in 2020 insgesamt 6.180 Efm bzw. 22% mehr Holz eingeschlagen. Aufgrund der stark rückläufigen Holzpreise und des Umstandes, dass zur Schadensminimierung nahezu ausschließlich Käferholz eingeschlagen wurde, gingen die Erlöse aus Holzverkäufen aber um 94 TEUR bzw. 8% zurück. Darüber hin-

aus wurde die Ertragslage durch deutlich höhere Aufwendungen, insbesondere für den Holzeinschlag, die Holzurückung und die Unterhaltung von Forstwegen, belastet.

Nach dem Wirtschaftsplan für 2020, der einen Jahresfehlbetrag von 24 TEUR vorsah, wurde bereits eine negative Entwicklung erwartet. Tatsächlich jedoch war das abgelaufene Wirtschaftsjahr noch unerfreulicher, so dass die Ansätze des Wirtschaftsplans deutlich verfehlt wurden.

Vermögenslage

Der Buchwert des Anlagevermögens beträgt 39.190 TEUR (i.Vj. 39.211 TEUR). Damit hat das Anlagevermögen einen Anteil an der gesamten Bilanzsumme von nunmehr 98% nach 97% im Vorjahr.

Das Eigenkapital des Betriebes beläuft sich auf 38.165 TEUR gegenüber 38.668 TEUR im Vorjahr. Bezogen auf die Bilanzsumme entspricht dies einer Eigenkapitalquote von nunmehr 95% (Vorjahr 96%).

Finanzlage

Die Veränderung der liquiden Mittel stellt sich anhand der Kapitalflussrechnung wie folgt dar:

	2020	2019
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	346 TEUR	552 TEUR
Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-4 TEUR	-15 TEUR
Mittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit	-280 TEUR	-455 TEUR
Veränderung des Finanzmittelfonds	+62 TEUR	+82 TEUR
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	537 TEUR	455 TEUR
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	599 TEUR	537 TEUR

Der Betrieb war im gesamten Wirtschaftsjahr jederzeit zahlungsfähig.

2. Leistungsindikatoren

Die gesamte Fläche des Betriebes beträgt unverändert 4.247,85 ha.

Auf der Grundlage der letzten Forsteinrichtung auf den 01.01.2015 bewirtschaftet der Betrieb einen Waldbestand von 858.216 Festmetern. Davon entfallen auf Fichten 644.095 Festmeter, Buchen 184.027 Festmeter und die übrigen Baumarten 30.094 Festmeter.

Weitere Leistungsindikatoren, die auch unterjährig zur Unternehmenssteuerung herangezogen werden, sind die bereits angeführte Umsatzentwicklung sowie die im Anhang dargestellte Entwicklung der Holzverkäufe, auch in Bezug auf den durch die Forsteinrichtung festgelegten Hiebsatz. Diese Indikatoren haben sich im abgelaufenen Wirtschaftsjahr grundsätzlich erwartungsgemäß entwickelt, wurden aber durch die bereits mehrfach angesprochene Borkenkäferkatastrophe negativ beeinflusst.

C. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

1. Prognosebericht

Nach dem Wirtschaftsplan werden für 2021 Umsatzerlöse von 709 TEUR und ein Jahresfehlbetrag von 224 TEUR geplant. Der Wirtschaftsplan für 2021 wurde am 03.12.2020 im Betriebsausschuss beraten und am 21.01.2021 durch den Haupt- und Finanzausschuss der Stadt Winterberg festgestellt.

Nach den genannten Zeitpunkten hat sich zwar der durch die anhaltende Trockenheit ausgelöste, flächendeckende Borkenkäferbefall weiter verstärkt. Gleichzeitig jedoch haben sich die Holzpreise wieder erholt. Infolgedessen ist die tatsächliche Ertragslage im bisher abgelaufenen Teil des Folgejahres deutlich besser als im Wirtschaftsplan prognostiziert. So ist davon auszugehen, dass in 2021 ein positives Jahresergebnis erzielt wird.

Hinsichtlich der möglichen weiteren Entwicklung verweisen wir auf die Ausführungen im Anhang.

2. Risikobericht

Nach dem durch die Betriebsleitung entwickelten Risikofrüherkennungssystem bestehen die wesentlichen Risiken durch externe Einflüsse auf den Waldbestand, wie z.B. Waldbrände, Sturmschäden oder negative Witterungs- und Klimaentwicklungen, sowie durch negative Entwicklungen der Holzpreise.

Insbesondere witterungs- und klimabedingte Risiken der forstwirtschaftlichen Produktion bleiben weiterhin eine Bedrohung für den planmäßigen Betriebsablauf und damit für die wirtschaftliche Lage des Betriebes. Gerade die Borkenkäferkalamitäten der Jahre 2018 bis 2021 haben dies eindrücklich bestätigt. Eine Fortsetzung der flächendeckenden Käferkalamität in den nächsten Jahren ist sicher zu erwarten. In diesem Bereich sind, soweit möglich, Präventivmaßnahmen zu ergreifen. Gleiches gilt für die aus Gründen des Boden- und Bestandschutzes regelmäßig erforderlichen Unterbrechungen der Holzerntearbeiten aufgrund ungeeigneter Witterungsbedingungen in der Haupteinschlagszeit. Auch der Klimawandel hat bereits konkrete und voraussichtlich weiter zunehmende Auswirkungen auf die Betriebsabläufe und die Geschäftsergebnisse.

Ungeachtet der dargestellten Risiken, der Entwicklung seit 2018 bis hinein in das Jahr 2021 sowie der möglichen weiteren Entwicklung sind derzeit bestandsgefährdende oder entwicklungsbeeinträchtigende Risiken jedoch für den Betrieb nicht erkennbar.

3. Chancenbericht

Die wesentlichen Chancen des Betriebes ergeben sich entsprechend des Gegenstandes des Betriebes aus der Bewirtschaftung des Stadtwaldes Winterberg. Die Chancen umfassen neben finanziellen Zielen weitere Aspekte, insbesondere ökologische und touristische Zielsetzungen.

D. Sachverhalte nach § 53 des Haushaltsgrundsätzegesetzes

Sachverhalte, die Gegenstand der Berichterstattung im Rahmen der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 des Haushaltsgrundsätzegesetz sein können, liegen nicht vor.

Winterberg, den 24.11.2021

Michael Kleinsorge
(Betriebsleiter)

STELLENÜBERSICHT

für den Forstbetrieb Stadt Winterberg 2022

Besolungs- bzw. Entgeltgruppe	Anzahl Stellen 2022		Anzahl Stellen 2021		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	
	Beamte	Tariflich Beschäftigte	Beamte	Tariflich Beschäftigte	Beamte	Tariflich Beschäftigte
<u>Betriebsleiter</u> Forstamtsrat	1		1		1	
<u>Revierdienst</u> Forstamtmann	1		1		1	
Forstamtsrat Teilzeit 60%	1		1		1	
<u>Waldarbeiter</u> Entgeltgruppe 6 TVöD		6		6		6
Entgeltgruppe 5 TVöD		0		0		
		0		0		
	3	6	3	6	3	6
<u>Nachwuchskräfte</u> Auszubildender zum Forstwirt	0	2	0	1	0	1

WIRTSCHAFTSPLAN

**des Forstbetriebes
Stadt Winterberg
für das Jahr 2022**

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 wird

im Erfolgsplan

in der Einnahme auf	1.742.157,50 €
in der Ausgabe auf	1.735.050,00 €

im Vermögensplan

in der Einnahme auf	121.207,50 €
in der Ausgabe auf	121.207,50 €

festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2021 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 0,00 € festgesetzt.

Aufgestellt gemäß § 14 Abs. 1 EigVO.

Winterberg, den 25.11.2021

im Auftrag

ERLÄUTERUNGEN zum Erfolgsplan 2022

1. Umsatzerlöse

a) Holzverkauf	1.340.875,00 €		1.330.875 € Holzverkäufe Fi 17000fm Bu 4500fm
b) - Jagdpacht	95.000,00 €		10.000 € Nebennutzungen
- Einnahmen Verwaltungsjagd	3.000,00 €		-26.817,50 € gewährte Skonti
c) Nebengeschäfte	0,00 €		
aa) Jagdgenossenschaften	19.000,00 €		
bb) sonstiges	0,00 €	1.431.057,50 €	

2. Sonstige betriebliche Erträge

a) Einnahme Skigelände	100.000,00 €		1.742.607,50 € Su Erlöse
b) sonstige betriebliche Erträge	10.500,00 €		
c) Ersatz Personalkosten/Zuweisungen Bund	200.000,00 €	310.500,00 €	

3. Materialaufwand

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
1. Kultur- und Sachkosten	362.000,00 €		200.000,00 € Pflanzenankauf u. Pflanzung
			30.000,00 € Flächenräumung
			10.000,00 € Verbesserung der Wildäsungsflächen
			30.000,00 € Kulturpflege
			50.000,00 € Gatterbau/Abbau
			1.000,00 € Artenschutz
			5.000,00 € Forstschutz
			30.000,00 € Jungbestandspflege
			0,00 € Astung
			2.000,00 € Biotopschutz
			0,00 € Pflege v. Erholungsanlagen
			0,00 € Arbeiten f. Bauhof/Fremdleistungen
			4.000,00 € Gensicherung
			7.000,00 € Benzin/Diesel
			3.000,00 € MS Bioöle
			500,00 € Sonstiges
Einkauf Roh-Hilfs-Betriebsstoffe	10.500,00 €		
Übertrag	372.500,00 €	1.741.557,50 €	

Übertrag	372.500,00 €	1.741.557,50 €	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
2. Holzurückung/Hauung	423.000,00 €		200.000,00 € Holzurückung 223.000,00 € Hauung/Läuterung 0,00 €
3. Regiejagd(Jagdsteuer/BG)	1.000,00 €		
4. Wegebau u.a.	80.000,00 €		0,00 € 80.000,00 € Unterhaltung v. Waldwegen 0,00 € Kostenanteil Wegebauplan
	0,00 €	876.500,00 €	
4. <u>Personalaufwand</u>			
a) Löhne und Gehälter, Vergütungen	435.000,00 €		
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	255.500,00 €	690.500,00 €	
davon f. Zusatzversorgungsk. (ZKW)	22.000,00 €		
f. Versorgungskassenbeiträge u. Beihilfe	85.000,00 €		
Pensionsrückstellung	70.000,00 €		
5. <u>Abschreibungen</u>			
a) Abschreibungen auf Sachanlagen		44.100,00 €	
6. <u>Sonstige betriebl. Aufwendungen</u>			
a) Raumkosten	20.000,00 €		
b) Versicherung/Beiträge/Abgaben/Beratung	15.000,00 €		
c) Reperatur Instandhaltung	6.000,00 €		
d) Fahrzeugkosten	15.000,00 €		
e) Werbekosten/Reisekosten/KM Emschädigung	15.000,00 €		
f) Werkzeug u. Kleingeräte	5.000,00 €		
g) Software Wartung	8.000,00 €		
h) Geschäftsbedarf/Telefon/Zeitschriften	6.500,00 €		
i) Prüfungs-, Beratungs-, Gerichts- und ähnliche Kosten	15.000,00 €		
j) Schutzkleidung	5.000,00 €		
k) Beiträge FBGs	2.000,00 €	112.500,00 €	
Übertrag		17.957,50 €	

Übertrag		17.957,50 €
7. <u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>		
Gewinn aus Markenanteilen	0,00 €	
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	600,00 €	600,00 €
8. <u>Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</u>		
a) Darlehnszinsen	0,00 €	
c) Kontokorrentzinsen	450,00 €	450,00 €
9. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>		18.107,50 €
10. <u>Sonstige Steuern</u>		
a) KFZ-Steuern	0,00 €	
b) Grundsteuern	2.000,00 €	
	9.000,00 €	11.000,00 €
11. <u>Jahresüberschuss</u>		7.107,50 €
12. <u>Gewinnabführung an den städtischen Haushalt</u> (inkl. anteilige Umsatzpacht Skilifte)		0,00 €
13. <u>Entnahme aus der allgemeinen Rücklage</u>		0,00 €
14. <u>Einstellung des verbleibenden Gewinns in die Rücklage</u>		7.107,50 €
15. <u>verbleibender Gewinn</u>		0,00 €

ERFOLGSPLAN

des Forstbetriebes Stadt Winterberg
für das Wirtschaftsjahr 2022

	2022	2021	2020
1. <u>Umsatzerlöse</u>	<u>1.431.057,50 €</u>	<u>709.300,00 €</u>	<u>1.066.890,00 €</u>
a) Erlöse aus Holzverkauf	1.340.875,00 €	585.000,00 €	955.150,00 €
Gewährte Skonti	-26.817,50 €	-11.700,00 €	-19.260,00 €
b) Jagdpacht	117.000,00 €	117.000,00 €	112.000,00 €
c) Nebengeschäfte (im wesentlichen Ersatz Personalkosten, sonstige Erträge)	0,00 €	19.000,00 €	19.000,00 €
2. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u> (Förderung Bund u. Skigelände)	<u>310.500,00 €</u>	<u>341.500,00 €</u>	<u>224.000,00 €</u>
3. <u>Materialaufwand</u>	<u>-876.500,00 €</u>	<u>-441.950,00 €</u>	<u>-450.000,00 €</u>
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe Werkzeug u. Kleingeräte	-372.500,00 €	-176.950,00 €	-63.400,00 €
b) Aufwendungen Holzrückung/Hauung	-423.000,00 €	-195.000,00 €	-326.600,00 €
c) Wegebau	-81.000,00 €	-70.000,00 €	-60.000,00 €

4. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter

b) Sozialabgaben und Aufwendungen für Alters-
versorgung und Unterstützung
davon für Altersversorgung (ZVK u. Pensionskasse,Rückst.)**5. Abschreibungen**a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des
Anlagevermögens und Sachanlagen**6. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

(Abgaben, Geschäftsbedarf, Rückstellung, Forsteinrichtung, Raumkosten)

7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen****9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts-
tätigkeit****10. Sonstige Steuern(Umsatz,KFZ,Grund)**

-

11. Jahresüberschuss**12. Gewinnabführung an den städtischen Haushalt**

(inkl. anteilige Umsatzpacht Skilifte)

13. Entnahme aus der allgemeinen Rücklage**14. Einstellung des verbleibenden Gewinns
in die allgem. Rücklage****15. verbleibender Gewinn**

2022	2021	2020
<u>-690.500,00 €</u>	<u>-690.500,00 €</u>	<u>-752.700,00 €</u>
-435.000,00 €	-435.000,00 €	-420.000,00 €
-255.500,00 €	-255.500,00 €	-332.700,00 €
-180.000,00 €	-177.000,00 €	-192.500,00 €
<u>-44.100,00 €</u>	<u>-44.100,00 €</u>	<u>-44.100,00 €</u>
-44.100,00 €	-44.100,00 €	-44.100,00 €
<u>-112.500,00 €</u>	<u>-87.900,00 €</u>	<u>-87.840,00 €</u>
600,00 €	600,00 €	4.100,00 €
<u>-450,00 €</u>	<u>-450,00 €</u>	<u>-450,00 €</u>
<u>18.107,50 €</u>	<u>-213.500,00 €</u>	<u>-40.100,00 €</u>
<u>-11.000,00 €</u>	<u>-10.500,00 €</u>	<u>-10.500,00 €</u>
-		
<u>7.107,50 €</u>	<u>-224.000,00 €</u>	<u>-50.600,00 €</u>
<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
-		
<u>7.107,50 €</u>	<u>-224.000,00 €</u>	<u>-50.600,00 €</u>
0,00 €	-224.000,00 €	-50.600,00 €

VERMÖGENSPLAN 2022

I. Einnahmen

Jahresüberschuss	7.107,50 €
Gewinnabführung an den städtischen Haushalt	0,00 €
Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	0,00 €
Abschreibungen	44.100,00 €
Zuführung zur Pensionsrückstellung	70.000,00 €
Darlehnsaufnahme	<u>0,00 €</u>
Summe I:	<u><u>121.207,50 €</u></u>

II. Ausgaben

Neubau/Instands. v. Wegen und Rückewegen	5.000,00 €
Rückstellung Waldkalkung	16.207,50 €
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	100.000,00 €
Entnahme aus der allg. Rücklage	<u>0,00 €</u>
Summe II:	<u><u>121.207,50 €</u></u>

Erläuterungen zum Vermögensplan 2022

I. Einnahmen

Gewinn aus laufendem Wirtschaftsplan	7.107,50 €	
Gewinnabführung an den städtischen Haushalt	<u>0,00 €</u>	7.107,50 €
Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage		- €
Abschreibungen		44.100,00 €
Zuführung zur Pensionsrückstellung		70.000,00 €
Darlehnsaufnahme	<u>0,00 €</u>	
Summe I:		<u><u>121.207,50 €</u></u>

II. Ausgaben

Neubau/Instands. v. Wegen und Rückewegen		5.000,00 €
Rückstellung Waldkalkung		16.207,50 €
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens		100.000,00 €
Entnahme aus der allg. Rücklage	<u>0,00 €</u>	
Summe II:		<u><u>121.207,50 €</u></u>

MITTELFRISTIGE ERGEBNISPLANUNG

Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

	2023	2024	2025	2026
1. <u>Umsatzerlöse</u>	1.500.000,00 €	1.515.000,00 € 0,00 €	1.530.000,00 €	1.545.000,00 €
2. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u>	222.000,00 €	224.000,00 € 0,00 €	224.000,00 €	224.000,00 €
3. <u>Materialaufwand</u>	750.000,00 €	758.000,00 € 0,00 €	766.000,00 €	774.000,00 €
4. <u>Personalaufwand</u>	677.000,00 €	684.000,00 € 0,00 €	691.000,00 €	698.000,00 €
5. <u>Abschreibungen</u>	40.000,00 €	40.000,00 € 0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
6. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	200.000,00 €	202.000,00 € 0,00 €	202.000,00 €	202.000,00 €
7. <u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>	500,00 €	1.000,00 € 0,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
8. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	55.500,00 €	56.000,00 €	77.500,00 €	77.500,00 €
10. <u>Sonstige Steuern</u>	12.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
11. <u>Jahresüberschuss</u>	43.500,00 €	50.000,00 €	71.500,00 €	71.500,00 €
12. <u>Gewinnabführung an den städtischen Haushalt</u>	34.800,00 €	40.000,00 €	57.200,00 €	57.200,00 €
13. <u>Entnahme aus der allgemeinen Rücklage</u>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14. <u>Einstellung in die allgm. Rücklage</u>	8.700,00 €	10.000,00 €	14.300,00 €	14.300,00 €
15. <u>verbleibender Gewinn</u>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

MITTELFRISTIGE FINANZPLANUNG

Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und der Ausgaben des Vermögensplanes

I. Einnahmen

	2023	2024	2025	2026
Jahresgewinn	43.500,00 €	50.000,00 €	71.500,00 €	71.500,00 €
Gewinnabführung an städtischen Haushalt	34.800,00 €	40.000,00 €	57.200,00 €	57.200,00 €
Abschreibungen	40.000,00 €	40.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
Zuführung Pensionsrückstellung	28.000,00 €	30.000,00 €	28.000,00 €	28.000,00 €
Entnahme aus allgem. Rücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe I:	146.300,00 €	160.000,00 €	181.700,00 €	181.700,00 €

II. Ausgaben

Neubau v. Wegen und Rückewegen	115.000,00 €	35.000,00 €	18.000,00 €	8.000,00 €
Erwerb von Fahrzeugen	10.000,00 €	10.000,00 €	5.000,00 €	20.000,00 €
Erwerb von sonstigen beweglichen Sachen des Anlagevermögens	2.600,00 €	5.000,00 €	10.000,00 €	5.000,00 €
Einstellung in die allgem. Rücklage	8.700,00 €	90.000,00 €	128.700,00 €	128.700,00 €
Ankauf v. Waldflächen zur Arrondierung	10.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
Summe II	146.300,00 €	160.000,00 €	181.700,00 €	181.700,00 €

Stadtwerke Winterberg, Anstalt des öffentlichen Rechts
Bilanz zum 31.12.2020

Aktivseite**Passivseite**

	EUR	EUR	31.12.2019 EUR		EUR	EUR	31.12.2019 EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Stammkapital		3.000.000,00	3.000.000,00
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		202.656,50	213.744,50	II. Rücklagen			
II. Sachanlagen				1. Allgemeine Rücklage	1.078.321,66		1.078.321,66
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	5.928.436,49		6.075.903,24	2. Zweckgebundene Rücklagen	<u>12.969.673,00</u>	14.047.994,66	12.969.673,00
2. Grundstücke ohne Bauten	338.813,63		338.813,63	III. Gewinnvortrag		35.424,45	0,00
3. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	419.307,00		442.223,00	IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag		-111.725,98	35.424,45
4. Abwassersammlungsanlagen	29.892.583,78		30.557.582,28	B. Empfangene Ertragszuschüsse		3.300.448,00	3.159.250,00
5. Verteilungsanlagen	5.412.435,00		5.308.929,00	C. Sonderposten für erhaltene Zuschüsse		640.386,95	443.588,37
6. technische Anlagen und Maschinen	2.722.773,51		2.217.427,51	D. Rückstellungen			
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	226.272,50		206.738,50	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.281.336,00		1.120.338,00
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>998.871,51</u>	45.939.493,42	160.892,18	2. Sonstige Rückstellungen	<u>218.688,00</u>	1.500.024,00	235.017,00
Umlaufvermögen				E. Verbindlichkeiten			
I. Vorräte				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	15.668.546,15		15.088.410,71
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	82.791,62		81.486,00	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 739.370,44 EUR (i.Vj. 714.423,63 EUR)			
2. Unfertige Leistungen	<u>89.934,03</u>	172.725,65	88.835,28	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	781.736,73		742.229,88
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 781.736,73 EUR (i.Vj. 742.229,88 EUR)			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	557.999,49		627.038,72	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Winterberg	8.237.276,25		8.325.696,25
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 EUR (i.Vj. 0,00 EUR)				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 88.420,00 EUR (i.Vj. 88.420,00 EUR)			
2. Forderungen an die Stadt Winterberg	130.789,92		136.790,63	4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>425.000,07</u>	25.112.559,20	489.333,36
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 EUR (i.Vj. 0,00 EUR)				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 425.000,07 EUR (i.Vj. 489.333,36 EUR)			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>111.095,58</u>	799.884,99	45.626,01	- davon aus Steuern: 16.455,44 EUR (i.Vj. 21.537,38 EUR)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 EUR (i.Vj. 0,00 EUR)				- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 11.295,37 EUR (i.Vj. 11.352,94 EUR)			
III. Guthaben bei Kreditinstituten		538.584,94	330.205,54	F. Rechnungsabgrenzungsposten		136.039,05	149.544,60
C. Rechnungsabgrenzungsposten		7.804,83	4.591,26			<u>47.661.150,33</u>	<u>46.836.827,28</u>
		<u>47.661.150,33</u>	<u>46.836.827,28</u>				

Stadtwerke Winterberg, Anstalt des öffentlichen Rechts
Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2020

	EUR	EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	7.072.691,06		7.138.777,88
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Leistungen	1.098,75		20.858,73
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	21.967,28		12.212,04
4. Sonstige betriebliche Erträge	<u>194.864,66</u>	7.290.621,75	<u>115.435,23</u>
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	697.213,68		730.079,73
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.938.730,07		1.893.169,57
c) Abwasserabgabe	<u>53.000,00</u>	2.688.943,75	<u>53.000,00</u>
6. Personalaufwand			
a) Löhne, Gehälter und Besoldung	1.118.903,11		1.066.200,93
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung: 100.464,11 EUR (i.Vj. 113.175,01 EUR)	<u>339.288,80</u>	1.458.191,91	<u>319.821,38</u>
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.062.514,21	1.991.296,71
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		467.391,75	419.389,41
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.690,00		2.870,03
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>725.048,83</u>	<u>-722.358,83</u>	<u>778.713,63</u>
11. Ergebnis nach Steuern		-108.778,70	38.482,55
12. Sonstige Steuern		<u>2.947,28</u>	<u>3.058,10</u>
13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag		<u><u>-111.725,98</u></u>	<u><u>35.424,45</u></u>

Stadtwerke Winterberg, Anstalt des öffentlichen Rechts, Winterberg

Anhang für das Wirtschaftsjahr 2020

1. Allgemeine Angaben

Die Stadtwerke Winterberg, Anstalt öffentlichen Rechts hat ihren Sitz in Winterberg. Aufgrund fehlender Kaufmannseigenschaft ist sie nicht im Handelsregister eingetragen.

2. Form und Darstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

Jahresabschluss und Lagebericht sind nach den Vorschriften der Verordnung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen als Anstalt des öffentlichen Rechts (Kommunalunternehmensverordnung – KUV) aufgestellt worden.

3. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung des Anlagevermögens erfolgt zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten unter Berücksichtigung von Gemeinkostenzuschlägen. Gegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, werden linear abgeschrieben. Zugänge im Anlagevermögen werden im Jahr des Zugangs mit der zeitanteiligen Jahres-Abschreibung abgeschrieben.

Die Vorräte sind zu Anschaffungskosten unter Berücksichtigung des Niederstwertprinzips bewertet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände entsprechen grundsätzlich den Nominalwerten. Drohende Ausfallrisiken bei den Forderungen werden durch Wertberichtigungen berücksichtigt.

Die erhobenen Baukostenzuschüsse werden als empfangene Ertragszuschüsse in einem gesonderten Passivposten erfasst. Die Auflösung erfolgt entsprechend der Nutzungsdauer der bezuschussten Anlagegüter zugunsten der Umsatzerlöse.

Der Sonderposten für erhaltene Zuschüsse betrifft die nach § 10 Abs. 3 AbwAG verrechneten Abwasserabgabe, die Investitionszuschüsse darstellen. Die im Wirtschaftsjahr 2020 verrechneten Abwasserabgaben wurden in den Sonderposten eingestellt. Die

Auflösung des Sonderpostens erfolgt entsprechend einer durchschnittlichen Nutzungsdauer der unter § 10 Abs. 3 AbwAG fallenden Anlagen von 15 Jahren zugunsten der sonstigen betrieblichen Erträge.

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen wurden nach versicherungsmathematischen Grundsätzen unter Anwendung des Teilwertverfahrens ermittelt. Als biometrische Rechnungsgrundlagen wurden die Richttafeln 2018 G von Klaus Heubeck zugrunde gelegt. Für die Ermittlung des Rechnungszinses wurde pauschal eine mittlere durchschnittliche Restlaufzeit von 15 Jahren unterstellt. Als Abzinsungsfaktor für die Rückstellungen für Pensionen wurde der von der Deutschen Bundesbank für diese Restlaufzeit ermittelte durchschnittliche Marktzinssatz der vergangenen zehn Jahre verwendet; der Abzinsungssatz betrug zum Bilanzstichtag 2,30% (im Vorjahr 2,71%). Als Abzinsungsfaktor für die Rückstellungen für Beihilfen wurde der durchschnittliche Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre verwendet; der Abzinsungssatz betrug zum Bilanzstichtag 1,60% (im Vorjahr 1,97%). Bei der Berechnung wurden eine Dynamik der Teilwertprämien, eine allgemeine Besoldungsdynamik, eine Versorgungsdynamik und eine allgemeine Dynamik der Beihilfekosten von jeweils 2,00% jährlich sowie eine zusätzliche Karrieredynamik von 0,50% jährlich berücksichtigt.

Die Sonstigen Rückstellungen decken alle erkennbaren Verpflichtungen und ungewissen Risiken in angemessener Höhe; die Bewertung erfolgte in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages. Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag passiviert.

Die Stadtwerke Winterberg sind Mitglied der Zusatzversorgungskasse „Kommunale Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe“ – ZVK in Münster. Die ZVK hat die Aufgabe, durch Versicherung den Arbeitnehmern ihrer Mitglieder eine zusätzliche Alters-, Berufsunfähigkeits-, Erwerbsunfähigkeits- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren. Die ZVK arbeitet nach dem Umlageverfahren. Die Beiträge wurden im Wirtschaftsjahr 2020 auf der Grundlage des steuerpflichtigen Arbeitslohns und eines Beitragssatzes von 7,75% berechnet.

Bei den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden haben sich keine Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben.

4. Angaben zu den Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in der Anlage zu diesem Anhang dargestellt.

Bei den Grundstücken, den grundstücksgleichen Rechten, den übrigen fertigen Anlagen und den Anlagen im Bau ergaben sich die im Anlagespiegel dargestellten Änderungen.

Die Änderungen im Bestand, Leistungsfähigkeit und Ausnutzungsgrad der wichtigsten Anlagen sind aus den folgenden Aufstellungen ersichtlich:

Abwasserentsorgung:

		31.12.2020 bzw. 2020	31.12.2019 bzw. 2019
Einwohner des Entsorgungsgebietes		12.442	12.638
Kanalnetz (Schutz-, Regen- und Mischwasserkanäle)	km	211	208
Pumpstationen	St.	11	11
Regenüberlaufbecken	St.	26	26
Regenrückhaltebecken	St.	3	3
Kleinkläranlagen und abflusslose Gruben	St.	52	71

Wasserversorgung:

		31.12.2020 bzw. 2020	31.12.2019 bzw. 2019
Einwohner des Versorgungsgebietes		12.254	12.452
Quellfassungen und Brunnen	St.	43	43
Hochbehälter	St.	16	17
Aufbereitungsanlagen	St.	3	2
Pumpwerke	St.	6	6
Pumpen	St.	30	30
Rohrleitungen	km	327	327
Aktive Hausanschlüsse	St.	4.962	4.900
Eingebaute Zähler	St.	5.002	5.016

Nach dem Wirtschaftsplan sind für 2021 im Betriebszweig Abwasserentsorgung Investitionen von 2.090 TEuro und im Betriebszweig Wasserversorgung Investitionen von 2.170 TEuro geplant.

Die Forderungen und die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Winterberg betreffen sonstige Vermögensgegenstände und sonstige Verbindlichkeiten.

Das Eigenkapital und die Rückstellungen entwickelten sich wie folgt:

	Stammkapital	Allgemeine Rücklage	zweckgebundene Rücklagen	Gewinn-/Verlustvortrag	Pensionsrückstellungen	Sonstige Rückstellungen
Stand 01.01.	3.000 TEuro	1.078 TEuro	12.970 TEuro	0 TEuro	1.120 TEuro	235 TEuro
Zugänge	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	35 TEuro	161 TEuro	189 TEuro
Entnahmen	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	0 TEuro	205 TEuro
Stand 31.12.	3.000 TEuro	1.078 TEuro	12.970 TEuro	35 TEuro	1.281 TEuro	219 TEuro

Aus der Abzinsung der Rückstellungen für Pensionen mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen zehn Jahre ergibt sich im Vergleich zur Abzinsung mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre ein Unterschiedsbetrag von 135 TEuro. In Höhe dieses Unterschiedsbetrages sind die passivierten Rückstellungen für Pensionen und der Zinsaufwand im Vergleich zur Abzinsung mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre niedriger angesetzt. Der abzinsungsbedingte Unterschiedsbetrag ist gemäß § 253 Abs. 6 Satz 2 HGB für die Ausschüttung gesperrt.

Die sonstigen Rückstellungen wurden gebildet für die Abwasserabgaben, für Verpflichtungen aus dem Personalbereich (Urlaubs- und Überstundenrückstellungen), für die Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen sowie für die Jahresabschlussaufwendungen.

Es bestanden folgende Verbindlichkeiten:

Verbindlichkeiten (in Klammer jeweils Vorjahr)	Gesamt	Laufzeiten		
		bis 1 Jahr	über 1 Jahr	davon über 5 Jahre
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	15.669 (15.088)	739 (714)	14.930 (14.374)	11.670 (11.593)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	782 (742)	782 (742)	0 (0)	0 (0)
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Winterberg	8.237 (8.326)	88 (88)	8.149 (8.238)	7.795 (7.884)
Sonstige Verbindlichkeiten	425 (489)	425 (489)	0 (0)	0 (0)
Summe Verbindlichkeiten	25.113 (24.645)	2.034 (2.033)	23.079 (22.612)	19.465 (19.477)

Zum Bilanzstichtag bestanden Verpflichtungen aus offenen Aufträgen in Höhe von 375 TEuro.

5. Angaben zu den Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnungen für die beiden Betriebszweige sind diesem Anhang als Anlage beigefügt.

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	2020	2019
Abwasserentsorgung		
Abwassergebühren	3.332 TEuro	3.395 TEuro
Niederschlagswassergebühren	1.505 TEuro	1.505 TEuro
Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse	93 TEuro	93 TEuro
Erstellung und Reparatur von Hausanschlüssen	90 TEuro	23 TEuro
Entleerung von Kleinkläranlagen	5 TEuro	6 TEuro
Wartung von Anlagen des Ruhrverbandes	4 TEuro	4 TEuro
Pachterträge	4 TEuro	4 TEuro
	5.033 TEuro	5.030 TEuro
Wasserversorgung		
Wasserverkauf	1.912 TEuro	1.982 TEuro
Nebengeschäftserträge	43 TEuro	58 TEuro
Pacht- und ähnliche Erträge	51 TEuro	39 TEuro
Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse	34 TEuro	30 TEuro
	2.040 TEuro	2.109 TEuro
gesamt	7.073 TEuro	7.139 TEuro

Die berechnete Abwassermenge verringerte sich von 917.859 m³ auf 873.803 m³ und die berechnete Wasserabgabe von 1.228.678 m³ auf 1.107.005 m³.

Die Stadtwerke beschäftigen im Jahresdurchschnitt (umgerechnet auf Vollzeitkräfte)

19,5 Mitarbeiter, davon

1 Beamter

7 Angestellte

11,5 gewerbliche Arbeiter

Für das Personal wurden aufgewandt:

	2020	2019
Löhne und Gehälter	1.047 TEuro	984 TEuro
Besoldung	72 TEuro	82 TEuro
Summe	1.119 TEuro	1.066 TEuro
Soziale Abgaben	214 TEuro	203 TEuro
Altersversorgung	100 TEuro	113 TEuro
Unterstützung (Beihilfen)	25 TEuro	4 TEuro
Gesamt	1.458 TEuro	1.386 TEuro

Von den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen entfallen 101 TEuro auf die Aufzinsung der Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen.

6. Nachtragsbericht

Es ist davon auszugehen, dass die Covid-19 Pandemie auch das Jahr 2021 beeinflussen wird. Die verkauften Wassermengen können jedoch erst im neuen Jahr 2022 exakt festgestellt werden. Es ist jedoch davon auszugehen, dass der Verbrauch weiterhin unter dem „Normalverbrauch“ liegt.

Aufgrund der gestiegenen Baupreise sind die prognostizierten Projektkosten teilweise erhöht. Aufgrund des Entfalls anderer Maßnahmen, können die Kosten im Rahmen des Gesamtwirtschaftsplans aufgefangen werden.

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung haben sich nach dem Schluss des Wirtschaftsjahres nicht ereignet.

7. Sonstige Angaben

Dem Vorstand der Stadtwerke Winterberg AöR gehören an:

Dipl.-Ing. Henrik Weiß, I. Vorstand

Verwaltungsrat Willi König, II. Vorstand (bis 31.12.2020)

Die Angabe der Gesamtbezüge der Vorstandsmitglieder im Sinne des § 285 Nr. 9 a) HGB unterbleibt gemäß § 286 Abs. 4 HGB.

Dem **Verwaltungsrat** gehörten an (bis 05.11.2020):

1. Werner Eickler, Bürgermeister der Stadt Winterberg (Verwaltungsratsvorsitzender)
(stellvertretender Vorsitzender Ludger Kruse, allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Winterberg)
2. Jörg Burmann, Straßenwärter
3. Dietmar Hellmann, Selbständiger Versicherungsfachmann
4. Marc Honekamp, Tiefbautechniker
5. Bernhard Kräling, Kaufmann
6. Andreas Ott, Dipl.-Verwaltungswirt
7. Bernhard Selbach, Postbeamter a.D.

Dem **Verwaltungsrat** gehören an (ab 05.11.2020):

1. Michael Beckmann, Bürgermeister der Stadt Winterberg (Verwaltungsratsvorsitzender)
(stellvertretender Vorsitzender Ludger Kruse, allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Winterberg)
2. Mathias Geltz, Studienrat
3. Lars Hiob, Bauleiter Tiefbau
4. Joachim Reuter, Kfm. Angestellter
5. Mario Süshardt, Berufssoldat
6. Frank Sunder, Industriemeister
7. Sebastian Vielhaber, Architekt

Die Mitglieder des Verwaltungsrates erhalten für ihre Tätigkeit keine Vergütung.

Das für die Jahresabschlussprüfung des Wirtschaftsjahres zurückgestellte Honorar des Abschlussprüfers beträgt 20 TEuro.

Der Vorstand schlägt vor, den Jahresfehlbetrag mit dem bestehenden Gewinnvortrag zu verrechnen und den übersteigenden Betrag durch eine Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage auszugleichen.

Winterberg, den 16.11.2021

Henrik Weiß
I. Vorstand

Stadtwerke Winterberg, Anstalt des öffentlichen Rechts, Winterberg

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2020

1. Grundlagen des Unternehmens

Geschäftsmodell

Die Stadtwerke Winterberg AöR sind eine selbständige Einrichtung der Stadt Winterberg in der Rechtsform einer Anstalt des öffentlichen Rechts (Kommunalunternehmen). Die Stadtwerke wurden zum 01.01.2007 durch Umwandlung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung „Abwasserwerk der Stadt Winterberg“ und des Eigenbetriebes „Wasserwerk Winterberg“ gegründet.

Gegenstand der Stadtwerke ist es, die Einwohner und Bürger der Stadt Winterberg mit Trinkwasser zu versorgen, das auf dem Gebiet der Stadt Winterberg anfallende Abwasser schadlos gemäß den einschlägigen Rechtsvorschriften zu beseitigen und die für diese Aufgaben notwendigen Anlagen vorzuhalten, zu planen, zu bauen und zu betreiben.

Die Stadt Winterberg hat den Stadtwerken die ihr diesbezüglich nach § 53 Abs. 1 Landeswassergesetz Nordrhein-Westfalen in Verbindung mit § 18a Wasserhaushaltsgesetz obliegende Abwasserbeseitigungspflicht nach § 114a Abs. 3 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NW) zur Wahrnehmung in eigenem Namen und in eigener Verantwortung übertragen.

Im Übrigen können die Stadtwerke weitere Tätigkeiten im Zusammenhang mit der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung als Erfüllungsgehilfe übernehmen. Der Rat der Stadt Winterberg kann den Stadtwerken weitere Aufgaben zuweisen.

Die Stadtwerke sind nach § 114a Abs. 3 GO NW berechtigt, Satzungen für die übertragenen Aufgabengebiete zu erlassen sowie nach § 9 GO NW einen Anschluss- und Benutzungszwang vorzuschreiben. Die Stadt Winterberg hat den Stadtwerken insoweit das ihr nach § 1 Abs. 2 sowie §§ 2, 4, 6, 8 und 10 Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen zustehende Recht, Gebühren, Beiträge und Entgelte im Zusammenhang mit den wahrzunehmenden Aufgaben zu erheben, übertragen.

Ziele und Strategien

Auf der Grundlage ihres Geschäftsmodells besteht das Ziel der Stadtwerke Winterberg AöR in der Versorgung mit Wasser sowie der Abwasserentsorgung in ihrem Einzugsgebiet.

Die Stadtwerke unterhalten zu diesem Zweck entsprechende Wasserversorgungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, ein Verwaltungsgebäude sowie Personal, Fahrzeuge und weitere Ausrüstungsgegenstände.

Von den Stadtwerken sind kostendeckende Einnahmen zu erzielen.

2. Wirtschaftsbericht

Geschäftsverlauf und Lage der Stadtwerke

Die Stadtwerke sind im Wirtschaftsjahr 2020 der Versorgung mit Wasser sowie der Abwasserentsorgung in ihrem Einzugsgebiet in vollem Umfang nachgekommen. Damit haben die Stadtwerke Winterberg ihre öffentliche Aufgabe erfolgreich umgesetzt.

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadtwerke ist geordnet.

Vermögenslage

Die Bilanzsumme beläuft sich zum Bilanzstichtag auf 47.661 TEuro und hat sich somit gegenüber dem Vorjahr um 824 TEuro erhöht.

Im Wirtschaftsjahr 2020 wurden Investitionen von rd. 2.683 TEuro getätigt, die im Wesentlichen in die Anlagen im Bau, die Wasserverteilungsanlagen, die Abwassersammelanlagen, und die Betriebs- und Geschäftsausstattung geflossen sind. Das Anlagevermögen ist mit einem Anteil von rd. 97% an der Bilanzsumme weiterhin das maßgebliche Vermögen der Stadtwerke.

Die Eigenkapitalquote beläuft sich im Wirtschaftsjahr 2020 auf rd. 36% der Bilanzsumme.

Bezogen auf die Bilanzsumme ist der Anteil der Darlehensverbindlichkeiten gegenüber dem Vorjahr unverändert und beträgt rd. 50%.

Finanzlage

Die Finanzlage der Stadtwerke hat sich gegenüber dem Vorjahr dahingehend geändert, dass die flüssigen Mittel angestiegen sowie die kurzfristigen Forderungen und Verbindlichkeiten zurück gegangen sind.

Die Stadtwerke verfügten - auch wegen der Abschlagszahlungen auf die Wasser- und Abwassergebühren- während des gesamten Wirtschaftsjahres 2020 über ausreichende Finanzmittel, um Ihre Zielsetzung zu erfüllen.

Die Veränderung der liquiden Mittel stellt sich anhand der Kapitalflussrechnung wie folgt dar:

	2020	2019
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	1.877 TEUR	2.127 TEUR
Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-2.683 TEUR	-2.861 TEUR
Mittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit	1.015 TEUR	837 TEUR
Veränderung des Finanzmittelfonds	+209 TEUR	+103 TEUR
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	330 TEUR	227 TEUR
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	539 TEUR	330 TEUR

Die Zahlungsfähigkeit der Stadtwerke war jederzeit gesichert.

Ertragslage

Die Ertragslage war im Wirtschaftsjahr 2020 nicht zufriedenstellend. Nach einem Gewinn von 35 TEuro im Vorjahr wurde ein Verlust in Höhe von 112 TEuro erzielt. Diese Ergebnisverschlechterung entfällt vollständig auf den Betriebszweig Wasserversorgung, während im Betriebszweig Abwasserentsorgung eine geringfügige Ergebnisverbesserung erzielt wurde. Belastet wurde die Wasserversorgung insbesondere durch geringere Wasserverkäufe, eine Nachveranlagung des Wasserentnahmeentgelts für Vorjahre und höhere Instandhaltungsaufwendungen.

Der Betriebszweig Abwasserentsorgung hat rd. 10 TEuro Gewinn erwirtschaftet. Im Betriebszweig Wasserversorgung wird demgegenüber ein Verlust in Höhe von rd. 122

Teuro ausgewiesen, so dass sich ein Gesamtverlust von 112 Teuro für die Stadtwerke ergibt.

Nach dem Wirtschaftsplan waren jeweils ausgeglichene Ergebnisse geplant.

Die Gebühren im Abwasserbereich belaufen sich seit dem 01.01.2018 auf:

a) verbrauchsunabhängige Gebühr

Grundgebühr pro Wohneinheit	0,35 €/Tag

b) verbrauchsabhängige Gebühr

Abwassergebühr Nicht Ruhrverbands-Mitglieder:	1,91 €/m³ bei Vollanschluss

Abwassergebühr Nicht Ruhrverbands-Mitglieder:	0,905 €/m³ bei Teilanschluss

Abwassergebühr Ruhrverbands-Mitglieder:	1,14 €/m³ bei Vollanschluss

Niederschlagswasser	0,63 €/m²

Der Wasserverkaufspreis beträgt seit dem 01.01.2019 1,08 Euro/m³. Die Grundgebühr pro Wohneinheit 0,16 Euro/Tag; jeweils zuzüglich der gesetzlichen Umsatzsteuer von 5% bzw. 7%.

Zum 01.01.2021 blieben die Gebühren im Abwasser- und im Wasserbereich unverändert.

Leistungsindikatoren

Die Entwicklung der Wasser- und Abwassermengen ist im Anhang dargestellt.

Für das Jahr 2019 betrugen die Wasserverluste 11,3 %. Aufgrund geänderter Berechnungsverfahren, liegt der Wasserverlust im Jahr 2020 bei 12,6%. Unter Anwendung des geänderten Berechnungsmodus ergibt sich für das Jahr 2019 ein Wasserverlust von 12,7 %.

Hierin wirkten sich u.a. die intensiven Bemühungen im Hausanschlussbereich aus. Der jedoch unverändert hohe Wasserverlust beruht nach wie vor in erster Linie auf einer größeren Anzahl an Wasserrohrbrüchen im Bereich der Wasserleitungs-Hausanschlüsse. Augenfällig ist hierbei weiterhin der enorm hohe Anteil der Rohrbrüche in Teilen des Versorgungsgebiets Niedersfeld sowie dem öffentlichen Bereich des Versorgungsgebietes „Niedersfeld / Hildfeld / Grönebach“, der mit einer Ermüdung des bei der Erschließung des Baugebietes verwendeten Materials zu begründen ist. Um die

enormen Wasserverluste langfristig zu verringern, wurde die Beitrags- und Gebührensatzung zur Wasserversorgungssatzung mit Wirkung vom 01.08.2011 dahingehend geändert, wonach zukünftig bei einer überalterten oder den Druckverhältnissen nicht mehr entsprechenden Hausanschlussleitung von den Stadtwerken eine Gesamterneuerung angeordnet werden kann. In der Vergangenheit durften nach Satzung nur punktuelle Reparaturen durchgeführt werden, was zwangsläufig zu einer Überalterung des Wasserleitungsnetzes im Bereich der Hausanschlussleitungen geführt hätte.

3. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

Prognosebericht

Nach dem am 08.12.2020 vom Verwaltungsrat der Stadtwerke beschlossenen Wirtschaftsplan wurde für 2021 ein ausgeglichenes Ergebnis für beide Betriebszweige geplant.

Es wird mit einem Wasserverkauf und einer entsorgten Abwassermenge auf dem ungefähren „Vor-Corona-Niveau“ gerechnet. Im überschaubaren Zeitraum von 2021 sind der Wasserverkauf und die entsorgte Abwassermenge jedoch geringer als geplant, so es fraglich erscheint, ob im Abwasser- und im Wasserbereich ein ausgeglichenes Jahresergebnis erzielt werden kann.

Risikobericht

Nach dem durch den Vorstand der Stadtwerke entwickelten Risikofrüherkennungssystem bestehen die wesentlichen Risiken in einer rückläufigen Wassermenge, in Störfällen wie z.B. Rohrbrüchen oder Betriebsunterbrechungen der Kläranlagen sowie in der zukünftigen Verschlechterung von Finanzierungsbedingungen.

Bestandsgefährdende oder entwicklungsbeeinträchtigende Risiken sind für die Stadtwerke nicht erkennbar.

Chancenbericht

Die wesentlichen Chancen der Stadtwerke lassen sich nur schwer in finanziellen Leistungsindikatoren messen. Sie bestehen entsprechend des Gegenstandes der

Stadtwerke in der Versorgung und Entsorgung der Einwohner und Bürger mit Wasser und Abwasser.

4. Sachverhalte nach § 53 des Haushaltsgrundsätzegesetzes

Sachverhalte, die Gegenstand der Berichterstattung im Rahmen der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 des Haushaltsgrundsätzegesetzes sein können, liegen nicht vor.

Winterberg, den 16.11.2021

Henrik Weiß

I. Vorstand

WIRTSCHAFTSPLAN

**der Stadtwerke Winterberg AöR
- Betriebszweig Abwasserwerk -
für das Jahr 2022**

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2021 wird

im Erfolgsplan

in der Einnahme auf	5.044.900,00 €
in der Ausgabe auf	5.044.900,00 €

im Vermögensplan

in der Einnahme auf	3.017.000,00 €
in der Ausgabe auf	3.017.000,00 €

festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2022 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 1.500.000,00 € festgesetzt.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 1.250.000,00 € festgesetzt.

Aufgestellt gemäß § 14 Abs.1 EigVO

Winterberg, den 15.11.2021

Stadtwerke Winterberg AöR

ERFOLGSPLAN

des Abwasserbereichs der Stadtwerke Winterberg AöR für das Wirtschaftsjahr 2022

	2022	2021	Ergebnis 2020
1. <u>Umsatzerlöse</u>	<u>5.006.900,00 €</u>	<u>5.008.530,00 €</u>	<u>5.033.438,42 €</u>
a) Erlöse aus Abwassergebühren	4.834.530,00 €	4.899.030,00 €	4.845.147,16 €
b) Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	93.000,00 €	91.500,00 €	93.381,59 €
c) Auflösung Pensionsrückstellung	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €
c) Erstellung und Reparatur von Hausanschlüssen	49.800,00 €	15.000,00 €	90.361,49 €
e) Entleerung von Kleinkläranlagen	4.570,00 €	3.000,00 €	4.548,18 €
2. <u>Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen</u>	0,00 €	<u>0,00 €</u>	<u>1.098,75 €</u>
3. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u>	<u>36.400,00 €</u>	<u>42.000,00 €</u>	<u>125.329,53 €</u>
4. <u>Materialaufwand</u>	<u>1.884.000,00 €</u>	<u>1.899.000,00 €</u>	<u>1.863.065,93 €</u>
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	622.700,00 €	671.000,00 €	315.633,26 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.261.300,00 €	1.228.000,00 €	1.547.432,67 €

	2022	2021	Ergebnis 2020
5. Personalaufwand	<u>852.500,00 €</u>	<u>834.000,00 €</u>	<u>861.023,18 €</u>
a) Löhne und Gehälter	645.000,00 €	640.000,00 €	662.236,94 €
b) Sozialabgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und Unterstützung	207.500,00 €	194.000,00 €	198.786,24 €
davon für Altersversorgung (ZVK u. Pensionskasse)	64.500,00 €	58.000,00 €	58.371,42 €
6. Abschreibungen	<u>1.600.000,00 €</u>	<u>1.550.000,00 €</u>	<u>1.597.132,02 €</u>
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	<u>1.600.000,00 €</u>	<u>1.550.000,00 €</u>	<u>1.597.132,02 €</u>
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>244.400,00 €</u>	<u>220.000,00 €</u>	<u>327.302,84 €</u>
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>1.600,00 €</u>	<u>1.600,00 €</u>	<u>1.345,00 €</u>
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>463.000,00 €</u>	<u>548.000,00 €</u>	<u>501.380,02 €</u>
10. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>1.000,00 €</u>	<u>1.130,00 €</u>	<u>11.307,71 €</u>
11. Sonstige Steuern	<u>1.000,00 €</u>	<u>1.130,00 €</u>	<u>1.027,59 €</u>
12. Verlustabdeckung	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
Jahresgewinn (+), Jahresverlust (-)	0,00 €	0,00 €	10.280,12 €

VERMÖGENSPLAN 2022

I. <u>Einnahmen</u>		<u>2021</u>
Gewöhnliche Abschreibungen auf Anlagevermögen	1.507.000,00 €	<u>1.458.500,00 €</u>
Kanalanschlussbeiträge	10.000,00 €	10.000,00 €
Übernahme vom Ruhrverband	0,00 €	0,00 €
Investitionspauschale	0,00 €	0,00 €
Darlehnsaufnahme	<u>1.500.000,00 €</u>	<u>1.351.500,00 €</u>
Summe I:	<u><u>3.017.000,00 €</u></u>	<u><u>2.820.000,00 €</u></u>
II. <u>Ausgaben</u>		
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten	2.000,00 €	2.000,00 €
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten	60.000,00 €	23.000,00 €
Kanalleitungen und Hausanschlüsse	2.080.000,00 €	2.037.000,00 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.000,00 €	28.000,00 €
Tilgung von Krediten	<u>860.000,00 €</u>	<u>730.000,00 €</u>
Summe II:	<u><u>3.017.000,00 €</u></u>	<u><u>2.820.000,00 €</u></u>

ERFOLGSPLANUNG 2023 bis 2027

Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Erfolgsplans

	2023	2024	2025	2026	2027
1. <u>Umsatzerlöse</u>	<u>5.060.000,00 €</u>	<u>5.080.000,00 €</u>	<u>5.095.000,00 €</u>	<u>5.100.000,00 €</u>	<u>5.100.000,00 €</u>
2. <u>Bestandsveränderungen</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
3. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u>	<u>75.000,00 €</u>	<u>65.000,00 €</u>	<u>60.000,00 €</u>	<u>65.000,00 €</u>	<u>75.000,00 €</u>
4. <u>Materialaufwand</u>	<u>1.995.000,00 €</u>	<u>1.995.000,00 €</u>	<u>1.995.000,00 €</u>	<u>1.995.000,00 €</u>	<u>1.995.000,00 €</u>
5. <u>Personalaufwand</u>	<u>860.000,00 €</u>	<u>870.000,00 €</u>	<u>880.000,00 €</u>	<u>890.000,00 €</u>	<u>900.000,00 €</u>
6. <u>Abschreibungen</u>	<u>1.600.000,00 €</u>	<u>1.600.000,00 €</u>	<u>1.600.000,00 €</u>	<u>1.600.000,00 €</u>	<u>1.600.000,00 €</u>
7. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	<u>220.000,00 €</u>	<u>220.000,00 €</u>	<u>220.000,00 €</u>	<u>220.000,00 €</u>	<u>220.000,00 €</u>

	2023	2024	2025	2026	2027
8. <u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>
9. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	<u>460.000,00 €</u>	<u>460.000,00 €</u>	<u>460.000,00 €</u>	<u>460.000,00 €</u>	<u>460.000,00 €</u>
10. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>
14. <u>Sonstige Steuern</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>
Jahresverlust (-), Jahresgewinn (+)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auflösung Verlustvortrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Bilanzgewinn/- verlust	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

FINANZPLANUNG

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes von 2023 bis 2027

In Aussicht genommene Vorhaben

A. Konzession, gewerbl. Schutzrechte und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten

2023	2024	2025	2026	2027
2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €

B. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs und anderen Bauten

2023	2024	2025	2026	2027
23.000,00 €	23.000,00 €	23.000,00 €	23.000,00 €	23.000,00 €

C. Kanalleitungen

Neubaumaßnahmen

2023	2024	2025	2026	2027
650.000,00 €	560.000,00 €	550.000,00 €	550.000,00 €	550.000,00 €

Kanalsanierung

2023	2024	2025	2026	2027
1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €

Erschließungsmaßnahmen

2023	2024	2025	2026	2027
265.000,00 €	265.000,00 €	265.000,00 €	265.000,00 €	265.000,00 €

D. Maschinen und maschinelle Anlagen

2023	2024	2025	2026	2027
200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €

E. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens

2023	2024	2025	2026	2027
15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €

Ankauf von Fahrzeugen

2023	2024	2025
30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €

F. Tilgung von Krediten

2023	2024	2025	2026	2027
750.000,00 €	760.000,00 €	770.000,00 €	770.000,00 €	770.000,00 €

Gesamtbedarf

2023	2024	2025	2026	2027
2.935.000,00 €	2.855.000,00 €	2.855.000,00 €	2.825.000,00 €	2.825.000,00 €

In Aussicht genommene Deckungsmittel

A. Gewöhnliche Abschreibung auf Sachanlagen

B. Kanalanschlussbeiträge

C. Übernahme RV

**D. Kostenersätze für die Herstellung und
Erneuerung von Hausanschlüssen**

E. Investitionspauschale

F. Einnahmen aus Krediten

Deckungsmittel insgesamt

2023	2024	2025	2026	2027
1.550.000,00 €	1.560.000,00 €	1.560.000,00 €	1.570.000,00 €	1.570.000,00 €
10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.355.000,00 €	1.265.000,00 €	1.265.000,00 €	1.225.000,00 €	1.225.000,00 €
2.935.000,00 €	2.855.000,00 €	2.855.000,00 €	2.825.000,00 €	2.825.000,00 €

ERLÄUTERUNGEN zum Erfolgsplan 2022

1. Umsatzerlöse

a) Abwassergebühren

4.834.530,00 €

1.738.100,00 €

1.471.050,00 €

400,00 €

1.624.980,00 €

910.000 m³ Verbrauchsgebühr x 1,91/m³

2.335.000 m² Gebühr versiegelte abflußwirksame Fläche 0,63 €/m²

300 m³ Verbrauchsgebühr von Ruhrverbandmitgliedern x 1,25 €

12.720 WE Grundgebühren x 0,35 €/WE/Tag

b) Auflösung passivierter Ertragszuschüsse (Bauzuschüsse)

93.000,00 €

c) Auflösung Pensionsrückstellung

25.000,00 €

d) Erstellung und Reparatur von HA

49.800,00 €

e) Entleerung von Kleinkläranlagen

4.570,00 €

5.006.900,00 €

2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen

0,00 €

3. Sonstige betriebliche Erträge

a) Erträge aus der Übergabe von Niederschlagswasserbehandlungsanlagen an den Ruhrverband

0,00 €

c) Auflösung der vom Ruhrverband Essen für die Beteiligung an den Niederschlagswasserbehandlungsanlagen erhaltenen Beträge

13.000,00 €

d) Erträge aus der Wartung von Anlagendes Ruhrverbandes Essen

4.400,00 €

e) Sonstige Einnahmen (Mieten und Pachten)

4.000,00 €

f) sonstige betriebliche Erlöse (Auflösungen)

15.000,00 €

36.400,00 €

Übertrag:

5.043.300,00 €

Übertrag:		5.043.300,00 €		
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
1. Stromkosten	210.000,00 €		9.000,00 € 10.000,00 € 3.500,00 € 11.000,00 € 3.500,00 € 24.000,00 € 17.000,00 € 1.000,00 € 3.500,00 € 3.500,00 € 5.000,00 € 3.000,00 € 600,00 € 600,00 € 1.000,00 € 400,00 € 500,00 € 400,00 € 500,00 € 55.000,00 € 57.000,00 €	Verwaltung PW Büre, Winterberg PW Hagenblech, Winterberg PW Altenfeld PW Neuastenberg PW Altastenberg PW Langewiese I PW Langewiese II PW Mollseifen PW Lenneplätze PW Hoheleye PW Siedlinghausen Sorpestrasse RÜB Stuten RÜB Elkeringhausen RÜB Dumel I RÜB Dumel II RÜB Ebenau RÜB Züschen RÜB Mühlengrund KA Züschen KA Elkeringhausen
2. Materialkosten	242.000,00 €		180.000,00 € 3.500,00 € 10.000,00 € 26.000,00 € 20.000,00 € 2.500,00 €	Instandhaltung technischer Anlagen Kläranlagen, Pumpwerke und RÜB's Instandhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattungen Instandhaltung technischer Anlagen Kanalisation Instandhaltung der Gebäude Spülarbeiten Abwasserbereich Instandhaltung von Außenlagen
3. Werkzeuge und Kleingeräte	3.300,00 €			
4. Einkauf Roh-, - Hilfs- u. Betriebsstoffe	4.000,00 €			
5. Umlagen und Beiträge	802.000,00 €	1.261.300,00 €	1.000,00 € 15.000,00 € 37.000,00 € 1.000,00 € 748.000,00 €	Mitglieds- und Verbandsbeitrag und sonstige Beiträge Niederschlagswasserabgabe Abwasserabgabe Kleineinleiterabgabe Ruhrverbandsbeitrag
Übertrag:		3.782.000,00 €		

Übertrag:		3.782.000,00 €		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
1. Fremdleistungen	607.700,00 €		15.000,00 €	Betriebsbedarf Labor
			16.000,00 €	Laborbedarf und Labormesstechnik Hach Lange
			60.000,00 €	Chemikalien
			15.000,00 €	Klärschlammuntersuchungen OWL, WAS, Messungen etc.
			60.000,00 €	Bezogene Fremdleistungen
			140.000,00 €	Klärschlamm Entsorgung
			7.000,00 €	Rechengut / Sandfanggut / sonstige betriebliche Abfälle
			35.000,00 €	Nassschlammtransporte Kläranlage Elkeringhausen
			49.800,00 €	Herstellung und Reparatur von Hausanschlüssen
			126.400,00 €	Reparatur Kanalnetz
			4.500,00 €	Abfuhrkosten Kleinkläranlage
			72.000,00 €	Kanalspülungen und Befahrung
			7.000,00 €	sonstige betriebliche Aufwendungen
2. Kraftfahrzeugkosten	15.000,00 €	622.700,00 €		
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter, Besoldung	645.000,00 €			
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	207.500,00 €	852.500,00 €		
davon f. Sozialabgaben	123.000,00 €			
davon f. Altersversorgung (ZVK)	48.000,00 €			
f. Versorgungskassenbeiträge	10.000,00 €			
f. Pension	25.000,00 €			
f. Beihilfeleistung Beamte und Angestellte	6.500,00 €			
abzüglich städtischer Anteil f. Pension	5.000,00 €			
6. Abschreibungen				
a) Abschreibungen auf Sachanlagen		1.600.000,00 €		
Übertrag:		706.800,00 €		

Übertrag:		706.800,00 €		
7. Sonstige betriebl. Aufwendungen				
a) Versicherungsbeiträge	54.700,00 €		4.500,00 € 16.500,00 € 11.500,00 € 5.150,00 € 16.800,00 € 250,00 €	KFZ-Versicherung Haftpflichtversicherung Gebäude- und Inventarversicherung Diensthaftpflichtversicherung D&O-Vers. und Eigenschaden-Versicherung Maschinenversicherung Dienstschlüsselversicherung
b) Geräteleasing	3.000,00 €			
c) Verwaltungskostenbeitrag Stadt	20.000,00 €			
d) EDV-Kosten	37.000,00 €			
e) Büromaterial	5.000,00 €			
f) Post- u. Fernspreckgebühren, Bekanntmachungskosten	16.000,00 €			
g) Gas, Strom und Wasser AWW	18.000,00 €			
h) Reinigung der Gebäude	7.500,00 €			
i) Prüfungs-, Beratungs-, Gerichts- und ähnliche Kosten	18.500,00 €			
j)Präsente, Repräsentationen, Bewirtungskosten, Reisekosten	3.000,00 €			
k) Schulungskosten	7.000,00 €			
l) Wasserzählerablesung	500,00 €			
m) Arbeitsschutzkleidung / Reinigung	6.000,00 €			
n) sonstige betriebl. Aufwendungen	37.000,00 €			
o) Sonstige Verwaltungskosten	3.000,00 €			
p) Wertberichtigungen auf Forderungen	8.200,00 €	244.400,00 €		
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.600,00 €		
Übertrag:		464.000,00 €		

Übertrag:		464.000,00 €
9. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen		
a) Darlehnszinsen	209.800,00 €	
b) Zinsen für inneres Darlehen 5,92 %	227.800,00 €	
c) Zinsen für Übernahme Pension 5,92 %	24.450,00 €	
d) Kontokorrentzinsen o.ä.	950,00 €	463.000,00 €
10. <u>Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>		1.000,00 €
11. <u>Sonstige Steuern</u>		
KFZ-Steuern		1.000,00 €
12. <u>Verlustabdeckung</u>		0,00 €
Jahresgewinn / Jahresverlust		0,00 €

Erläuterungen zum Vermögensplan 2022

Einnahmen

Gewöhnliche Abschreibungen	1.600.000,00 €	
./.. Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	93.000,00 €	1.507.000,00 €
Kanalanschlussbeiträge		10.000,00 €
Übernahme vom Ruhrverband		0,00 €
Investitionspauschale		0,00 €
Darlehnsaufnahme		1.500.000,00 €
		3.017.000,00 €

Ausgaben

- 1 Konzessionen, gewerbliche
Schutzrechte u. ähnliche Rechte sowie
Lizenzen an solchen Rechten
- 2 Grundstücke mit Bauten

Ansatz	Gesamtausgabe
2022	
2.000,00 €	2.000,00 €
60.000,00 €	60.000,00 €

3

Kanalleitungen und Hausanschlüsse Jährliche Investitionsmaßnahmen

Akute Kanalsanierung

Durchführung von Gewährleistungsabnahmen
TV- Befahrungen

Durchführung von TV- Befahrungen für den Gewölbekanal

Vermessungsleistungen für Kanalkataster

Maßnahmen aus Vorjahren u.ä.

Sanierung RÜB Mühlengrund Abdichtg. u. Erneuerg. Schieberkammer Winterberg

Erneuerung der Pumpstation Altenfeld Altenfeld

Maßnahmen neu 2022 nach ABK

Erneuerung und Sanierung in offener Bauweise Stadtgebiet Winterberg
z.B. MW-Kanal Remmeswiese, u.a. Winterberg

Teilerneuerung Regenwasserkanal Winterbergerger Straße 2BA Neuastenberg

RW-Kanal Im Geisselland kombinierte Maßnahme mit der Stadt Züschen

Neubau eines Teilstückes MW-Kanal in der Hochsauerlandstraße Siedlinghausen

Kanalumlegung im Bereich des Freibades Siedlinghausen

Fremdwasser und bauliche Sanierung Detailmaßn. ABK 11-15 z.B.
Nuhnestraße u.a., sowie ABK 32-3 Sammler Hildfeld / Niedersfeld u.a. Stadtgebiet

Ansatz	Gesamtausgabe
2022	
25.000,00 €	25.000,00 €
10.000,00 €	10.000,00 €
25.000,00 €	25.000,00 €
10.000,00 €	10.000,00 €
0,00 €	0,00 €
75.000,00 €	75.000,00 €
165.000,00 €	165.000,00 €
107.000,00 €	107.000,00 €
125.000,00	125.000,00 €
125.000,00	125.000,00 €
65.000,00	65.000,00 €
240.000,00 €	240.000,00 €

		Ansatz	Gesamtausgabe
		2022	
Fremdwasser und bauliche Sanierung Detailmaßnahme ABK 21-5 Nuhnetalsammler u.a.	Stadtgebiet	240.000,00 €	240.000,00 €
Fremdwasser und partielle bauliche Sanierung	Stadtgebiet	50.000,00 €	50.000,00 €
Gebäude / Garage für Belüftung auf der KA Elkeringhausen	EZG. KA. Elk.	40.000,00 €	40.000,00 €
Pflaster in Teilflächen	KA. Zü. U. PW Lenne	30.000,00 €	30.000,00 €
Zimmerei-,Dachdecker- und Fassadenarbeiten Carport	KA Zü. KA Elk.	23.000,00 €	23.000,00 €
Fliesenarbeiten "Alte Warte"	KA Zü. KA Elk.	22.000,00 €	22.000,00 €
Ingenieurleistungen			
Neubemessung der KA Elkeringhausen	EZG. KA. Elk.	80.000,00 €	80.000,00 €
Planung Ausbau des Dachboden Verwaltung	Winterberg	8.000,00 €	8.000,00 €
Einleitungsanträge		10.000,00 €	10.000,00 €
Akute Planungen im Bedarfsfall		25.000,00 €	25.000,00 €
Maschinen und maschinelle Anlagen			
Erneuerung der Belüftung KA Elkeringhausen 1. BA.	EZG. KA. Elk.	450.000,00 €	450.000,00 €
Umbau SK Nuhne ggf. Rückverrechnung möglich	EZG. KA. Zü.	90.000,00 €	90.000,00 €

	Ansatz	Gesamtausgabe
	2022	
Unvorhergesehenes	40.000,00 €	40.000,00 €
Gesamt (3):	2.080.000,00 €	2.080.000,00 €
4. <u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>		
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	15.000,00 €	15.000,00 €
Kraftfahrzeuge bei Bedarf	0,00 €	0,00 €
Gesamt (4):	15.000,00 €	15.000,00 €
5. <u>Tilgung von Krediten</u>	860.000,00 €	860.000,00 €
	3.017.000,00 €	3.017.000,00 €

STELLENÜBERSICHT

für das Abwasserwerk Winterberg 2022

Vergütungs-/Lohngruppe	Anzahl der Stellen 2022		Anzahl der Stellen 2021		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 31.10.2021	
	Beamte	Arbeitnehmer	Beamte	Arbeitnehmer	Beamte	Arbeitnehmer
<u>Entsorgung und Wartung</u>						
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 9		1		1		1
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 7		0,615		1,615		0,615
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 6		4		4		4
<u>Verwaltung</u>						
Stadtoberinspektor A 10	0,5		0,5		0,5	
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 15		0,5		0,5		0,5
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 12		0,9		0,9		0,9
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 9		1,075		0,8		0,8
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 8				0,275		0,275
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 7		1,336		0,5		1,336
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 6		0,385		1,662		0,385
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 5		0,25				
	0,5	10,061	0,5	11,252	0,5	9,811
<u>Arbeitnehmer in Elternzeit</u>						1
<u>Nachwuchskräfte</u>						
Auszubildender zur Fachkraft für Abwassertechnik		1		1		1

WIRTSCHAFTSPLAN

der Stadtwerke Winterberg AöR - Betriebszweig Wasserwerk - für das Jahr 2022

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 wird

im Erfolgsplan

in der Einnahme auf	2.195.760,00 €
in der Ausgabe auf	2.195.760,00 €

im Vermögensplan

in der Einnahme auf	1.487.000,00 €
in der Ausgabe auf	1.487.000,00 €

festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2022 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 1.000.000,00 € festgesetzt.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 250.000,00 € festgesetzt.

Aufgestellt gemäß § 14 Abs.1 EigVO

Winterberg, den 19.11.2021

Stadtwerte Winterberg AöR

ERFOLGSPLAN

des Wasserwerks für das Wirtschaftsjahr 2022

	2022	2021	2020
1. Umsatzerlöse	<u>2.115.760,00 €</u>	<u>2.093.400,00 €</u>	<u>2.039.252,64 €</u>
a) Erlöse aus Wasserverkauf	2.022.760,00 €	2.028.400,00 €	1.963.217,06 €
b) Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	33.000,00 €	40.000,00 €	33.534,54 €
c) Durchführung von Installationen für Fremde	35.000,00 €	25.000,00 €	42.501,04 €
d) Auflösung Pensionsrückstellung	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	<u>20.000,00 €</u>	<u>15.000,00 €</u>	<u>21.967,28 €</u>
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>57.000,00 €</u>	<u>50.000,00 €</u>	<u>69.535,13 €</u>
4. Materialaufwand	<u>810.740,00 €</u>	<u>831.200,00 €</u>	<u>825.877,82 €</u>
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	690.740,00 €	671.800,00 €	434.580,42 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	120.000,00 €	159.400,00 €	391.297,40 €

	2022	2021	2020
5. Personalaufwand	<u>637.500,00 €</u>	<u>633.200,00 €</u>	<u>597.168,73 €</u>
a) Löhne und Gehälter	481.000,00 €	493.500,00 €	456.666,17 €
b) Sozialabgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	156.500,00 €	139.700,00 €	140.502,56 €
davon für Altersversorgung (ZVK u. Pensionskasse)	92.000,00 €	35.200,00 €	42.092,69 €
6. Abschreibungen	<u>465.000,00 €</u>	<u>405.000,00 €</u>	<u>465.382,19 €</u>
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	465.000,00 €	405.000,00 €	465.382,19 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>119.000,00 €</u>	<u>126.900,00 €</u>	<u>140.088,91 €</u>
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>3.000,00 €</u>	<u>3.000,00 €</u>	<u>1.345,00 €</u>
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>161.560,00 €</u>	<u>163.100,00 €</u>	<u>223.668,81 €</u>
10. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>1.960,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>-120.086,41 €</u>
11. Sonstige Steuern	<u>1.960,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>1.919,69 €</u>
12. Verlustabdeckung	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
Jahresgewinn (+), Jahresverlust (-)	0,00 €	0,00 €	-122.006,10 €

VERMÖGENSPLAN 2022

I. <u>Einnahmen</u>		<u>2021</u>
Gewöhnliche Abschreibungen ohne Auflösung passiv. Ertragszuschüsse	432.000,00 €	380.000,00 €
Wasseranschlussbeiträge	15.000,00 €	15.000,00 €
Aufwandsersätze für die erstmalige Herstellung und die Erneuerung von Hausanschlüssen	40.000,00 €	40.000,00 €
Darlehnsaufnahme	<u>1.000.000,00 €</u>	<u>1.735.000,00 €</u>
Summe I:	<u><u>1.487.000,00 €</u></u>	<u><u>2.170.000,00 €</u></u>
II. <u>Ausgaben</u>		
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten	0,00 €	0,00 €
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten	70.000,00 €	40.000,00 €
Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	340.000,00 €	840.000,00 €
Speicheranlagen	300.000,00 €	350.000,00 €
Leitungsnetz, Hausanschlüsse und Messeinrichtungen	672.000,00 €	865.000,00 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	105.000,00 €	75.000,00 €
Tilgung von Krediten	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
Summe II:	<u><u>1.487.000,00 €</u></u>	<u><u>2.170.000,00 €</u></u>

ERFOLGSPLANUNG 2023 bis 2027

Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Erfolgsplans

	2023	2024	2025	2026	2027
1. <u>Umsatzerlöse</u>	<u>2.124.000,00 €</u>	<u>2.144.000,00 €</u>	<u>2.159.000,00 €</u>	<u>2.184.000,00 €</u>	<u>2.184.000,00 €</u>
2. <u>Andere aktivierte Eigenleistungen</u>	<u>20.000,00 €</u>	<u>20.000,00 €</u>	<u>20.000,00 €</u>	<u>20.000,00 €</u>	<u>20.000,00 €</u>
3. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u>	<u>46.000,00 €</u>	<u>46.000,00 €</u>	<u>46.000,00 €</u>	<u>46.000,00 €</u>	<u>46.000,00 €</u>
4. <u>Materialaufwand</u>	<u>744.000,00 €</u>	<u>744.000,00 €</u>	<u>734.000,00 €</u>	<u>734.000,00 €</u>	<u>734.000,00 €</u>
5. <u>Personalaufwand</u>	<u>670.000,00 €</u>	<u>690.000,00 €</u>	<u>710.000,00 €</u>	<u>730.000,00 €</u>	<u>730.000,00 €</u>
6. <u>Abschreibungen</u>	<u>465.000,00 €</u>	<u>465.000,00 €</u>	<u>470.000,00 €</u>	<u>475.000,00 €</u>	<u>475.000,00 €</u>
7. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	<u>150.000,00 €</u>	<u>150.000,00 €</u>	<u>150.000,00 €</u>	<u>150.000,00 €</u>	<u>150.000,00 €</u>

	2023	2024	2025	2026	2027
8. <u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>	<u>3.000,00 €</u>	<u>3.000,00 €</u>	<u>3.000,00 €</u>	<u>3.000,00 €</u>	<u>3.000,00 €</u>
9. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	<u>162.000,00 €</u>	<u>162.000,00 €</u>	<u>162.000,00 €</u>	<u>162.000,00 €</u>	<u>162.000,00 €</u>
10. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>
11. <u>Sonstige Steuern</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>	<u>2.000,00 €</u>
Jahresverlust (-), Jahresgewinn (+)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auflösung Verlustvortrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Bilanzgewinn/- verlust	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

FINANZPLANUNG

I. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes

<u>In Aussicht genommene Vorhaben</u>	2023	2024	2025	2026	2027
A. Konzession, gewerbl. Schutzrechte und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
B. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs und anderen Bauten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen					
Sanierung von Quellen	0,00 €	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wasseraufbereitungsanlage für die Quellgebiete	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Baumaßnahmen an Hochbehältern	35.000,00 €	50.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
D. Verteilungsanlagen					
I. Speicheranlagen					
Teilerneuerung der Steuerungsanlagen	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
II. Leitungsnetz					
Erweiterung v. Wasserleitungen in Neubaugebieten	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
Erweiterung und Erneuerung von Wasserleitungen im gesamten Stadtgebiet	130.000,00 €	135.000,00 €	140.000,00 €	140.000,00 €	140.000,00 €
Erneuerung von Hausanschlüssen im gesamten Stadtgebiet	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €
Neue Hausanschlüsse im gesamten Stadtgebiet	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
zu übertragen:	480.000,00 €	550.000,00 €	485.000,00 €	485.000,00 €	485.000,00 €

FINANZPLANUNG

In Aussicht genommene Vorhaben

Übertrag:

III. Meßeinrichtungen

Ankauf von Wasserzählern

E. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens

Ankauf von Fahrzeugen

F. Tilgung von Krediten

Gesamtbedarf:

In Aussicht genommene Deckungsmittel:

A. Gewöhnliche Abschreibungen auf Anlagesachvermögen

B. Wasseranschlussbeiträge

C. Kostenersätze für die erstmalige Herstellung und für die Erneuerung von Hausanschlüssen

E. Einnahmen aus Krediten

Deckungsmittel insgesamt:

	2023	2024	2025	2026	2027
Übertrag:	480.000,00 €	550.000,00 €	485.000,00 €	485.000,00 €	485.000,00 €
III. Meßeinrichtungen					
Ankauf von Wasserzählern	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
E. Betriebs- und Geschäftsausstattung					
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
Ankauf von Fahrzeugen	0,00 €	0,00 €	55.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
F. Tilgung von Krediten	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
Gesamtbedarf:	520.000,00 €	590.000,00 €	580.000,00 €	555.000,00 €	555.000,00 €
<u>In Aussicht genommene Deckungsmittel:</u>					
A. Gewöhnliche Abschreibungen auf Anlagesachvermögen	465.000,00 €	465.000,00 €	470.000,00 €	475.000,00 €	475.000,00 €
B. Wasseranschlussbeiträge	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
C. Kostenersätze für die erstmalige Herstellung und für die Erneuerung von Hausanschlüssen	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
E. Einnahmen aus Krediten	0,00 €	70.000,00 €	55.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
Deckungsmittel insgesamt:	520.000,00 €	590.000,00 €	580.000,00 €	555.000,00 €	555.000,00 €

ERLÄUTERUNGEN zum Erfolgsplan 2022

1. Umsatzerlöse

a) Wasserverkauf	2.022.760,00 €		1.026.000,00 € Verbrauchsgebühr (ca. 950.000 m³ x 1,08 € /m³), 155.400,00 € Wasserverkauf an den WVH (210.000 m³ x 0,74 €) 29.600,00 € Wasserverkauf an die Stadt Schmallenberg (40.000 m³ x 0,80 €) 811.760,00 € Grundgebühren (rd. 13.900 WE x 0,16 € /WE/Tag)
b) Auflösung Ertragszuschüsse	33.000,00 €		
c) Durchführung von Installationen für Fremde	35.000,00 €		
d) Auflösung Pensionsrückstellung	25.000,00 €		
		2.115.760,00 €	

2. Andere aktivierte Eigenleistungen

aktivierte Eigenleistungen		20.000,00 €	

3. Sonstige betriebliche Erträge

a) Pacht vom WVH u. sonstige Pachteinnahmen	51.000,00 €		
b) Sonstige Erträge einschl. Ersatzleistung	6.000,00 €	57.000,00 €	

Übertrag:		2.192.760,00 €	

Übertrag:		2.192.760,00 €	
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
1. Stromkosten	284.440,00 €		9.500,00 € Verwaltung und Lager 1.000,00 € HB Gerkenstein, Neuastenberg 2.100,00 € HB Am Hagen und HB Ennert, Silbach 19.000,00 € HB Dumel, Winterberg 55.000,00 € Pumpstation Ruhr, Winterberg 21.000,00 € Pumpstation Büre, Winterberg 55.000,00 € Pumpstation Renau, Altastenberg 1.500,00 € HB Grimmen, Elkeringhausen 20.100,00 € Pumpstation Voßmecke, Niedersfeld 26.540,00 € HB Kleehegen, Niedersfeld 11.400,00 € HB Hackelberg, Züschen 14.000,00 € HB Elftert u. Meisterstein, Siedlinghausen 44.600,00 € HB Bremberg, Winterberg 2.400,00 € HB Astenturm, Altastenberg 1.300,00 € Pumpwerk Mollseifen
2. Materialkosten	140.000,00 €		30.000,00 € Unterhaltung Erzeugungs- und Bezugsanlagen, Hochbehälter und Pumpstationen 70.000,00 € Unterhaltung Verteilungsnetz 10.000,00 € Unterhaltung der Hausanschlüsse 15.000,00 € Instandhaltung sonstiger Anlagen und Gebäude 15.000,00 € Verbrauchsmaterialien, Direktmaterial
3. Werkzeuge und Kleingeräte	5.000,00 €		
4. Hilfs- und Betriebsstoffe	5.000,00 €		
5. Umlagen und Beiträge	256.300,00 €		3.300,00 € DVGW u.a. 120.000,00 € Wasserverband Hochsauerland 77.000,00 € Wasserentnahme-Entgelt 56.000,00 € Ruhrverbandsbeitrag
		690.740,00 €	
Übertrag:		1.502.020,00 €	

Übertrag:		1.502.020,00 €	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
1. Fremdleistungen	105.000,00 €		35.000,00 € Chlormaterial / Chemikalien 30.000,00 € Trinkwasseruntersuchungen 10.000,00 € Beschaffung von Austauschzähler 23.000,00 € Unterhaltungsaufwand für die Anlagen an Unternehmer 1.000,00 € Einmessung von Wasserleitungen 6.000,00 € Personalgestellung
2. Kraftfahrzeugkosten	15.000,00 €	120.000,00 €	
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter, Vergütungen	481.000,00 €		
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	156.500,00 €	637.500,00 €	
davon f. Sozialabgaben	92.000,00 €		
davon f. Altersversorgung (ZVK)	37.000,00 €		
f. Versorgungskassenbeiträge	1.000,00 €		
f. Pension	25.000,00 €		
f. Beihilfeleistung Beamte und Angestellte	6.500,00 €		
abzüglich städtischer Anteil f. Pension	5.000,00 €		
6. Abschreibungen			
a) Abschreibungen auf Sachanlagen		465.000,00 €	
7. Sonstige betriebl. Aufwendungen			
a) Versicherungsbeiträge	51.100,00 €		2.500,00 € KFZ-Versicherung 22.000,00 € Haftpflichtversicherung und D&O - Versicherung 12.200,00 € Maschinenversicherung 14.100,00 € Gebäude- und Inventarversicherung 300,00 € Rechtsschutzversicherung
Übertrag:	51.100,00 €	279.520,00 €	

Übertrag:	51.100,00 €	279.520,00 €
b) Mieten und Pachten	1.000,00 €	
c) Verwaltungskostenbeitrag	10.000,00 €	
d) EDV-Kosten	10.000,00 €	
e) Büromaterial	7.000,00 €	
f) Post- u. Fernspreckgebühren, Bekanntmachungskosten	5.500,00 €	
g) Frachtkosten (Bezugsnebenkosten)	500,00 €	
h) Digitalisierung Katasterkarten	500,00 €	
i) Prüfungs-, Beratungs-, Gerichts- und ähnliche Kosten	15.000,00 €	
j) Präsente, Repräsentationen, Bewirtungskosten, Reisekosten	2.000,00 €	
k) Schulungskosten	3.000,00 €	
l) sonstige betriebl. Aufwendungen	3.000,00 €	
m) Wasserzählerabl., Zählerwechsel	2.000,00 €	
n) Kosten Verwaltungsgebäude u. Halle	5.400,00 €	
o) Arbeitsschutzkleidung	3.000,00 €	119.000,00 €
8. <u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>		
Zinsen, Mahngebühren etc.		3.000,00 €
9. <u>Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</u>		
a) Darlehnszinsen	0,00 €	
b) Zinsen für inneres Darlehen 5,92 %	136.210,00 €	
b) Zinsen für Übernahme Pension 5,92 %	24.450,00 €	
c) Kontokorrentzinsen	900,00 €	161.560,00 €
10. <u>Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>		1.960,00 €
11. <u>Sonstige Steuern</u>		
a) KFZ-Steuern	860,00 €	
b) Grundsteuern	1.100,00 €	
c) Körperschaftssteuer	0,00 €	1.960,00 €
Jahresgewinn / Jahresverlust		0,00 €

Erläuterungen zum Vermögensplan 2022

Einnahmen

Gewöhnliche Abschreibungen	<u>465.000,00 €</u>	
./.. Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	<u>33.000,00 €</u>	<u>432.000,00 €</u>
Wasseranschlussbeiträge		<u>15.000,00 €</u>
Aufwandsersatz für die erstmalige Herstellung und Erneuerung von Wasserleitungshausanschlüssen	<u>40.000,00 €</u>	10 Stück a ca. 4.000 €
Darlehnsaufnahme	<u>1.000.000,00 €</u>	
Gesamt	<u>1.487.000,00 €</u>	

Ausgaben

	Ansatz 2022	Gesamtausgabe- bedarf
1 Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. ähnliche Rechte sowie <u>Lizenzen an solchen Rechten</u>	0,00 €	0,00 €
2 <u>Grundstücke mit Bauten</u>	70.000,00 €	70.000,00 €
3 <u>Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen</u>		
Entsäuerungsanlage im HB Kleehagen, Niedersfeld	150.000,00 €	150.000,00 €
Bauliche Veränderung Ablauf des HB Kleehagen	60.000,00 €	60.000,00 €
Objektschutz/Zaunanlagen	80.000,00 €	80.000,00 €
Bauliche Veränderungen in Hochbehältern	50.000,00 €	50.000,00 €
4 <u>Verteileranlagen</u>		
<u>I. Speichieranlagen</u>		
Erneuerung und Teilerneuerung der Steuerungs- und Schaltanlagen in Hochbehältern	150.000,00 €	150.000,00 €
Erneuerung und Ausbau der Tiefenbohrung 3 Vossmecke zur Sicherstellung der Bedarfswas- serversorgung	150.000,00 €	150.000,00 €
Übertrag:	710.000,00 €	710.000,00 €

Ausgaben

	Ansatz 2022	Gesamtausgabe- bedarf
Übertrag:	710.000,00 €	710.000,00 €
<u>II. Leitungsnetz</u>		
Südlicher Lückenschluß der Verbandsleitung 2. Teilrate	229.000,00 €	229.000,00 €
Teilerneuerung der Transportleitung Niedersfeld - Grönebach	50.000,00 €	50.000,00 €
Erweiterung und Erneuerung von Wasserleitungen im Stadtgebiet	70.000,00 €	70.000,00 €
<u>III. Hausanschlüsse</u>		
Erneuerung von Hausanschlüs- se im gesamten Stadtgebiet	225.000,00 €	225.000,00 €
Neue Hausanschlüsse im gesamten Stadtgebiet	40.000,00 €	40.000,00 €
<u>IV. Meßeinrichtung</u>		
Ankauf von Großwasserzählern	20.000,00 €	20.000,00 €
Ankauf von Hauswasserzählern	15.000,00 €	15.000,00 €
Ankauf von Meßgeräten	15.000,00 €	15.000,00 €
Planung Ausbau des Dachboden Verwaltung	8.000,00 €	8.000,00 €
Übertrag:	1.382.000,00 €	1.382.000,00 €

Ausgaben

Übertrag:

5. Betriebs- und GeschäftsausstattungErwerb von beweglichen
Sachen des Anlagevermögens

Ankauf eines mobilen Notstromaggregat

6. Tilgung von Krediten

Ansatz 2022	Gesamtausgabe- bedarf
1.382.000,00 €	1.382.000,00 €
20.000,00 €	20.000,00 €
85.000,00 €	85.000,00 €
0,00 €	0,00 €
1.487.000,00 €	1.487.000,00 €

STELLENÜBERSICHT
für das Wasserwerk Winterberg 2022

Vergütungs-/Lohngruppe Sondertarif	Anzahl der Stellen 2022		Anzahl der Stellen 2021		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 31.10.2021	
	Beamte	Arbeitnehmer	Beamte	Arbeitnehmer	Beamte	Arbeitnehmer
<u>Erzeugung und Bezug</u>						
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 9		1		1		1
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 7		2		2		2
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 6		1		1		1
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 5		1		1		1
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 1*		0,77		0,77		0,77
<u>Verwaltung</u>						
Stadtoberinspektor A 10	0,5		0,5		0,5	
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 15		0,5		0,5		0,5
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 12		0,1		0,1		0,1
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 9		0,475		0,2		0,2
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 8				0,275		0,275
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 7		1,136		0,936		0,936
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 6		0,385		0,585		0,585
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 5		0,25				
	0,5	8,616	0	0,5	8,366	0
<u>Nachwuchskräfte</u>						
Auszubildender zum Versorger		0		0		0

* gefördertes Personal (Inklusion)

0,77

BILANZ

Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH, Winterberg

zum

31. Dezember 2020

PASSIVA

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital		50.000,00	50.000,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				II. Kapitalrücklage		171.657,79	171.657,79
				III. Verlustvortrag		54.877,60-	62.352,04-
				IV. Jahresüberschuss		43.538,89	7.474,44
II. Sachanlagen		20.856,00	33.411,00	B. Rückstellungen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	128.284,00		131.132,00	1. sonstige Rückstellungen		83.408,20	86.398,76
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	176.007,00		207.659,00	C. Verbindlichkeiten			
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>1.882,84</u>	306.173,84	3.167,50	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	166.016,16		177.024,97
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
III. Finanzanlagen				EUR 20.037,34 (EUR 26.567,77)			
1. Genossenschaftsanteile		1.000,00	1.000,00	- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			
B. Umlaufvermögen				EUR 145.978,82 (EUR 150.457,20)			
I. Vorräte				2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	9.393,86		36.473,93
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	27.906,37		40.833,35	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
				EUR 9.393,86 (EUR 36.473,93)			
				3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	295.116,11		304.872,24
Übertrag	27.906,37	328.029,84	417.202,85	Übertrag	470.526,13	293.727,28	771.550,09

BILANZ

Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH, Winterberg

zum

31. Dezember 2020

PASSIVA

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	Übertrag	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	27.906,37	328.029,84	417.202,85		470.526,13	293.727,28	771.550,09
2. fertige Erzeugnisse und Waren	<u>9.949,09</u>	37.855,46	11.657,14				
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	272.800,07		295.762,71				
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>9.107,10</u>	281.907,17	40.158,67		<u>82.926,25</u>	553.452,38	71.217,39
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks							
		191.510,13	40.495,48				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		25.477,06	37.490,63			17.600,00	0,00
		<u>864.779,66</u>	<u>842.767,48</u>			<u>864.779,66</u>	<u>842.767,48</u>
D. Rechnungsabgrenzungsposten							

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020**Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH, Winterberg**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		3.283.867,02	3.608.602,32
2. sonstige betriebliche Erträge		35.569,66	30.310,31
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	27.593,73		26.191,40
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.217.511,87</u>	1.245.105,60	1.459.099,44
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	424.825,08		420.520,48
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>96.907,69</u>	521.732,77	93.026,37
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		95.536,43	85.214,31
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		1.409.900,11	1.546.028,48
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		22,09	22,50
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		244,71	174,34
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		3.889,68	1.555,53
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>0,00</u>	<u>0,98-</u>
11. Ergebnis nach Steuern		<u>43.538,89</u>	<u>7.474,44</u>
12. Jahresüberschuss		<u>43.538,89</u>	<u>7.474,44</u>

A n h a n g

für das Geschäftsjahr 2020 der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

I. Allgemeine Angaben

Die Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH hat Ihren Sitz in Winterberg. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichtes Arnsberg unter HRB 9344 geführt.

Der vorliegende Jahresabschluss der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH (nachfolgend auch kurz Gesellschaft) für das Geschäftsjahr 2020 wurde nach den Rechnungslegungsvorschriften des HGB unter Beachtung der Sondervorschriften des GmbHG sowie des Gesellschaftsvertrages aufgestellt.

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft i.S.d. § 267 Abs. 1 HGB. Auf Grund der gesellschaftsvertraglichen Regelungen wurde die Bilanz zum 31. Dezember 2020 und die Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020 nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften i. S. v. § 267 Abs. 3 HGB aufgestellt. Die Aufstellung erfolgte unter Beibehaltung der für den Vorjahresabschluss angewendeten Gliederungs- und Bewertungsgrundsätzen.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die **immateriellen Vermögensgegenstände** werden mit Anschaffungskosten und unter Berücksichtigung planmäßiger nutzungsbedingter Abschreibungen bewertet. Die Abschreibungen werden linear pro rata temporis vorgenommen. Die Nutzungsdauern liegen zwischen 1 und 4 Jahren.

Das **Sachanlagevermögen** wird mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten und, soweit abnutzbar, unter Berücksichtigung planmäßiger nutzungsbedingter Abschreibungen bewertet. Grundlage der planmäßigen Abschreibungen ist die voraussichtliche Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes (§ 253 Abs. 1 Satz 1 und Abs. 3 HGB). Neu angeschaffte bewegliche Anlagegüter werden ausschließlich linear pro rata temporis abgeschrieben. Für die von der Stadt Winterberg übernommenen Vermögensgegenstände werden sowohl die Werte, als auch die Abschreibungen fortgeführt. Für alle ab dem 01.01.2018 erworbenen Anlagegüter im Wert bis 800,00 Euro wurde sich aus Vereinfachungsgründen für die Sofortabschreibung entsprechend den steuerlichen Regelungen § 6 Abs. 2 EStG entschieden.

Die Bewertung des **Finanzanlagevermögens** erfolgt zu Anschaffungskosten (§ 253 Abs. 1 Satz 1 HGB).

Die Bewertung der **Vorräte** erfolgt zu effektiven Anschaffungskosten bzw. zu niedrigeren Marktpreisen am Abschlussstichtag (§ 253 Abs. 1 Satz 1 und Abs. 4 HGB). Bestandsrisiken, die sich aus der Lagerdauer, geminderte Verwertbarkeit usw. ergeben, werden durch Abwertungen auf den niedrigeren beizulegenden Wert berücksichtigt.

Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände und liquide Mittel werden grundsätzlich zu Nominalwerten angesetzt. Den in den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen enthaltenen Risiken wird durch Bildung angemessen dotierter Einzel- und Pauschalwertberichtigungen Rechnung getragen.

Die **Rückstellungen** erfassen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten und sind mit dem Erfüllungsbetrag bewertet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist (§ 253 Abs. 1 Satz 2 HGB).

Die **Verbindlichkeiten** werden mit ihrem Erfüllungsbetrag bilanziert (§ 253 Abs. 1 Satz 2 HGB).

III. Erläuterungen zur Bilanz

Die Aufgliederung und **Entwicklung des Anlagevermögens** im Geschäftsjahr 2020 ist in dem als **Anlage** zu diesem Anhang beigefügtem Brutto-Anlagenspiegel dargestellt.

Innerhalb der **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** sind solche gegen Gesellschafter i. H. v. 135,4 TEUR enthalten.

Die **sonstigen Vermögensgegenstände** betreffen Forderungen gg. Personal (0,2 TEUR), Geldtransit (0,4 TEUR), debitorischen Kreditoren (8,0 TEUR) sowie Sonstigen (0,5 TEUR). Keiner der hierunter ausgewiesenen Beträge hat eine Restlaufzeit von mehr als einem Jahr.

Das im Handelsregister eingetragene **Stammkapital** der Gesellschaft beträgt EUR 50.000,00.

Die **Sonstigen Rückstellungen** gliedern sich wie folgt auf:

Personal	34,5 TEUR
Jahresabschlusskosten inkl. Prüfung	20,0 TEUR
Aufbewahrungspflichten	14,5 TEUR
ausstehende Rechnungen	<u>14,4 TEUR</u>
	<u>83,4 TEUR</u>

Von den **Verbindlichkeiten** haben 407,5 TEUR eine Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr, 83,0 TEUR eine Restlaufzeit zwischen 1-5 Jahren und 63,0 TEUR eine Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren. Innerhalb der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind solche gegen Gesellschafter i.H.v. 22,6 TEUR enthalten.

Aus Miet- und Leasingverträgen bestehen **sonstige finanzielle Verpflichtungen** in Höhe von zurzeit jährlich 124,5 TEUR.

IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt (§ 275 Abs. 2 HGB).

V. Ergebnisverwendung

Der in der Bilanz ausgewiesene Jahresüberschuss wird auf neue Rechnung vorgetragen.

VI. Nachtragsbericht

Auch in 2021 und 2022 hat die Corona-Pandemie zu erheblichen Einschränkungen des globalen öffentlichen Lebens geführt. Mit dem fortgeführten Lockdown Anfang 2021 sowie den anhaltenden Einschränkungen der „Bundesnotbremse“ in den darauffolgenden Monaten wurde insbesondere die Tourismusbranche belastet. Gleichwohl gelang es, Umsatz- und Ergebniseinbrüche einzuschränken.

Am 24.02.2022 ist durch den Einmarsch der russischen Streitkräfte der Ukraine-Krieg ausgebrochen. Hieraus ergeben sich Risiken für die Realwirtschaft, z.B. hinsichtlich der Lieferketten, der Absatzmärkte, der Kreditversorgung oder aus Cyberangriffen. Diese Risiken wirken sich dann mittelbar auch auf den Finanzsektor aus.

In Abhängigkeit von der weiteren Entwicklung der Corona-Pandemie und des Ukraine-Krieges und deren Auswirkungen auf das öffentliche Leben, die Real- und Finanzwirtschaft sowie die gesamtwirtschaftliche und Branchenentwicklung können sich auch Risiken für die wirtschaftliche Entwicklung der Gesellschaft in der Folgezeit ergeben.

Insbesondere stellt ein Ereignis wie die Corona-Pandemie und die Ungewissheit über deren weiteren Verlauf für die Tourismusbranche ein Risiko dar. Diesbezüglich verweise ich auch auf die Ausführungen unter Punkt C. II. des Lageberichts.

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag liegen zum Zeitpunkt der Berichterstattung nicht vor.

VII. Sonstige Pflichtangaben

Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer:

Angestellte	17
Aushilfen	9
Auszubildende	<u>1</u>
	<u>27</u>

Alleinvertretungsberechtigter Geschäftsführer der Gesellschaft im Geschäftsjahr 2020 war Herr Michael Beckmann, Tourismusdirektor, Olsberg. Er ist von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit. Zum 01.01.2021 wurde Herr Michael Beckmann als Geschäftsführer abberufen und Herr Winfried Borgmann, Wirtschaftsförderer, Winterberg, als Geschäftsführer bestellt. Er ist von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Das im Jahresabschluss berücksichtigte Gesamthonorar des Prüfers beläuft sich auf 10,1 TEUR und entfällt ausschließlich auf Abschlussprüfungsleistungen.

Haftungsverhältnisse im Sinne § 251 HGB liegen nicht vor.

Winterberg, den 05.04.2022

Winfried Borgmann

Anlagenspiegel zum 31.12.2020 Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

	Anschaffungs- Herstellungskosten 01.01.2020 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	Anschaffungs- Herstellungskosten 31.12.2020 EUR	kumulierte Abschreibungen 01.01.2020 EUR	Abschreibungen Geschäftsjahr EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibungen 31.12.2020 EUR	Zuschreibungen Geschäftsjahr EUR	Buchwert 31.12.2020 EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	48.657,04				48.657,04	15.246,04	12.555,00			27.801,04		20.856,00
	48.657,04				48.657,04	15.246,04	12.555,00			27.801,04		20.856,00
II. Sachanlagen												
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	211.326,63	21.401,04		3.167,50	235.895,17	80.194,63	27.416,54			107.611,17		128.284,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	490.216,01	37.339,89	118.312,54		409.245,36	282.569,01	55.564,88	104.885,54		233.238,36		176.007,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.167,50	1.882,84		3.167,50-	1.882,84							1.882,84
	704.712,14	60.623,77	118.312,54		647.023,37	382.753,64	82.981,43	104.885,54		340.849,53		306.173,84
Finanzanlagen												
1. Genossenschaftsanteile	1.000,00				1.000,00							1.000,00
	1.000,00				1.000,00							1.000,00
Finanzanlagen												
	754.369,16	60.623,77	118.312,54		656.690,41	377.999,68	95.536,43	104.885,54		366.650,57		328.029,84

L a g e b e r i c h t

für das Geschäftsjahr 2020 der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

A. Grundlagen des Unternehmens

I. Geschäftsmodell

Die Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH (WTW) wurde in 2010 gegründet. Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung der Wirtschaft, des Tourismus, des Sports und der Kultur in und um Winterberg im weitesten Sinne. Zur Erreichung dieses Zweckes betreibt die Gesellschaft unter anderem die Tourist-Information in Winterberg und Hallenberg sowie alle hiermit zusammenhängenden Einrichtungen, Nebeneinrichtungen und Hilfsbetriebe, wie beispielsweise die Kurparke. Im März 2017 wurde die Fortschreibung des Tourismuskonzeptes „Winterberg 2020plus“ und damit die Leitlinien der touristischen Arbeit der WTW GmbH durch den Projektbeirat, die Gesellschafterversammlung und den Rat der Stadt Winterberg beschlossen.

Der Bereich Wirtschaftsförderung war im Jahr 2020 einerseits durch die Fortführung des Projekts „Hand ans Werk“, insbesondere aber durch die Erarbeitung der Standortstrategie geprägt. In Zusammenhang mit der Corona-Pandemie hat es einen erheblichen Beratungs- und Aufklärungsbedarf gegeben. Fortlaufende Aufgaben, wie zum Beispiel Breitbandanbindung, Gewerbeflächenversorgung und Unternehmensentwicklung bildeten auch in 2020 eine Arbeitsgrundlage. Dominierendes Thema war die mangelnde Verfügbarkeit von Ausbildungs-, Arbeits- und Fachkräften.

II. Ziele und Strategien

Die öffentliche Zwecksetzung der Gesellschaft ist im Gesellschaftsvertrag definiert. Hierbei handelt es sich insbesondere um die Förderung der Wirtschaft, des Tourismus, des Sports und der Kultur in und um Winterberg im weitesten Sinne. Die Maßnahmen, die zur Zweckerreichung vorgesehen sind, werden jährlich im Wirtschaftsplan der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH (WTW) abgebildet und durch die Gesellschafterversammlung beschlossen.

Die WTW hat sich in den vergangenen Jahren zu einer „Destination Service- und Managementorganisation“ weiterentwickelt. Hier geht es zum einen um das „reine“ Handwerkszeug einer Tourist Information und den Betrieb eines Service Points. Daneben geht es jedoch heute und vielmehr noch in der Zukunft auch darum, Ideen zu entwickeln, Gastgeber, Leistungsträger, Einzelhändler, Dienstleister, Handwerksbetriebe und Akteure darüber hinaus so miteinander zu vernetzen und zu qualifizieren, dass die Wertschöpfung über

alle diese Bereiche entwickelt wird und damit steigender Wohlstand und höhere Lebensqualität für alle Einwohner über den Wirtschaftsfaktor Tourismus generiert werden kann. Dabei ist zu berücksichtigen, dass materielle Wertschöpfung lediglich eine Seite der Wirkung des Tourismus darstellt. Auf der anderen Seite wirkt Tourismus in einer Stadt wie Winterberg auch auf immaterielle Güter wie die soziale Balance, das soziale Gefüge einer Stadt, die Standortqualität und schafft ein spürbar positives Lebensumfeld für die Menschen in Winterberg, die in einer Stadt mit hohem Freizeitwert, von der Gastronomie bis zur Freizeitinfrastruktur, leben. Auch im Bereich Kinderbetreuung, Schule und Bildung oder ÖPNV sind aufgrund des besonderen Bedarfs im Bereich Tourismus positive Effekte zu verzeichnen. Letztlich tragen die Investitionen in den Tourismus z. B. auch dazu bei, dass die Gebühren im Bereich Wasser und Abwasser seit Jahren weitestgehend stabil sind. Die direkten Erträge wie die Gewerbesteuer, Pachteinnahmen der Pistenverpachtungen, Parkgebühreneinnahmen, der Fremdenverkehrsbeitrag oder Anteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer, die der Stadt Winterberg aus dem Sektor Tourismus zufließen, haben sich in den letzten Jahren signifikant erhöht und sind ein wichtiger Bestandteil der Finanzierung des Konzern Stadt Winterberg (siehe auch Prüfbericht des GPA NRW für das Jahr 2019). Besonders in den vorgenannten Bereichen haben aber die Auswirkungen der Pandemie deutlich gezeigt, wie tiefgreifend der Einfluss einer funktionierenden Tourismuswirtschaft mit all ihren Nebeneffekten ist, denn durch die Lockdownzeiträume und die Einschränkungen wurde ein sehr großer Teil der Winterberger Wirtschaft und des gesamtgesellschaftlichen Miteinanders stillgelegt.

B. Wirtschaftsbericht

I. Branchenentwicklung

Der Erholungstourismus ist für die Region Winterberg weiterhin der dominierende Wirtschaftsfaktor mit primären und erheblichen sekundären Wirkungen in viele tourismusnahe und auch tourismusfernere Wirtschaftsbereiche. Vor dem Hintergrund von Fachkräftemangel und –abwanderung, der Gefahr der Ausdünnung von Infrastruktur oder auch Leerständen in den Ortsbildern kann gerade der Tourismus Impulsgeber für eine weitere positive Stadtentwicklung sein.

So ist zum Beispiel der Immobilienmarkt aktuell mit einer hohen Aktivität belegt. Leerstehende Häuser und Wohnungen finden innerhalb kürzester Zeit neue Eigentümer aus dem lokalen Umfeld oder auch aus den touristischen Quellmärkten. Die wünschenswerte Eigennutzung steht dabei nicht überwiegend im Vordergrund, vor allem werden Immobilien, auch unbebaute Grundstücke, als Geldanlage genutzt.

Die weitere gezielte touristische Entwicklung wurde als ein wichtiger Bestandteil im ISEK / IKEK, das im Jahr 2017 erarbeitet wurde, eingestuft. In der Fortschreibung des Stadtentwicklungsprozesses bildet die Tourismuswirtschaft weiterhin einen Schwerpunkt, nicht zuletzt auch deshalb, weil auf die mit der touristischen Entwicklung verbundenen Belastungs- und Risikoeffekte, wie z. B. erhöhtes Verkehrsaufkommen oder steigende Mieten sowie Verknappung von Wohnraum, angemessen reagiert werden muss.

In 2020 haben sich die Übernachtungszahlen aufgrund der Pandemie atypisch entwickelt. Im Vergleich zum außerordentlich starken Vorjahr 2019 stellt IT.NRW im Bereich der gewerblichen Übernachtungen ein Minus von 31,6 % fest; 828.553 Übernachtungen wurden dort für Winterberg registriert. Für Hallenberg wurden mit 45.316 Übernachtungen 40,7 % weniger Übernachtungen im Vergleich zum Vorjahr erreicht. Einschneidend waren vor allem die Zeiträume März bis Mai sowie November und Dezember, in denen ein absolutes touristisches Übernachtungsverbot galt. Zeugten die ersten beiden Monate des Jahres noch von einer guten Entwicklungserwartung der Übernachtungen, so entwickelte sich der Übernachtungs- und Tagesurlaubsmarkt nach einem anfänglich schwachen Start nach dem Lockdown innerhalb der Sommerferien extrem. Die langen Zeiträume des Stillstands konnten jedoch erwartungsgemäß nicht aufgeholt werden. In der gesamten Destination Sauerland wurde lt. IT.NRW ein Minus von 32,8 % verzeichnet.

Die besondere pandemische Situation hat dazu geführt, dass in den Monaten, in denen Übernachtungen und Freizeitangebote erlaubt waren, eine sehr starke Nachfrage nach Urlaub in Winterberg festzustellen war. Daraus ist zu schließen, dass die Marke Winterberg mit den vielfältigen und hochwertigen Angeboten bei vielen (Stamm)Gästen bekannt ist und geschätzt wird.

Auf Basis der Meldescheinerfassung, die anders als die amtliche Statistik auch die Betriebe unter 9 Betten erfasst, wurden in 2020 knapp 1 Mio. Übernachtungen gezählt. Winterberg bleibt damit auch in der Pandemie Spitzenreiter im touristischen Sauerland. Die Einzelhandelszentralitätskennziffer liegt zwar mit 130,9 Punkten ebenfalls weiterhin auf dem hohen Niveau, musste aber fast 5 Punkte einbüßen. Das zeigt, dass auch der Einzelhandel wieder erheblich an der Entwicklung des Tourismus in Winterberg partizipieren konnte, wenngleich durch die Lockdown-Zeiträume auch deutlich wurde, dass auch die Einzelhandelsbranche von der touristischen Entwicklung extrem abhängig ist. Die Vergleichszahl für Olsberg liegt bei 79,1 Punkten. Der EH-Kaufkraftindex, also ein Faktor, der Aufschluss über die Kaufkraft der Einwohner Winterberg gibt, liegt in 2021 bei 91,7 und damit leicht höher als im Vorjahr. Der der Stadt Olsberg hingegen liegt bei 96,9. Dies belegt signifikant, wie wichtig die touristischen Umsätze für die Handelslandschaft Winterbergs sind.

Eine Herausforderung für die Übernachtungsanbieter bleibt weiterhin ein zunehmend unübersichtlicherer Markt im Bereich der Onlinebuchungsportale. Neben Booking, HRS, Hotel.de und weiteren Anbietern im Bereich der Online-Zimmervermittlung sind auch im Bereich der Privatunterkünfte mit z.B. Airbnb Geschäftsmodelle entstanden, die Einheiten, die nicht mehr marktfähig sind, insbesondere in den Ortsteilen weiter massiv unter Druck setzen. Daher wurde der Bereich Onlinevertrieb von Übernachtungsleistungen seit 2019 an die OBS GmbH, eine Tochter der Ostbayern Tourismus GmbH, im Rahmen eines Dienstleistungsverhältnisses übertragen. Die Zusammenarbeit der Teams von OBS und WTW hat sich stetig verbessert und auch die Kunden zeigen sich mit den Dienstleistungen der OBS mehr und mehr zufrieden. Der Online-Buchungsmarkt bleibt jedoch hart umkämpft. Provisionen, die je Buchung an den Onlineanbieter abgeführt werden, hemmen die örtliche Wertschöpfung. Ein Entgegenstemmen gegen die großen Marktanbieter ist jedoch nicht ohne weiteres möglich.

Auch in 2020 sind in Bereich von Ferienhäusern und Ferienwohnungen große Aktivitäten festzustellen. Die Planung und Realisierung von großen Einheiten wird dem touristischen, aber auch dem privaten Wohnungsmarkt weiter zusetzen. Das führt auf der anderen Seite aber auch zu einer gewissen Marktbereinigung im Segment der Privatanbieter.

Die Aufgabe für die WTW als Destinationsmanagementorganisation ist es, die Entwicklung der komplementären Infrastruktur von Freizeitbetrieben, Parkmöglichkeiten, einer geordneten Verkehrslenkung bis hin zu ausreichend Restaurationsplätzen zu unterstützen und zu steuern. Hierzu werden Konzepte und Strategien auf gesamtstädtischer Ebene zu erarbeiten sein.

Der Winter 2020/21 war ein „Traumwinter“, was die Wetterlage anging. Stetiger Schneefall mit einer satten Schneedecke in der gesamten Natur. Perfekte Bedingungen für Wintersport auf der Piste, in den Loipen und auf den Wanderwegen. Die Wetteraufzeichnungen werden den Winter 2020/21 als einen der besten Schnee-Winter seit langen Zeiten beschreiben.

II. Wirtschaftliche Lage des Unternehmens

1. Wirtschaftliche Entwicklung

Die wirtschaftliche Entwicklung des Tourismus in Winterberg und damit auch der WTW lässt sich unter folgendem Schlagwort zusammenfassen:

Corona 2.0 – Schwaches Frühjahr – starker Sommer – kein Winter

Aufgrund des Lockdowns wurden vom 17. März bis 11. Mai 2020 in den Betrieben der Ferienregion Winterberg und Hallenberg keine Übernachtungen getätigt. In Konsequenz bedeutete dies, dass auch keine Kurbeitrageinnahmen oder Einnahmen aus dem Bereich des freiwilligen Bettengeldes Hallenberg realisiert werden konnten.

Zur Sicherung des Geschäftsbetriebs der WTW GmbH sind im Frühjahr 2020 unterschiedliche Maßnahmen getroffen worden, die liquiditätssichernd gegriffen haben. Diese Maßnahmen wurden dann Grundlage des angepassten Wirtschaftsplans. Deutlichste Zäsur war die unvermeidliche Einführung der Kurzarbeit für die Beschäftigten der WTW. Dieser „Notwirtschaftsplan“ stellte zunächst sicher, dass die WTW ihren Geschäftsbetrieb, wenn auch nur erheblich reduziert, weiterführen konnte. In der weiteren Entwicklung der Zahlen ergab sich eine vorsichtige Verbesserung des Szenarios.

In Folge dieser „Corona-Wirtschaftsplanung“ waren keine wahrnehmungsstarken aktivierenden Maßnahmen möglich. Das Liquiditätsmanagement wurde an die neuen Herausforderungen angepasst. Die Arbeiten konzentrierten sich auf einen Notbetrieb und ein zunächst nach Innen gerichtetes Informations- und Serviceangebot für die Unternehmen und Leistungsträger. Es zeigte sich, dass die in der Vergangenheit aufgebauten Netzwerke auch und besonders in der Krisensituation funktionierten und sich bewährten. Markenbildende Veranstaltungen, wie zum Beispiel der Snowboard Weltcup, das Winterberger Stadterlebnis oder auch das Dirt Masters Festival mussten abgesagt bzw. „bis auf weiteres“ verschoben werden.

In der Übergangsphase des Lockdowns hin zur langsamen Lockerung wurden aufwändige ReStart-Maßnahmen initiiert. Während die nach Innen gerichteten Maßnahmen schwerpunktmäßig durch den Stadtmarketingverein organisiert wurden, sind Marketingmaßnahmen in den Quellmärkten durch die WTW durchgeführt worden. Schon während des Lockdowns wurde die Kundenbeziehung zum Beispiel durch Newsletter, social Media-Kampagnen oder Blog-Einträge engmaschig unterhalten.

Mit Aufhebung des Übernachtungsverbotes entwickelte sich zunächst sehr zaghaft eine touristische Aktivität, die sich im Sommer jedoch zu einer überaus starken Nachfrage entwickelte. In Folge dessen stieß die touristische und allgemeine Infrastruktur zeitweise an ihre Grenzen. In den Sommer- und Herbstmonaten konnten im Vergleich zu den starken Vorjahresmonaten eine Übernachtungssteigerung von 20 bis 30 % verzeichnet werden. Entsprechend entspannte sich zunehmend auch die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft.

Das änderte sich jedoch zum Ende des Jahres. Ein jähes Ende nahm das touristische Leben nämlich mit der Verhängung des 2. Lockdowns im November, der abermals das wirtschaftliche und gesellschaftliche Leben stillstehen ließ. Alles andere als still war dann jedoch die Wintersaison, die sich durch eine besonders gute Schneelage auszeichnete. Der Jahreswechsel 2020/21 war geprägt durch den Andrang von Tagesgästen, die - vor allem pandemiebedingt - raus in den Schnee und in die Berge wollten. Menschen, die teilweise erstmals auf Winterberg als Naherholungsziel aufmerksam wurden, strömten in das Hochsauerland. Für diesen Massenansturm war jedoch Winterberg auch deshalb nicht

gewappnet, weil die ansonsten aufnahmefähige Infrastruktur aufgrund der Corona-Regeln geschlossen bleiben mussten. Gastronomie, Skilifte, Parkplätze und andere Angebote, die sonst die Besucherströme geordnet aufnehmen und lenken konnten, standen zwangsweise nicht zur Verfügung. Es kam zu einem massiven Verkehrskollaps. In Folge dessen musste die Stadt Winterberg unter Zuhilfenahme weiterer Behörden, Dienstleistungsunternehmen und Helfenden bisher nie dagewesene Maßnahmen ergreifen, um dieser Notlage zu begegnen. Der Jahreswechsel und der Januar 2021 waren somit vor allem durch Bilder geprägt, die lange Staus, viele Menschen und (zum Teil berittene) Polizei- und Ordnungskräfte zeigten. Bundesweit und darüber hinaus wurde in den Medien darüber berichtet.

Die WTW war organisatorisch und personell eng in das Lagezentrum eingebunden und hat zudem das Ordnungsamt bei der Durchführung unterschiedlicher Maßnahmen über einen längeren Zeitraum unterstützt. Über den Hotelstammtisch konnten die vielen Helfer und Einsatzkräfte an den ersten Wochenenden des Jahres unkompliziert und mit vereinten Kräften versorgt werden, was wiederum eindrücklich die gute Netzwerkarbeit unter Beweis stellte.

Zum Jahreswechsel hatte das Beherbergungsverbot weiterhin Bestand. Es wurde im Rahmen des sogenannten „Lockdown light“ ab dem 2.11.2020 verhängt. Bestand im November noch die Hoffnung, dass Beherbergungsbetriebe, Einzelhandel und Freizeitbetriebe – insbesondere der Wintersportbetrieb – im Dezember wieder einem geregelten Betrieb nachgehen könnten, folgte ein harter Lockdown ab Mitte Dezember 2020 bis Mai 2021. Damit war nach dem ersten Lockdown von März bis Mai 2020 erneut ein Großteil der Winterberger Wirtschaftswelt hart betroffen, der Druck auf den öffentlichen Haushalt war und ist extrem. Der Wertschöpfungsverlust allein für Winterberg ist im Jahr 2020 enorm und geht in die hohen Millionenbeträge. Während anders strukturierte Kommunen zum Teil sehr hohe Zuwächse in den Gewerbesteuerereinnahmen verzeichnen, sanken diese in Winterberg um die Hälfte.

Wenngleich ein großer Teil der Unternehmen von den Überbrückungshilfen partizipieren konnte, so gingen branchenspezifisch auch Unternehmen leer aus. Die WTW war ebenfalls nicht antragsberechtigt. Die sogenannten November- und Dezemberhilfen konnten jedoch durch die Gesellschafterin für Umsatzverluste aus Kurbeiträgen beantragt werden.

Corona hat gezeigt, dass vor allem deutsche Destinationen einen Vertrauensvorsprung haben. Winterberg hat in Folge der jahrelangen Markenbildung profitiert und konnte bei den Sommerurlaubsgästen besonders punkten. In der weltweiten pandemischen Lage gewinnt der innerdeutsche Urlaub an Bedeutung und auch die landgebundenen Urlaubsziele aus dem angrenzenden Ausland, insbesondere der Quellmärkte in den Niederlanden, Belgien und Dänemark finden große Nachfrage bei den Urlaubsgästen. Einreisebeschränkungen zeigen aber auch, dass die Pandemie hier sehr stark in das Buchungsverhalten bzw. die Buchungsmöglichkeit eingreift.

Einige Unternehmen, insbesondere touristische Unternehmen, haben die pandemiebedingten Förderprogramme intensiv für den Ausbau der digitalen und nachhaltigen Ausrichtung nutzen können. Es konnte damit auch in die Qualität des Angebots investiert werden. Gleichzeitig verharren Unternehmen aber im Status quo, die pandemiebedingt nicht wirtschaften durften und hierfür auch keine Ausgleichzahlungen erhalten haben. Hiervon sind vor allem die im Nebenerwerb betriebenen Unternehmen sowie Privatunterkünfte betroffen. Die Reisebus- und Taxibranche, der Veranstaltungsbereich und Teile der Gastronomiebranche stehen zunehmend unter erheblichen Druck. Das Handwerk hatte vor allem mit Lieferengpässen bei ansonsten vollen Auftragsbüchern zu tun. Hier zeigte sich besonders der vorhandene Personalmangel, der sich jedoch auch sehr stark im Hotel- und Gastronomiebereich sowie in der Gesundheitsbranche entwickelt. Die WTW hat hier die Kommunikation im Rahmen einer Unternehmer-Task-Force aufrechterhalten, um den Austausch untereinander zu fördern und hieraus unterschiedliche Maßnahmen und Aktivitäten zu entwickeln. Bekannteste Maßnahme war die Initiierung einer umfassenden Informationsbeschaffungskampagne. So wurden in 2020 knapp 50 Corona-Newsletter an ca. 1.300 Adressaten versandt. Zusätzlich wurde eine detaillierte Internetseite für die Bürger, Gäste und Unternehmen aufgebaut und intensiv gepflegt (www.gastfragen.de). Die Reaktionen auf dieses Angebot waren sehr positiv.

Winterberg kann als Gesundheitsort für die Langzeitfolgen der Covid-Erkrankung ein geeigneter Standort sein. Entsprechende Ansätze finden eine thematische Vertiefung im Rahmen der Kooperation der Kurorte in Südwestfalen, aber auch im Rahmen der Fortschreibung des Tourismuskonzepts.

2. Vermögenslage

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist zum Bilanzstichtag als ausreichend zu bezeichnen. Die Bilanzsumme beläuft sich auf 864,8 TEUR und hat sich somit gegenüber dem Vorjahr um 22,0 TEUR erhöht. Das Anlagevermögen (328,0 TEUR) macht 37,9 % (Vorjahr 44,7 %) der Bilanzsumme aus. Innerhalb des Umlaufvermögens i. H. v. insgesamt 511,3 TEUR bilden die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen mit 272,8 TEUR den größten Posten.

Die Relation des in der Bilanz ausgewiesenen Eigenkapitals zur Bilanzsumme beträgt zum Bilanzstichtag 24,3 %. Somit hat sich die Eigenkapitalquote um 4,5 % Prozentpunkte erhöht.

In 2020 gab es -wie im Vorjahr- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und zwar i. H. v. 166,0 TEUR. Die erhaltenen Anzahlungen i. H. v. 9,4 TEUR beziehen sich auf Einnahmen aus Anzeigen, die erst im Folgejahr erlöswirksam sind.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie die sonstigen Verbindlichkeiten (Restlaufzeiten alle unter einem Jahr) haben sich insgesamt um 1,9 TEUR auf 378,0 TEUR erhöht.

3. Finanzlage

Das Unternehmen verfügte zum Bilanzstichtag über eine Liquidität i. H. v. 191,5 TEUR Bank- und Barguthaben. Dies entspricht einer Quote von 22,1 %. Das Finanzmanagement ist darauf ausgerichtet, Verbindlichkeiten innerhalb der Zahlungsfrist unter Ausnutzung von Skonti zu begleichen und Forderungen innerhalb der Zahlungsziele zu vereinnahmen.

Zum heutigen Tage ist für die anstehenden Verpflichtungen ausreichend Liquidität vorhanden.

4. Ertragslage

Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres liegen mit 3.283,9 TEUR um 324,7 TEUR bzw. 9% unter dem Vorjahreswert. Gleichwohl schließt das Geschäftsjahr 2020 mit einem Gewinn von 43,5 TEUR (Vorjahr 7,5 TEUR), der auf die extrem zurückhaltende und vorsichtig gestaltete Ausgabenpolitik in Verbindung mit der sehr unsicheren und nicht planbaren Pandemiesituation zurück zu führen ist.

III. Leistungsindikatoren

Die Gesellschaft betreibt die Touristen-Informationsbüros (Tourist-Infos) in Winterberg und Hallenberg und ist ausführende Stelle der Wirtschaftsförderung der Stadt Winterberg. Darüber hinaus wurde der Gesellschaft von der Stadt Winterberg die Betriebsführung des städtischen Bäderbetriebes im Oversum übertragen.

Die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft wurde im Geschäftsjahr durch insgesamt 34 Personen durchgeführt, davon 27 Mitarbeiter der Gesellschaft und 7 Beschäftigte der Stadt Winterberg, die im Wege der Personalgestellung für die Gesellschaft tätig waren.

Weitere Leistungsindikatoren sind die Anzahl der ausgestellten Meldescheine, Sauerland Sommer Cards oder die Zugriffe auf www.winterberg.de. Auch die Follower in den sozialen Medien dienen als Messgröße für die Arbeit der WTW. Weitere weiche und harte Leistungsindikatoren werden gerade gemeinsam mit dem NRW-Tourismus ermittelt.

C. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

i. Prognosebericht

Das Jahr 2020 wurde mit einem Gewinn abgeschlossen. Vor allem die pandemiebedingte Zurückhaltung im Aufwands- und investitionsbereich und die zeitlich komprimierte hohe Nachfrage im Übernachtungsbereich haben zu diesem Ergebnis geführt. Das straffe Liquiditäts- und Forderungsmanagement sowie das Controlling wirkt bis in die Budgetbereiche.

Der am 2.11.2020 verhängte Lockdown und das damit verbundene Übernachtungsverbot wurde Mitte Dezember noch einmal mit der weitgehenden Schließung des Einzelhandels verschärft und bis Mitte Mai beibehalten. Erneut also eine große Herausforderung für die Gesellschaft, deren Erlöse auch in diesem Zeitraum nahe Null lagen und somit eine erneute Ausgabenrestriktion notwendig machte. Gleich zu Beginn des Jahres 2021 wurde erneut für einen Großteil der Beschäftigten die Kurzarbeit eingeführt und ein Notbetrieb für die WTW aufgebaut. Die Erfahrungen des Lockdowns aus dem Jahr 2020 konnten hier wertvoll eingesetzt werden. Zudem wurde in enger Absprache mit der Gesellschafterin eine Finanz- und Liquiditätsplanung fortgeschrieben, die den Fortbestand der Gesellschaft gesichert dokumentierte. Mit Aufhebung des Lockdowns zeigte sich, dass insbesondere bekannte und wertgeschätzte Urlaubsdestinationen innerhalb Deutschlands stark nachgefragt sind. So verzeichnete Winterberg auch im Sommer und Herbst 2021 eine starke Nachfrage bei inländischen Gästen. Der Incoming-Tourismus hingegen entwickelte sich wegen der bestehenden und teils sehr unterschiedlichen Coronaregeln des Herkunftslandes, aber auch aufgrund der deutschen Einreiseregeln jedoch unterdurchschnittlich.

Eine positive Prognose für das Jahr 2021 lässt sich auch durch die Erschließung eines neuen Geschäftsfeldes stützen. Die Gesellschaft errichtete im Frühjahr 2021 eine Bürgerteststelle am Oversum. Die aus dieser Tätigkeit erzielten Erlöse sicherten in der ansonsten umsatzlosen Zeit wesentlich die Liquidität der Gesellschaft. Durch diese außerordentlichen Erlöse und durch die sich stabilisierende Nachfrage nach Unterkünften kann für das Jahr 2021 insgesamt von einer positiven Prognose ausgegangen werden.

Der am 26.11.2020 von der Gesellschafterversammlung verabschiedete Wirtschaftsplan für 2021 sieht ein ausgeglichenes Jahresergebnis vor. Nach der vorläufigen Auswertung wird dieses Ergebnis voraussichtlich übertroffen.

Auch der am 25.11.2021 von der Gesellschafterversammlung verabschiedete Wirtschaftsplan für 2022 sieht ein ausgeglichenes Jahresergebnis vor.

II. Risikobericht

Im Allgemeinen können sich Risiken für die Gesellschaft insbesondere aus einem Einbruch der Übernachtungszahlen, der entsprechende Auswirkungen auf die erzielten Erlöse hätte, ergeben.

Ein weiteres grundsätzliches Risiko könnte sich durch eine Verschlechterung der wirtschaftlichen Situation einer nennenswerten Anzahl von Freizeitbetrieben ergeben, die zu entsprechenden Forderungsausfällen führen könnte. Dieses Risiko wird als gering eingeschätzt, insbesondere aufgrund der bereits angesprochenen Maßnahmen zur Liquiditätssicherung.

Der Eingriff in die Reisefreiheit der inländischen und ausländischen Urlaubsgäste und in die Berufsausübung der am Standort Winterberg tätigen Unternehmerinnen und Unternehmer stellt auch in der Zukunft ein Risiko für die Gesellschaft dar, weil diese im Wesentlichen auf die Erlöse aus den übernachtungsabhängigen Kurbeiträgen aber auch auf die finanziell und ideelle Beteiligung Dritter angewiesen ist. In Ermangelung solcher Erlöse wäre ein möglicher Einschnitt in der weiteren Entwicklung der touristischen Destination, aber auch des Wirtschaftsstandorts verbunden, weil notwendige Innovationen und Investitionen nicht getätigt bzw. angestoßen werden könnten. Ein Verharren im Status Quo würde sich nachteilig auf Winterberg auswirken.

Vor diesem Hintergrund ergeben sich besondere Risiken für die Gesellschaft in Abhängigkeit von der weiteren Entwicklung der Corona-Pandemie und des Ukraine-Krieges und deren Auswirkungen auf das öffentliche Leben, die Real- und Finanzwirtschaft sowie die gesamtwirtschaftliche und Branchenentwicklung.

Im Ergebnis sind bestandsgefährdende oder entwicklungsbeeinträchtigende Risiken aktuell für die Gesellschaft nicht erkennbar. Die Erfahrungen aus der Pandemie dienen dazu, das Risikomanagement der WTW weiter zu verfeinern und zu verstetigen. Dazu zählt auch die enge Abstimmung mit der Gesellschafterin.

III. Chancenbericht

Die Bemühungen, weitere Ansiedlungen im gewerblich produzierenden Bereich zu realisieren, sollen durch die Erarbeitung der Langfriststrategie für die gewerbliche Wirtschaft intensiviert werden.

Aufbauend auf dem bestehenden Tourismuskonzept Winterberg 2020plus konnten bereits in diesem Konzept verabschiedete Maßnahmen umgesetzt werden. Die qualitäts- und auslastungssteigernden Projekte greifen und die Leistungsträger tragen die im Konzept verankerten Ziele aktiv mit. Während das touristische Angebot für die Wintermonate durch fortlaufende private und öffentliche Investitionen weiterhin auf einem hohen Niveau ist, liegt der Focus weiterhin auf der Attraktivierung von Angeboten außerhalb des Winters. Die bereits erzielten Wachstumsraten zeigen, dass diese Strategie richtig ist.

Insgesamt bilden in der weiteren Entwicklung Winterbergs die Themen Nachhaltigkeit und Digitalisierung die Hauptschwerpunkte, an die sich nahezu alle strategischen und operativen Maßnahmen richten werden.

Die in Bearbeitung befindliche Standortstrategie hat die künftige Ausrichtung der Wirtschaftsförderung zum Ziel. Hierzu werden Handlungsfelder auf Basis einer umfassenden Analyse identifiziert, aus denen sich wiederum Arbeitsbereiche definieren, die mit konkreten Projekten belegt werden. Eine Einbeziehung der politischen und unternehmerischen Akteure

findet sowohl im strategischen wie auch in der operativen Umsetzung statt. Eine Verbesserung des bestehenden Unternehmensservice, eine Diversifizierung der Branchen mit der Schaffung besserer Ansiedlungsvoraussetzungen der Digital- und Kreativszene und eine Strategie zur Begegnung des Arbeitskräftemangels sind beispielhaft zu nennen.

1. Projekte

Die zahlreichen Projekte und Maßnahmen, die durch das Team der WTW bearbeitet und umgesetzt werden, sind im wesentlichen Inhalte der Ziele des Tourismuskonzeptes und werden unterschiedlich finanziert. Die Einrichtung des „Heilklimaerlebnisweges“, der als verbindender „Kurweg“ für die heilklimatischen Kurorte Winterberg und Altastenberg mit Bezügen nach Neuastenberg ausgelegt wird, wurde 2020 planmäßig abgeschlossen.

1.1 Umsetzung Tourismuskonzept

Das durch den Rat der Stadt Winterberg in seiner Sitzung am 30.03.2017 beschlossene Tourismuskonzept 2020 plus (Verwaltungsvorlage 34/2017) wurde und wird auftragsgemäß durch die WTW bearbeitet und eng durch einen Beirat begleitet.

Im Rahmen der Umsetzung des Tourismuskonzeptes wurde die Notwendigkeit erkannt, die Bürgerinnen und Bürger bei der weiteren Entwicklung des Tourismus verstärkt aktiv mit einzubinden. Daher wurde nach dem Modell der SauerlandSommerCard eine Bürgerkarte entwickelt. Produktstart der ersten Bürgerkarte in Südwestfalen war der 01.01.2020. In 2021 wurde die Bürgerkarte erneut aufgelegt.

Die Fortschreibung des Tourismuskonzeptes konnte pandemiebedingt in 2020 nicht angegangen werden. Dieses Projekt übernimmt der seit Juli 2021 neu im Team tätige Tourismusförderer.

1.2. Projekt „Hand ans Werk in Winterberg, Hallenberg und Medebach“

Das Projekt wird fortgeführt und mit Mitteln der drei Kommunen und mit Mitteln der beteiligten Unternehmen finanziert. Die interkommunale Zusammenarbeit mit den Kommunen Winterberg, Medebach und Hallenberg funktioniert gut und wird – auch über dieses Projekt hinaus – intensiviert. Vor allem die Attraktivierung des Handwerks für die in den Handwerksbranchen tätigen Beschäftigten und die Gewinnung neuer Beschäftigter sind Kernaufgabe dieses Kooperationsprojekts. Die stärkere Verbindung der Schulen und der Unternehmen zur Gewinnung von Auszubildenden und der Unternehmensservice bilden weitere Schwerpunkte der Kooperation. Hand ans Werk vernetzt sich dabei mit weiteren lokalen und regionalen Initiativen, die zur Arbeitskräftegewinnung für andere Branchen bestehen.

1.3. Entwicklung Ferienwohnungs-, Ferienhausmarkt in Winterberg

Der Ferienwohnungs- und Ferienhausmarkt in Winterberg war auch im Jahr 2020 von einer großen Dynamik geprägt. Trotz Pandemie wurden der WTW GmbH wieder viele Ferienwohnungen und Ferienhäuser gemeldet. Abmeldungen sind nur vereinzelt zu verzeichnen. Die Überlassung von Wohnraum als Ferienwohnraum führt zu einer weiteren Anspannung des Wohnungsmarkts, nicht nur im Ortsteil Winterberg. Höchst problematisch ist auch die dadurch bedingte Zunahme an Konflikten in stark betroffenen Nachbarschaften und Quartieren durch erhöhte Emissionen durch Partys, Fluktuation oder auch Fahrzeugverkehr. Die besondere Situation der Pandemie hat diese Umstände zum Teil verschärft. Dies gilt im Übrigen nicht nur für die Kernstadt, sondern auch für die Ortsteile, in denen große Ferienwohnungen und -häuser zur Zeit am Markt über Vermietungsportale angeboten werden. Gerade durch Corona besteht hier eine große Nachfrage, da die Reisen z.B. in die Destinationen Mallorca oder Türkei aufgrund der pandemischen Situation nur -mangels Möglichkeit- bedingt stattgefunden haben. Die WTW hat darauf bereits im Jahre 2018 reagiert und eine Teilzeitstelle eingerichtet, deren Aufgabe es ist, diese Vermieter von Ferienhäusern und Ferienwohnungen zu identifizieren. Eine weitere Intensivierung dieser Aufgabe ist vorgesehen, dazu wird es auch eine noch engere Abstimmung mit dem Steueramt und dem Ordnungsamt der Stadt Winterberg geben.

Die Vermietung von Ferienwohnungen über Internetportale betrifft Winterberg über die Frage der Zweckentfremdung von Wohnraum hinaus. Hier stellen sich auch auf Seiten der Bau- sowie Gewerbeaufsicht Fragen. Die privat vermieteten Wohnungen erfüllen in den wenigsten Fällen die allgemein für Beherbergungsbetriebe gültigen Sicherheits- und Hygienestandards. Hierzu erfolgt ein enger Austausch zwischen der WTW und dem Bauamt der Stadt Winterberg. Der Rat der Stadt Winterberg wird hierzu die bestehenden ordnungsrechtlichen Möglichkeiten ausschöpfen, um weitere Ferienwohnungsobjekte zu verhindern und den Weg für eine dauerhafte Wohnbebauung zu ebnen.

Die weitere Entwicklung der Stadt Winterberg wird im Bereich der Tourismusförderung, Wirtschaftsförderung sowie der städtebaulichen und gesamtstädtischen Entwicklung durch unterschiedliche und gemeinsame Strategien und Projekte innerhalb der Stadtverwaltung und der Betriebe der Stadt Winterberg unter Einbeziehung der privaten, unternehmerischen und politischen Akteure erfolgen.

Winterberg, den 05.04.2022

Winfried Borgmann
Geschäftsführer

Wirtschaftsplan

Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

2022

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 wird

im Erfolgsplan

in den Erlösen auf 3.347.948 €

in den Aufwendungen auf 3.347.948 €

im Vermögensplan

in den Einnahmen auf 170.485 €

in den Ausgaben auf 170.485 €

festgesetzt.

Winterberg, den 11.11.2020

Kiripried Bogdanow

Geschäftsführer



Foto: VORMAT Designstudio - Miriam Völlmecke

Erfolgsplan der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH für das Wirtschaftsjahr			2022		
	Plan 2022	Plan 2021	Plan 2020	Ergebnis 2019	
1. Umsatzerlöse	3.337.163	3.292.543	3.887.493	3.608.602	
2. Bestandsveränderungen	10.000	20.500	-		
3. Sons .		15.000	-	30.310	
4. Aufwendungen für bezogene Waren/Leistungen	953.467	1.035.160	1.012.684	1.485.291	
5. Personalaufwand	965.000	962.932	941.600	908.302	
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	73.685	85.500	86.083	85.214	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.352.196	1.239.951	1.843.049	1.151.272	
8. Zinsen und ähnliche Erträge	785	500	500	197	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen, Steuern	3.600	5.000	4.577	1.556	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0	0	7.474	

Erläuterungen zu den Ansätzen im Erfolgsplan

2022

Plan in €

1. Umsatzerlöse

1.1	Leistungsentgelte	2.164.289	Leistungsentgelte aus (Jahres)Kurbeiträgen
1.2	Personalkostenerstattung Stadt Winterberg	85.000	Erstattung Personalaufwand Schwimmbad (siehe 5.2)
1.3	Freiwilliges Bettengeld Hallenberg	30.000	freiwillige Abgabe je Übernachtung der Beherbergungsbetriebe in Hallenberg
1.4	Verkaufserlöse Tourist-Info, Service	75.750	Merchandising, Andenken sowie Pauschalen und Führungen
1.5	Provisionen und private Entgelte	25.350	Gebühren, Entgelte, Provisionen, Veranstaltungen
1.6	Anzeigenerlöse	132.050	Erlöse aus dem Verkauf von Anzeigen in Printmedien und Onlineanzeigen
1.7	Kostenbeteiligungen, Sponsoring	55.724	Veltins, Mediapaket Feratel, Kurparkpflege, Kurpark, Radrennen
1.8	Entgelte aus Sauerland SommerCard	150.000	privatrechtl. Entgelte, Umlage Sauerland SommerCard
1.9	städtische Leistungsentgelte	420.000	Betriebsführungsentgelt Schwimmbad, ZGM- und Bauhofleistungen (siehe 4.8)
1.10	Tourismuskonzept	167.000	WinterbergCent, Bürgerkarte
1.11	Hand ans Werk	32.000	kommunale und private Projekt-Entgelte
	Summe	3.337.163	

2. Bestandsveränderungen

2.1	Bestandsveränderungen	10.000	Neuauflage Wanderkarte Winterberg

Erläuterungen zu den Ansätzen im Erfolgsplan

2022

Plan in €

4. Aufwendungen für bezogene Waren und Leistungen

4.1 Wareneinkauf Service	12.700	Einkauf der Merchandising-Artikel, Verkaufsprovision
4.2 Reisevorleistungen Pauschalen	31.500	Reisevorleistungen Pauschalreisen, Führungen
4.3 Meldescheine	9.000	Kosten für den Druck der Meldescheine
4.4 Druckprodukte	64.500	Aufwand für Druckprodukte, Gestaltung und Druck
4.5 Geschäftsaufwendungen & Werbekosten	195.250	Werbung, Marketing, Akquise, Kultur, Wirtschaftsförderung
4.6 Mitgliedsbeiträge Organisationen & Koop.	87.017	Sauerland Tourismus, Rothaarsteig, RuhrtalRadweg, Wintersportarena etc.
4.7 Aufwendungen für Veranstaltungen	100.500	Dirt Masters, DM Radrennen, UCI eltcup, Womens Bike Camp
4.8 städtische Dienstleistungen	415.000	Häuser des Gastes, Leistungen des Bauhofes für Grünanlagenpflege (s. 1.9)
4.9 Dienstleistungen Dritter	38.000	Buchhaltung, Wirtschaftsprüfung. EDV-Betreuung
<u>Summe</u>	<u>953.467</u>	

5. Personalaufwand

5.1 Mitarbeitende der WTW	850.000	einschließlich Personalgestellung Stadt
5.2 Personal Schwimmbad und diverse	85.000	Erstattung durch die Stadt Winterberg (siehe 1.2)
5.3 Personalkosten Kurbeitragskontrolle	30.000	Refinanzierung durch nachträgliche Erhebung (siehe 1.1)
<u>Summe</u>	<u>965.000</u>	

Erläuterungen zu den Ansätzen im Erfolgsplan

2022

	Plan	
6. Abschreibungen auf Sachanlagen		
6.1 Abschreibungen	73.685	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		
7.1 Raumkosten	103.968	Mieten und Nebenkosten WTW, Häuser des Gastes, Bürgerbahnhof
7.2 Leistungsentg. Kur- und Fremdenverkehr	552.000	SauerlandCard, Vertragsleistungen VV, FVB-Entgelte, Spitzabrechnung Stadt
7.3 Post- und Kommunikation	50.498	Telefonie, E-Mail, Porto, Kommunikationssoftware
7.4 Büro- und Arbeitsmaterial	21.270	Leasingkosten Drucker, Kleinmaterialien, Software, Hardware
7.5 Instandhaltungsaufwendungen	44.350	touristische Infrastruktur, Trailpark, Landschaftstherapiepfad
7.6 Aus- und Fortbildungskosten	15.150	Weiterbildungs- und Qualifizierungsmaßnahmen, Seminare
7.7 Reise- und Bewirtungskosten	14.000	Reise- und Bewirtungskosten, Geschäftsbedarf
7.8 Internet- und Systemgebühren	135.748	Social Media, Digitale Strategie, Lizenzkosten, Kurbeitragssystem
7.9 Entgelte für die Sauerland SommerCard	141.500	Auszahlung der Umlage an die Freizeitinfrastrukturanbieter
Übertrag Zwischensumme	1.078.484	

Erläuterungen zu den Ansätzen im Erfolgsplan

2022

Plan

7. Sonstige betr. Aufwendungen, Fortsetzung

Übertrag Zwischensumme

1.078.484

7.10 Zuschüsse

46.000

Zuschuss Stadtmarketing und Bürgerbus, Bürgerbus

7.11 Versicherungen

10.712

Haftpflicht, Vermögensschaden, D&O, Reiseversicherung, Rechtsschutz

7.12 Dienstwagen, E-Ups

5.500

KFZ Kosten, Leasinggebühren VW UP

7.13 Tourismuskonzept

167.000

Projekte und Maßnahmen aus dem Tourismuskonzept

7.14 Hand ans Werk

32.000

Projekte und Personalkosten

7.15 Aufwendungen für Sportstätten

12.500

Olympiastützpunkt

Summe

1.352.196

8. Zinsen und ähnliche Erträge

8.1 Zinsen und Mahngebühren

785,00

Mahngebühren, Säumniszuschläge

9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen, Steuern

9.1 Zinsen für Darlehen und Kassenkredite

3.600,00

Zinsen Darlehen Anlagevermögen, Negativzinsen, Bereitstellungszinsen

Erfolgsplanung für die Jahre 2023 bis 2027 (Ergebnisplan)

der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	3.362.163	3.386.264	3.950.000	4.000.500	4.000.500
Bestandsveränderungen					
Sonstige betriebliche Erträge					
Aufwendungen für bezogene Waren/Leistungen	953.467	965.000	965.000	970.000	970.000
Personalaufwand	978.685	998.000	1.015.000	1.035.300	1.050.000
Abschreibungen auf Sachanlagen	75.000	67.000	60.000	65.000	60.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.352.196	1.353.164	1.906.900	1.928.200	1.918.500
Zinsen und ähnliche Erträge	785	500	500	500	500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.600	3.600	3.600	2.500	2.500
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- €	- €	- €	- €	- €

Vermögensplan		2022
der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH		
I. Mittelherkunft - Einnahmen		.
gewöhnliche Abschreibungen auf Anlagevermögen	73.685 €	
Fördermittel für Trekkingplätze	20.000 €	
Kreditaufnahme für das Haus des Gastes Altastenberg	64.000 €	
Zahlungszufluss VV Altastenberg	12.800 €	
Summe Einnahmen		170.485 €
II. Mittelverwendung - Ausgaben		
Einrichtung HdG Altastenberg	64.000 €	64.000 €
Anlagevermögen		67.000 €
<i>TrekkingSchlafplätze Tourismuskonzept</i>	<i>20.000 €</i>	
<i>Ausstattung Kurparke Sonnenschutzschirme</i>	<i>10.000 €</i>	
<i>Anpassung IT und EDV (Hardware)</i>	<i>7.000 €</i>	
<i>Imagefilm</i>	<i>30.000 €</i>	
Tilgung von Krediten		39.485 €
<i>Darlehen über 14.000 € (Steele)</i>	<i>2.800 €</i>	
<i>Darlehen über 130.000 € (Flocke, Uphill, Klimi)</i>	<i>11.985 €</i>	
<i>LED Videowand Bahnhof (60.000 €)</i>	<i>11.900 €</i>	
<i>HdG Altastenberg (5 Jahre)</i>	<i>12.800 €</i>	
Summe Ausgaben		170.485 €
III. Liquiditätsreserve		- €

Finanzplanung für die Jahre 2023 bis 2027

der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

Voraussichtliche Vorhaben	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	15.000 €	7.000 €	9.500 €	15.000 €	20.000 €
Imagevideo				30.000 €	
Zukunftsprojekte	20.000 €	20.000 €	10.500 €		20.000 €
Tilgung von Krediten	40.000 €	40.000 €	40.000 €	20.000 €	20.000 €
Gesamtbedarf	75.000 €	67.000 €	60.000 €	65.000 €	60.000 €
Voraussichtliche Deckungsmittel	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
gewöhnliche Abschreibungen auf Sachanlagen	75.000 €	67.000 €	60.000 €	65.000 €	60.000 €
Einnahmen aus Krediten					
Einnahmen aus Fördermitteln					
Gesamtdeckungsmittel	75.000 €	67.000 €	60.000 €	65.000 €	60.000 €

Stellenplan											2022
der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH											
.	2010	2011	2012	2013	2014	2015/16	2017/18	2019	2020	2021	2022
1 Kurbeitragsmanagement	1,45	1,45	1,55	1,55	1,45	1,45	1,45	1,45	1,45	1,45	1,45
2 Gäste- und Leistungsträgerservice	4,54	4,6	4,69	4,69	4,69	4,71	4,71	4,71	4,71	4,71	4,71
3 Veranstaltungsmanagement	1	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
4 Marketing / Digitalmarketing	0,85	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35
5 Kurwesen / Gesundheitstour.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
6 Kooperationen/Lobby	0,2	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
7 Wirtschaftsförderung	0,6	0,5	0,5	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,9 1)
8 Stadtmarketing	0	0	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
9 Infrastrukturmanagement	0,25	0,45	0,3	0,55	0,55	0,55	0,75	0,55	0,55	0,55	0,55
10 Sportförderung	0,5	0,5	0,5	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
11 Kultur, OHP & Europ. Komitee	0,5	0,5	0,3	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
12 Unternehmenssteuerung	2,9	1,8	2,05	2,7	2,9	2,7	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
13 Buchhaltung	0	0,7	1,1	1,05	1,6	1,6	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
14 Reinigung WTW	0,61	0,15	0,15	0	0,68	0,68	0,68	0,68	0,68	0,68	0,68
15 Ausbildung	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	1,4 2)
16 Betriebsführung Schwimmbad	0,1	0,1	0	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Kernbereich	15,2	14,5	14,99	15,19	16,62	16,44	16,64	16,44	16,44	16,44	17,64 +1,2
17 Hallenberg & Altastenberg			0,85	0,85	0,85	0,85	0,85	0,85	0,85	0,85	1,65 3)
18 Tourismuskonzept								1,5	1,5	1,5	1,5
19 Bürgerbahnhof								0,88	0,88	0,88	0 4)
20 Kurbeitragskontrolle									0,75	0,75	0,75 5)
21 Reinigung Schwimmbad (gem. Hygieneplan)								1,42	1,42	1,92	1,92
								21,09	21,84	22,34	23,46
Anmerkungen und Erläuterungen: Ein Vollzeitstellenanteil (VZ) entspricht 39 bis 41 Wochenstunden											
1) Gemäß GV-Beschluss zur Umsetzung der Wirtschaftsförderungsstrategie ab 01.01.2022											0,5
2) Gemäß GV-Beschluss eine zus. Ausbildungsstelle ab 01.11.2021											0,7
3) Dienstleistungs- und Personalübernahme gegen Kostenerstattung durch Verkehrsverein Altastenberg ab 01.07.2021											0,8
4) Wegfall der DB-Agentur, Personalwechsel zur Wirtschaftsförderung zum 31.12.2021											-0,88
5) Zusätzliche Verstärkung der Kontrolle von Vermietungsobjekten zur Einhaltung der Kurbeitragspflichten, anlog 2020											0,75
Veränderung zum Vorjahr:											1,87

Aktiva	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. EDV-Software	0,00	250,75
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	7.713.558,54	8.168.709,35
2. technische Anlagen	1.245.514,12	1.480.800,95
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	213.339,54	272.180,60
4. Anlagen im Bau	159.804,34	184.594,06
	<u>9.332.216,54</u>	<u>10.106.284,96</u>
	9.332.216,54	10.106.535,71
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Waren	13.102,71	13.356,10
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	226.070,88	247.807,61
2. sonstige Vermögensgegenstände	175.360,24	396.939,98
	<u>401.431,12</u>	<u>644.747,59</u>
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	5.646,01	120.959,77
	<u>420.179,84</u>	<u>779.063,46</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	28.462,00	82.320,39
Summe Aktiva	<u>9.780.858,38</u>	<u>10.967.919,56</u>

Passiva	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.600,00	25.600,00
II. Kapitalrücklage	987.895,44	1.113.855,46
III. Jahresfehlbetrag	-795.981,96	-756.240,02
	217.513,48	383.215,44
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zuwendungen	6.765.199,72	7.387.254,80
C. Rückstellungen		
1. sonstige Rückstellungen	194.058,43	166.721,22
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	438.332,54	661.057,69
<i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	<i>438.332,54</i>	<i>661.057,69</i>
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	341.213,58	407.847,19
<i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	<i>67.348,27</i>	<i>66.633,38</i>
<i>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>	<i>273.865,31</i>	<i>341.213,81</i>
3. sonstige Verbindlichkeiten	1.578.776,49	1.807.571,78
<i>davon aus Steuern</i>	<i>11.994,13</i>	<i>1.759,97</i>
<i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr</i>	<i>364.776,49</i>	<i>243.571,78</i>
<i>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>	<i>1.214.000,00</i>	<i>1.564.000,00</i>
	2.358.322,61	2.876.476,66
E. Rechnungsabgrenzungsposten	245.764,14	154.251,44
Summe Passiva	9.780.858,38	10.967.919,56

	2021 EUR	2020 EUR
1. Umsatzerlöse	875.169,60	1.132.158,51
2. andere aktivierte Eigenleistungen	39.643,47	22.493,25
3. Gesamtleistung	914.813,07	1.154.651,76
4. sonstige betriebliche Erträge	1.837.898,47	1.637.368,02
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	329.391,98	329.424,30
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	459.734,56	396.442,12
	789.126,54	725.866,42
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	802.034,33	732.693,63
b) soziale Abgaben	194.644,14	201.687,68
	996.678,47	934.381,31
7. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	1.137.838,05	1.104.761,85
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	609.445,32	760.698,30
9. Betriebsergebnis	-780.376,84	-733.688,10
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	223,89
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12.962,12	13.924,81
12. Ergebnis nach Steuern	-793.338,96	-747.389,02
13. sonstige Steuern	2.643,00	8.851,00
14. Jahresfehlbetrag	-795.981,96	-756.240,02

III. Anhang für das Geschäftsjahr 2021

I. Allgemeine Angaben

Die Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH (ehem. Erholungs- und Sportzentrum Winterberg GmbH) hat ihren Sitz in 59872 Meschede, Steinstraße 27 und ist eingetragen im Handelsregister Amtsgericht Arnsberg, HRB 2471.

II. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung

Der Jahresabschluss wurde gem. § 8 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages entsprechend § 108 Abs.1 GO NRW nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften unter Beachtung ergänzender Regelungen des GmbH-Gesetzes und des Gesellschaftsvertrages aufgestellt. Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

III. Erläuterungen zu den Positionen von Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Aufwendungen und Erträge enthalten, soweit gesetzlich nichts anderes bestimmt ist. Die Posten der Aktivseite sind nicht mit Posten der Passivseite, Aufwendungen nicht mit Erträgen verrechnet worden.

Die Wertansätze der Eröffnungsbilanz des Geschäftsjahres stimmen mit denen der Schlussbilanz des vorangegangenen Geschäftsjahres überein. Bei der Bewertung wurde von der Fortführung des Unternehmens ausgegangen. Die Vermögensgegenstände und Schulden wurden einzeln bewertet.

Dem Vorsichtsprinzip entsprechend sind alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind, berücksichtigt worden, selbst wenn diese erst zwischen Abschlussstichtag und der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind.

Gewinne sind nur berücksichtigt worden, wenn sie bis zum Abschlussstichtag realisiert wurden. Aufwendungen und Erträge des Geschäftsjahres sind unabhängig vom Zeitpunkt der Zahlung berücksichtigt worden.

Die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Nach § 253 HGB notwendige Abschreibungen wurden vorgenommen. Den planmäßigen Abschreibungen liegen die in den anerkannten Abschreibungstabellen vorgegebenen Nutzungsdauern

zugrunde, wobei alle Anlagen linear abgeschrieben werden. Geringwertige Vermögensgegenstände bis 800,00 EUR wurden voll abgeschrieben.

Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände und liquide Mittel sind mit den Nennwerten bewertet. Das allgemeine Kreditrisiko bei Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurde durch eine Pauschalwertberichtigung berücksichtigt.

Die Rückstellungen wurden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt. Bei den sonstigen Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen berücksichtigt.

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag passiviert.

2. Angaben zu Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist aus dem nachfolgenden Anlagenspiegel ersichtlich.

	<u>Anschaffungs-/Herstellungskosten</u>		<u>Abschreibungen kumuliert</u>			<u>Buchwert</u>
	01.01.2021 31.12.2021 EUR	Zugänge Abgänge Umbuchungen EUR	01.01.2021 31.12.2021 EUR	Abschreibungen Zuschreibungen EUR	Abgänge EUR	01.01.2021 31.12.2021 EUR
Anlagevermögen						
Immaterielle						
Vermögensgegenstände						
EDV-Software	3.530,55 3.530,55	0,00 0,00 0,00	3.279,80 3.530,55	250,75 0,00	0,00	250,75 0,00
Sachanlagen						
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken						
Grundstücke	34.629.008,43 35.002.884,84	373.876,41 0,00 0,00	26.460.299,08 27.289.326,30	829.027,22 0,00	0,00	8.168.709,35 7.713.558,54
technische Anlagen	5.407.240,75 5.416.761,11	9.520,36 0,00 0,00	3.926.439,80 4.171.246,99	244.807,19 0,00	0,00	1.480.800,95 1.245.514,12
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	840.732,71 839.897,47	4.911,83 5.747,07 0,00	568.552,11 626.557,93	63.752,89 0,00	5.747,07	272.180,60 213.339,54
Anlagen im Bau	184.594,06 159.804,34	0,00 0,00 -24.789,72	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	184.594,06 159.804,34
	41.061.575,95 41.419.347,76	388.308,60 5.747,07 -24.789,72	30.955.290,99 32.087.131,22	1.137.587,30 0,00	5.747,07	10.106.284,96 9.332.216,54
Summe Anlagenspiegel	41.065.106,50 41.422.878,31	388.308,60 5.747,07 -24.789,72	30.958.570,79 32.090.661,77	1.137.838,05 0,00	5.747,07	10.106.535,71 9.332.216,54

Sämtliche Forderungen haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr. In den sonstigen Vermögensgegenständen sind Forderungen gegen Gesellschafter in Höhe von 4.439,60 € enthalten.

Das gezeichnete Kapital wird vom Hochsauerlandkreis und der Stadt Winterberg mit je 12.800,00 € gehalten.

Der Verlustabdeckungsanspruch beruht auf § 8 Abs. 6 des Gesellschaftsvertrages und wird durch Beschlüsse der Gesellschafterversammlungen an die aktuelle Finanzplanung angepasst. Analog den Vorjahren erfolgte eine erneute Zuführung zur Kapitalrücklage in Höhe von 382.000 € je Gesellschafter in Form von Betriebskostenzuschüssen. Im Geschäftsjahr wurde durch Beschluss der Gesellschafterversammlung 43.720 € aus der Kapitalrücklage in den Sonderposten Zuschuss Gesellschafter umgebucht und dienen dem Vorhaben Entwicklung einer Eisbearbeitungsmaschine. Weitere 90.000,00 € wurden im Geschäftsjahr durch Beschluss der Gesellschafterversammlung aus der Kapitalrücklage in den Sonderposten Zuschuss Gesellschafter umgebucht. In beiden Fällen handelt es sich um Mittel die durch Gesellschafterbeschlüsse in Vorjahren zweckgebunden wurden.

Als wesentliche sonstige Rückstellungen werden Aufwendungen für Personalverpflichtungen (129,0 T€) sowie für Verwaltungskosten des Hochsauerlandkreises (21,5 T€) ausgewiesen.

Für die Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten:

	Gesamtbetrag EUR	davon Restlaufzeit bis 1 Jahr EUR	davon Restlaufzeit über 1 Jahr EUR	davon Restlaufzeit zw. 1 und 5 Jahre EUR
Verbindlichkeiten				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	438.332,54	438.332,54	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	341.213,58	67.348,27	273.865,31	273.865,31
sonstige Verbindlichkeiten	1.578.776,49	364.776,49	1.214.000,00	1.214.000,00
<i>davon aus Steuern</i>	<i>11.994,13</i>	<i>11.994,13</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Summe Verbindlichkeiten	2.358.322,61	870.457,30	1.487.865,31	1.487.865,31

In den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern in Höhe von 3.664,03 € (Vj. 94.369,72 €) enthalten. Die sonstigen Verbindlichkeiten enthalten Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern in Höhe von 123.739,93 € (Vj. 64.300,00 €).

Die Gesellschaft ist Mitglied der „Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe“ mit Sitz in Münster. Versichert ist ein Großteil der Arbeitnehmer der Gesellschaft. Die Umlage, einschl. Sanierungsumlage, beträgt 7,5% der umlagepflichtigen Brutto-Gehälter bzw. -Löhne.

3. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung
In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen von EUR 1.048.279,74 (Vj. EUR 992.733,96) enthalten.

IV. Sonstige Angaben

1. Zusammensetzung der Organe und Aufwendungen für Organe

Geschäftsführer sind:

Herr Stephan Pieper, Eslohe
Herr Kreisdirektor Dr. Klaus Drathen, Meschede

Die Angabe der Bezüge der Geschäftsführer unterbleibt in Ausübung des Wahlrechts gem. § 286 Abs. 4 HGB.

Die Organe der Gesellschaft sind gem. § 9 des Gesellschaftsvertrages vom 12.09.2018 die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführer.

Die Vertreter der Gesellschafterversammlung waren ehrenamtlich tätig. Dies waren:

- Herr Michael Beckmann, Bürgermeister Stadt Winterberg
- Frau Maria Tillmann (Selbständig)
- Herr Michael Stratmann, Beamter
- Herr Hans Walter Schneider, Schulleiter a.D.
(stellvertretender Vorsitzender der Gesellschafterversammlung)
- Herr Martin Schnorbus, Rentner (Vorsitzender der Gesellschafterversammlung)
- Herr Timo Bundkirchen, Berufssoldat
- Frau Anna Kaufhold, Diplom-Ingenieurin
- Herr Klaus Schulte, Postbeamter
- Herr Sven Lucas Deimel, Geschäftsführer
- Herr Jörg Burmann, Straßenwärter
- Herr Joachim Reuter, Kaufmännischer Angestellter
- Herr Frank Sunder, Kundenbetreuer

2. Haftungsverhältnisse

Zum bestehenden Erbbaurecht sind Grundschulden in Höhe von insgesamt 8.556.289,-- € bestellt, und zwar zu Gunsten der Bundesrepublik Deutschland 7.000.000,-- € und zu Gunsten des Landes Nordrhein-Westfalen 1.556.289,-- €. Zu dem im Jahr 2018 erworbenen Grundstück in Winterberg, Buchenweg 52, sind Grundschulden in Höhe von 651.867,00 € zu Gunsten der Bundesrepublik Deutschland und 841.446,00 € zu Gunsten des Landes Nordrhein-Westfalen bestellt. Diese Grundpfandrechte stehen im Zusammenhang mit den erhaltenen Investitionszuschüssen und der vereinbarten Zweckbindung der Sportanlagen.

3. Honorar des Abschlussprüfers

Das vom Abschlussprüfer berechnete Gesamthonorar für die Abschlussprüfung beträgt nach dem vorliegenden Angebot 7.000,00 €.

4. Durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer

Im Geschäftsjahr waren durchschnittlich 8 Vollzeitbeschäftigte und 21 Teilzeitbeschäftigte (4 unbefristet, 17 Saisonmitarbeiter) beschäftigt. Im Sinne eines bürgerschaftlichen Engagements und Bezug nehmend auf das an der Bahn gängige Gehaltsgefüge einigten sich die SZW und die Vereine, die bei Ausrichtung von Wettkämpfen eingebunden sind, auf eine Ehrenamtspauschale von 10,00 € pro Stunde exkl. der gesetzlichen Mehrwertsteuer.

5. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Vertragspartner	Vertragsgegenstand	Vertragsvolumen in €	Laufzeit
Marktinteressenshaft Gunninghausen	Erbbaupachtvertrag	ab dem Jahr 2016 28.462,5 € jährlich	bis 31.12.2042
Stadt Winterberg	Pachtvertrag Stadt Winterberg verpachtet der GmbH eine ca. 3 ha große Fläche der Parkplatzanlage "Am Bremberg"	jährliches Pachtentgelt von 103,00 €	50 Jahre, beginnend mit dem Tage des Vertragsabschlusses 11.09.1978 bis 11. 09. 2028
Hochsauerlandkreis	Vereinbarung über die Nutzung der technischen Infrastruktur des HSK sowie verschiedener Serviceleistungen (Portokosten, Telefonanlage, Kosten der kreiseigenen Druckerei, Abrechnung der Netzwerkdrucker, Leistungen des Fachdienstes "Finanz-wirtschaft").	Abrechnung je Arbeitsplatz/ Verbrauch am Jahresende	seit 01.01.2009
Hochsauerlandkreis	Erbringung von Beratungs- und Dienstleistungen im Vergabeverfahren	(Mitarbeiter gehobener Dienst: 55€/ Stunde, Mitarbeiter höherer Dienst: 73€/Stunde), 105€ je Ausschreibung bei elektronischen Vergaben	unbefristet
Hochsauerlandenergie GmbH	Stromliefervertrag vom 12.02.2019-31.12.2022	geschätzt jährlich 300.000 € (netto)	
Hochsauerlandkreis	Personalgestellungsverträge Stephan Pieper	tatsächlich angefallene Personalkosten	
Verschiedene Vertragspartner	Sechs Leasingverträge zu Fahrzeugen in üblicher Größenordnung		

6. Vorschlag zur Verwendung des Ergebnisses

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresverlust aus den von den Gesellschaftern in die Kapitalrücklage geleisteten Verlustabdeckungszahlungen zu decken.

Meschede, im 14. April 2022



Stephan Pieper
Geschäftsführer



Dr. Klaus Drathen
Geschäftsführer

Lagebericht

für das Geschäftsjahr

2021

SPORTzentrum
WINTERBERG | HOCHSAUERLAND GMBH

Steinstraße 27
59872 Meschede

I. Darstellung des Geschäftsverlaufes

Die Gesellschaft Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH – kurz SZW - betreibt folgende Geschäftsfelder:

- Eigentümerin und Betreiberin der VELTINS-EisArena in Winterberg als Bundesstützpunkt und Landesleistungszentrum für Bob, Rennrodeln und Skeleton.
- Betreiberin des Schanzenparks als Teil des Bundesstützpunktes Nachwuchs Ski Nordisch/Biathlon (Winterberg/Willingen) in Winterberg im Auftrag der Stadt Winterberg.
- Ausrichterin von sportlichen Wettkampfeveranstaltungen, entweder in Gemeinschaft mit dem Bob- und Schlittenclub Winterberg Hochsauerland oder mit dem Bob- und Rodelclub Hallenberg.
- Verpachtung der Kunsteisbahn mitsamt dem Gelände und/oder ihrer Gebäude für Veranstaltungen Dritter mit dem Ziel, Kostendeckungsbeträge zu erzielen.

Der öffentlichen Zwecksetzung und Zweckerreichung der Gesellschaft gemäß § 8(4) des neu gefassten Gesellschaftsvertrages vom 12.09.2018 wurde entsprochen.

II. Wirtschaftliche Lage

Geschäftliche Entwicklung

Wesentliche Geschäftsvorgänge in 2021:

- Durchführung von Weltcup und anderen internationalen Wettkämpfen der IBSF in Bob & Skeleton sowie der FIL im Rennrodeln
- Diverse Neu- und Instandhaltungsmaßnahmen gemäß Investitionsplanung
- Umsetzung des Finanzierungs- und Tilgungskonzeptes zur Reduzierung des Fremdkapitals für Investitionen
- Wartung und Instandsetzung der Kälteanlage
- Optimierung der betrieblichen und sicherheitstechnischen Abläufe im Betrieb der Kälteanlage
- Erstellung, Fortschreibung und Umsetzung eines Hygienekonzeptes an den Sportstätten
- Gesamtbetrieb unter Corona – Auflagen
- Verhandlungen zur Verlängerung des Erbpachtvertrages
- Verhandlungen neuer Betreiberkonzepte zur Übernahme des Betriebes weiterer Sportstätten (erste Jahreshälfte!)

Vergleich der Kennzahlen der Gewinn- und Verlustrechnung sowie der Bilanz 2021 zum Vorjahr 2020

Gewinn- und Verlustrechnung

Da der Jahresabschluss die Geschäfte des Unternehmens in Gänze darstellt, wird zur besseren Orientierung das Ergebnis der einzelnen Kostenträger vorweg dargestellt. Insgesamt fällt das Ergebnis mit – 796,0 T€ um 15,9 T€ schlechter aus als im Plan 2021 vorgesehen.

Jahresabschluss 2021				
	Gesamt SZW T€	Kunst- eisbahn T€	davon Schanzen T€	Leistungs- sportzentrum T€
Gesamterlöse	2.752,7	2.624,3	99,0	29,4
Gesamtaufwand	3.533,1	3.404,7	123,1	5,3
Betriebsergebnis	-780,4	-780,4	-24,1	24,1
Zinsergebnis	-15,6	-15,6	0,0	0,0
Jahresergebnis	-796,0	-796,0	-24,1	24,1

Im Vergleich zum Jahresergebnis 2020 wurde das Jahr 2021 mit einem rd. 39,8 T€ höherem Jahresfehlbetrag abgeschlossen. Die wesentlichen Veränderungen beruhen auf folgenden Faktoren:

Erlöse – 39,3 T€

Umsatzerlöse: - 257,0 T€

Bei den Umsatzerlösen, welche auf touristische Aktivitäten zurückzuführen sind, mussten bedingt durch die Pandemie erneut Rückgänge verzeichnet werden. (z.B. Taxibob -11,8 T€, Erlöse Veranstaltungen -26,7 T€ Panoramabrücke -4,9 T€, Mountainbike -17,9 T€, Parkraumbewirtschaftung -5,8 T€). Die Sponsoringenerlöse (-114,0 T€) fielen aufgrund von zwei Weltcups (Vorjahr drei Weltcups) entsprechend geringer aus. Bei den Abfahrtsentgelten musste ein Rückgang um -23,3 T€ verzeichnet werden, welcher allerdings gegenüber der Planung erheblich niedriger ausgefallen ist. Die sonstigen betrieblichen Erlöse reduzierten sich um 58,2T€.

Aktivierete Eigenleistungen: + 17,2 T€

Bedingt durch aufwändige Investitionstätigkeiten sowie Nacharbeiten der Maßnahmen aus den Vorjahren sind die zu aktivierenden Eigenleistungen gestiegen.

Sonstige betriebliche Erträge: + 200,5 T€

Der Betriebskostenzuschuss des Bundes und des Landes ist insgesamt um + 82,5 T€ gestiegen und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten um + 55,5 T€. Des Weiteren wurden Mittel für Instandsetzungsmaßnahmen am Schanzenpark i.H.v. 73,1T€ fällig, welche letztlich aber ergebnisneutral zu betrachten sind.

Aufwendungen + 7,4 T€

Materialaufwand + 63,2 T€

Trotz der sehr frühen Vereisung sind die Aufwendungen für Strom lediglich um + 4,6 T€ gestiegen. Insgesamt konnte der Stromverbrauch um durchschnittlich rund 5% pro Tag gesenkt werden, was bei der doch milden Witterung im Jahr 2021 nicht zu erwarten war. Zurückzuführen ist dies u.a. auf die Anlagenoptimierung der Kälteanlage. Gleichmaßen verhält es sich bei Wasserverbräuchen und Heizkosten. Die Steigerung begründet sich insbesondere in der Generalwartung eines Verdichters (+ 62 T€).

Personalaufwand + 62,3 T€

Die Personalkosten enthalten die Aufwendungen für einen weiteren Mitarbeiter, welcher im Rahmen der Arbeitnehmerüberlassung im Sommer beim Hochsauerlandkreis eingesetzt wird. Des Weiteren belasteten die Personalkostensteigerungen das Jahresergebnis. Die Frühvereisung hatte weiterhin zur Folge, dass die Rückstellungen für Überstunden und Resturlaub i.H.v. zusätzlichen + 59 T€ zu berücksichtigen waren. Damit sind die Rückstellungen hierfür im Jahresabschluss in etwa wieder auf dem Stand des Jahres 2019.

Abschreibungen + 33,1 T€

Die Aktivierung von abgeschlossenen Investitionsmaßnahmen führte zu diesen Kostensteigerungen.

Raumkosten, Versicherungen, Beiträge und Abgaben sowie Werbe- und Reisekosten + 0,4 T€**Sonstige Aufwendungen – 145,4 T€:**

Da nur zwei Weltcupveranstaltungen durchgeführt wurden, sind die Aufwendungen hierfür insgesamt gesunken. Gleichzeitig wurden pandemiebedingt die Werbe- und Marketingleistungen reduziert. Die Aufwendungen der Internetpräsenz sind um 11,2 T€ gesunken. Unterjährig durften oft keine kommerziellen Veranstaltungen mehr stattfinden, was sich insgesamt auf diverse Positionen auswirkte.

Rechts- und Beratungskosten – 6,2 T€

Zins- und Steueraufwand – 7,2 T€

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge – 0,2 T€

Jahresfehlbetrag – 796,0 T€ (Veränderung zum Vorjahr – 39,8 T€)

Der rechnerische Verlust des Schanzenparks i.H.v. 24,1 T€ wurde mit den aus dem Leistungssportzentrum für den Schanzenbetrieb zur Verfügung stehenden Mittel i.H.v. 43,1 T€ saldiert.

Das Leistungssportzentrum schließt neutral ab. Der vom Hochsauerlandkreis gezahlte Betriebskostenzuschuss i.H.v. 25,0 T€ steht nach Saldierung mit dem Schanzenpark für die Zukunft noch i.H.v. 19,0 T€ zur Verfügung. Der Zuschuss wird als passive Rechnungsabgrenzung abgegrenzt.

Für den Betrieb im Jahr 2021 stand der SZW der im Wirtschaftsplan 2021 ausgewiesene und von den Gesellschaftern auszugleichende Fehlbetrag i.H.v. 780,1 T€ zur Verfügung.

Im laufenden Betrieb der SZW an der Kunsteisbahn waren wesentliche Einflussfaktoren für die Ergebnisentwicklung:

- Einschränkungen durch die Covid-19-Pandemie
- Weltcupveranstaltung
- Beginn der Vereisung Mitte September mit Betriebsbeginn am 20.09.2021
- sehr milde Witterungsbedingungen
- Sponsorenerlöse
- tarifliche Personalkostensteigerung
- Energiekostensteigerungen

Das Geschäftsjahr 2021 schließt mit einem **Jahresfehlbetrag** in Höhe von – **796,0 T€** ab, der damit **um 15,9 T€ höher** liegt als in der Wirtschaftsplanung erwartet.

Der Jahresfehlbetrag wird im Eigenkapital der Gesellschaft wie folgt ausgewiesen:

Jahresfehlbetrag: - 796,0 T€

davon

Verlustübernahme durch Gesellschafter
gemäß Wirtschaftsplanung: 764,0 T€

Unterdeckung: 32,0 T€

Entwicklung des Eigenkapitals:

Stand Eigenkapital 31.12.2020: 383.215,44 €

Zuführung zur Kapitalrücklage in 2021: + 764.000,00 €

Verlustabdeckung Jahresabschluss 2021: - 795.981,96 €

Umbuchung Kapitalrücklage Eisbearbeitungsgerät (43,72T€)
und Sondertilgung (90T€) gem. Beschluss Ges.-Vers.

zum Jahresabschluss 2020 - 133.720,00 €

Stand Eigenkapital 31.12.2021: 217.513,48 €

Die Geschäftsführung wird der Gesellschafterversammlung im Rahmen der Beschlussfassung zum Jahresabschluss 2021 den Verlust aus der Kapitalrücklage abzudecken.

Liquidität

Der mit der Wirtschaftsplanung beschlossene **Betriebskostenzuschuss 2021** in Höhe von 764,0 T€ durch die Gesellschafter reicht zur Deckung des Liquiditätsbedarfs von 796,0 T€ nicht aus. Der den Betriebskostenzuschuss übersteigende Verlust i.H.v. 32,0 T€ kann aus den nicht benötigten Betriebskostenzuschüssen der Vorjahre ausgeglichen werden. Die Gesellschaft konnte jederzeit ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen.

Die Finanzierung durch Fremdkapital unterliegt einem Tilgungskonzept. Zum 31.12.2021 beliefen sich die Verbindlichkeiten beim Abfallbetrieb des Hochsauerlandkreises (AHSK) auf 1.234,0 T€. Dies entspricht dem im Tilgungskonzept vorgegebenen Stand.

Das Darlehen dient der Gesellschaft als Kreditlinie zur ständigen Sicherstellung der Liquidität. Aufgrund von offenen Forderungen des Unternehmens gegenüber Dritten wurden zum 31.12.2021 weitere liquide Mittel i.H.v. TEUR 80,0 benötigt.

Folglich beliefen sich die Verbindlichkeiten gegenüber dem Abfallbetrieb des Hochsauerlandkreises auf insgesamt TEUR 1.314,0. Nach Zahlungseingang erfolgt umgehend eine entsprechende Tilgung.

Beurteilung der Entwicklung / Chancen und Risiken

Die Gesellschaft leidet unter einem strukturellen Defizit. Die Höhe des Defizits hängt u.a. davon ab, welche Veranstaltungen in den jeweiligen Jahren durchgeführt werden können, der Bereitschaft zu Sponsoringaktivitäten, geplanten Investitionen, nicht planbaren Instandsetzungen und der allgemeinen Kostenentwicklung.

Die Geschäftsführung hat mit folgenden Maßnahmen reagiert:

- Optimierung der Prozesse unter Einbindung aller Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Weitere Konkretisierung der Verantwortungsbereiche
- Gespräche mit Fördermittelgebern zur Erhöhung der Betriebskostenzuschüsse u.a. in Bezug auf die Förderung von kleineren Sportveranstaltungen
- Weiterentwicklung des Veranstaltungsangebotes
- Weiterentwicklung von Vermarktungsstrategien der Sportstätten
- Weitere strukturierte Ansprache von potentiellen Partnern
- Fortführung der Zusammenarbeit mit den Sportstätten im Sportland NRW
- Reduzierung aller zusätzlichen Marketing- und Instandsetzungsmaßnahmen auf das absolut Notwendige

Bekannt sind die Risiken im Zusammenhang mit Bodensetzungen im Bahngelände - insbesondere im Bereich der Kurve 9. Aus diesem Grunde finden turnusmäßige Messungen und Sichtkontrollen unter Einbeziehung von Sachverständigen statt. Die Prüfungen und Beobachtungen bis 2021 ergaben keine Hinweise auf relevante Erdbewegungen. Grundsätzlich sind jedoch aufgrund des Bodenaufbaus Erdbewegungen und -setzungen in der Hangstruktur und unterhalb der Bob- und Rodelbahn nicht auszuschließen. Zur besseren Beurteilung der Messungen wurde eine Wetterstation im Innenbereich der Kurve 9 installiert. Die nächste geodätische Überprüfung erfolgt nach Rücksprache mit den Fachingenieuren im Jahr 2022.

Eine Elementarversicherung gegen Erdsenkungen und Erdbeben liegt derzeit nicht vor und kann zurzeit aufgrund des Risikos auf dem Markt auch nicht platziert werden.

Am 07.05.2020 konnte der bestehende Erbpachtvertrag mit dem Markenverband zunächst für weitere drei Jahre bis zum 31.12.2042 verlängert werden. Damit können für einen Übergangszeitraum, nämlich bis zum 31.12.2022, Investitionen mit Investitionskostenzuschüssen von Bund und Land durchgeführt werden. Die Geschäftsführung befindet sich nunmehr mit der Verpächterseite in abschließenden Verhandlungen über einen neuen Erbpachtvertrag mit einer Laufzeit bis 2062, um Planungssicherheit für weitere Investitionen in der Anlage zu erlangen. Ein Flächentausch wird seitens der Verpächterseite zum jetzigen Zeitpunkt ausgeschlossen.

Im Betriebszweig Schanzen ist am 19.02.2021 ein Mitarbeiter der SZW tödlich verunglückt. Ermittlungen haben ergeben, dass es sich um einen Betriebsunfall ohne Fremdeinwirkung handelte. Die Geschäftsführung hat mit dem Amt für Arbeitsschutz den Vorgang aufgearbeitet; finanzielle Risiken und/oder rechtliche Konsequenzen für Betriebsleitung und Geschäftsführung sind nach Einschätzung des Rechtsbeistandes, Rechtsanwalt Entrup, nicht zu erwarten.

Unter Berücksichtigung dieser Chancen und Risiken erwartet die SZW für 2022 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 914,2 T€. Mit Genehmigung des Wirtschaftsplans 2022 durch die Gesellschafter ist der Ausgleich des Jahresfehlbetrages durch die Gesellschafter sichergestellt.

Meschede, den 14. April 2021



Stephan Pieper
Geschäftsführer



Dr. Klaus Drathen
Geschäftsführer

SPORTzentrum

WINTERBERG | HOCHSAUERLAND GMBH

Wirtschaftsplan 2022

Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH

12.11.2021

Stephan Pieper

Inhaltsverzeichnis:

1. Sachbericht
2. Erfolgsplan
3. Tilgungskonzept
4. Vermögensplan
5. Stellenübersicht
6. Finanzübersicht



1. SACHBERICHT

Allgemeines

Auf die Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH (nachfolgend SZ; ehemals: Erholungs- und Sportzentrum Winterberg GmbH) sind GmbH-Gesetz und Handelsgesetzbuch in der zurzeit geltenden Fassung sowie der Gesellschaftervertrag anzuwenden.

Gemäß § 8 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages stellt die Geschäftsführung rechtzeitig vor Beginn eines jeden Geschäftsjahres einen Wirtschaftsplan auf. Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan, einer Stellenübersicht und einer fünfjährigen Finanzplanung, die mit dem Jahr der Aufstellung des Wirtschaftsplanes beginnt.

Erfolgsplan

Die Struktur des Erfolgsplanes ist an die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung angepasst.

Die veranschlagten **Gesamterträge** stammen aus

- den Sportveranstaltungen
- der Vermietung der Sportstätten an ausländische Nutzer
- der Vermietungen an Dritte
- der Verpachtung von Flächen an Dritte – z.B. Panoramabrücke
- der Vermarktung der Veltins-EisArena
- der Parkraumbewirtschaftung an der Straße Kappe
- der Schanzenbewirtschaftung
- den Betriebskostenzuschüssen des Bundes und Landes und
- den aufgelösten Sonderposten [Bund, Land und Gesellschafter] für Investitionen

Die **Gesamtaufwendungen** setzen sich zusammen aus:

- Material- und Wareneinkäufe – insbesondere für die sportlichen Veranstaltungen
- Stromkosten
- Aufwendungen für die Schanzenbewirtschaftung
- Personalkosten
- Maßnahmen zur Umsetzung von Vermarktungsverträgen
- Vermarktung der Sportstätten
- Abschreibungen
- Allgemeinen Verwaltungsaufwendungen
- Reparatur- und Instandhaltungsaufwendungen und
- Zinsaufwendungen

Der **Jahresfehlbetrag** weist das Betriebs- und Finanzergebnis des Unternehmens und damit die Höhe des erforderlichen Betriebskostenzuschusses aus.

Vermögensplan

Im Vermögensplan werden die geplanten Investitionen für das Wirtschaftsjahr und die daraus resultierenden Mittelbedarfe und -verwendungen sowie deren geplante Finanzierung gezeigt. Zur Finanzierung stehen die Investitionskostenzuschüsse von Bund und Land sowie Kreis und Stadt und Liquiditätsüberhänge aus dem laufenden Geschäft zur Verfügung. Der Aufbau von weiterem Fremdkapital ist nicht geplant.

Entwicklung Fremdkapital

2021 wurde gemäß Tilgungskonzept eine Tilgung in Höhe von 100 T€ vorgenommen.

Die Fremdkapitalbelastung lag Ende 2020 bei 1.364 T€. Zum Stichtag 31.12.2021 wird die Darlehenshöhe planmäßig 1.264 T€ betragen.

Zur Finanzierung des Funktionsgebäudes am Philosophenweg wurde 2018 ein zusätzliches Darlehen in Höhe von 639 T€ aufgenommen. Zum 31.12.2021 wird sich die Darlehenshöhe auf 341,2 T€ reduziert haben.

Stellenübersicht

Die Stellenübersicht gibt Auskunft über die bei der GmbH beschäftigten Mitarbeiter – sowohl im direkten Beschäftigungsverhältnis als auch über das gestellte Personal – mit dem jeweiligen Beschäftigungsumfang.

Ausblick

Die Gesellschaft leidet unter einem strukturellen Defizit. In Anerkennung der Beschlusslage unternimmt die Geschäftsführung alle Anstrengungen, dem Tilgungskonzept vollumfänglich gerecht zu werden.

Bereits seit Jahren ist die Trainingsstättenförderung ein Thema, da sich stets Berechnungsparameter ändern, ohne dass die Sportstättenbetreiber an den Diskussionen beteiligt werden. Hat es in den letzten Jahren eine erhebliche finanzielle Aufstockung seitens des Bundes gegeben, sollen die Zuwendungen des Bundes im Jahr 2022 wieder um rd. 195T€ gekürzt werden. Die Aufwandssteigerungen der letzten Jahre fallen demnach in Gänze zu Lasten der Gesellschaft. Die Geschäftsführung ist im ständigen Austausch mit den entscheidenden Stellen und wird versuchen, die angekündigte Reduzierung der Trainingsstättenförderung zu vermeiden. Sollte dieses Ziel erreicht werden, wird sich die Planung für das Jahr 2022 erheblich entspannen.

Es ist von einer Zunahme von Veranstaltungsbuchungen auszugehen. Das zeigen bereits die aktuellen Anfragen. Ziel der Geschäftsführung ist es die VELTINS-EisArena als Eventlocation zu etablieren und diese Ertragsmöglichkeit voran zu bringen.

Die Höhe des Defizits hängt des Weiteren davon ab, welche internationalen Veranstaltungen und Trainingswochen in den jeweiligen Jahren durchgeführt werden können, der Bereitschaft zu Sponsorenaktivitäten und der allgemeinen Kostenentwicklung, insbesondere in den Bereichen des Stromaufwands und der tariflich begründeten Personalkosten.

In sportlicher Hinsicht wurde der Ausrichtergemeinschaft zwischen dem BSC Winterberg und dem SZ die IBSF Junioren-Weltmeisterschaften Bob & Skeleton 2023 sowie die IBSF Weltmeisterschaften Bob & Skeleton im Jahr 2024 zugesprochen, so dass erneut sportliche Großveranstaltungen in der VELTINS-EisArena stattfinden werden.

Daneben strebt die Geschäftsführung in jeder Saison (Oktober bis Februar) die Ausrichtung von zwei Weltcupveranstaltungen an.

2. ERFOLGSPLAN 2022

Bezeichnung	Plan 2022	Plan 2021	Forecast 2021	Abw. 2021	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019
Erträge	T€	T€	T€	T€	T€	T€
1. Umsatzerlöse	940,2	657,0	939,6	+282,6	1.132,2	1.281,5
2. Sonstige betriebliche Erträge	349,5	519,5	557,7	+38,2	644,6	652,9
3. Aktivierte Eigenleistung	40,0	40,0	40,0	0,0	22,5	44,9
4. Auflösung Sonderposten Investitionszuschüsse Bund und Land	750,0	801,8	801,8	0,0	832,7	807,2
5. Auflösung Sonderposten Investitionszuschüsse Gesellschafter vor 2012	60,0	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0
6. Auflösung Sonderposten Tilgung	100,0	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0
Summe Erträge	2.239,7	2.178,3	2.499,1	+320,8	2.792,0	2.946,5
Aufwendungen						
7. Materialaufwand	726,8	530,0	617,0	+87,0	561,5	624,2
8. Personalaufwand	823,0	806,0	907,2	+101,2	934,4	856,5
9. Personalgestellung	90,0	84,5	81,0	-3,5	81,1	78,9
10. Raumkosten	47,0	47,9	52,9	+5,0	28,9	52,5
11. Versicherung / Geschäftsverwaltung	62,1	59,6	61,3	+1,7	96,8	104,5
12. KFZ Kosten	59,6	62,9	64,7	+1,8	64,1	85,0
13. Werbe- und Reisekosten	98,2	104,3	180,4	+76,1	221,7	333,2
14. Reparatur /Instandhaltung	215,7	160,5	189,8	+29,3	274,6	311,0
15. Sonstige Aufwendungen	73,6	74,9	86,0	+11,1	166,6	190,6
16. Abschreibungen	944,7	1.013,4	1.013,8	+0,4	1.104,8	1.077,4
Summe Aufwendungen	3.140,7	2.944,0	3.254,1	+311,0	3.534,5	3.713,8
17. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	11,5	+11,5	0,2	49,2
18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13,2	14,4	13,4	-1,0	13,9	22,9
19. Steuern vom Einkommen und Ertrag						
20. Außerordentlicher/ Periodenfremder Ertrag						
21. Außerordentlicher/ Periodenfremder Aufwand						
Jahresfehlbetrag	-914,2	-780,1	-756,9	-23,2	-756,2	-740,9

Erläuterung:

2021 Wesentliche Veränderungen innerhalb des Geschäftsjahres

Die wesentlichen Änderungen der Gewinn- und Verlustrechnung innerhalb des Jahres 2021 ergeben sich aus:

- **+282,6T€ Umsatzerlöse**
Erheblich höhere Erträge aus Abfahrtsentgelten; erhöhte Erträge aus Verpachtungen und Veranstaltungen, Auflösung passive Rechnungsabgrenzung von zweckgebundenen Sponsorenverträgen aus Vorjahren
- **+38,6T€ sonstige betriebliche Erträge**
Zusätzlicher Zuschuss zur Frühvereisung durch den Bund
- **+87,0T€ Materialaufwand/Wareneinkauf**
höhere Stromkosten bedingt durch die Vereisung im September sowie vermehrt Veranstaltungsbuchungen
- **+101,1T€ Personalkosten**
Tarifsteigerungen und ca. einen Monat frühere Einstellung des Saisonpersonals
- **+76,1T€ Werbe- und Reisekosten**
Nicht umgesetzte Planungen bedingt durch die Covid-19-Pandemie
- **+29,3T€ Reparatur/Instandhaltung**
Mehrkosten zur Instandsetzung der Kältemittelverdichter, Instandsetzung Werkstattgebäude sowie Leckagen im Start- und Zielbereich
- **+11,1T€ Sonstige Aufwendungen**
Fortbildungskosten, Telefonkosten (pandemiebedingtes mobiles Arbeiten) sowie erhöhte freiwillige Sozialleistungen (u.a. Qualitrain)
- **-0,4T€ Abschreibungen**
Aktivierung von Investitionsmaßnahmen
- **-1,0T€ Zinsaufwand**
konsequente Liquiditätsplanung

Damit liegt der **operative Jahresfehlbetrag** auf Basis der Hochrechnung zum 31.10.2021 per 31.12.2021 voraussichtlich **bei 757 T€**; über die Höhe der Abschreibungen können sich noch Veränderungen im Rahmen der Jahresabschlussprüfung ergeben.

Liquidität: Durch die Zahlung des Betriebskostenzuschusses in Höhe von 764T€ ist die erforderliche Liquidität gedeckt.

2022 Wesentliche Veränderungen der Planung 2022 zur Hochrechnung 2021

Die wesentlichen Veränderungen stellen sich im Vergleich der Gewinn- und Verlustrechnungen der Planung 2022 zur Hochrechnung 2021 wie folgt dar:

- **208,2T€ Sonstige betriebliche Erträge**
 - + 10,6T€ Personalkostenerstattung Arbeitnehmerüberlassung (ein zusätzlicher Mitarbeiter)
 - 248,3T€ Betriebskostenzuschuss Bund (-195T€ Betriebskosten, -53,3 Betriebskosten Frühvereisung)
- + **109,7T€ Materialaufwand**
 - Diverse Kostensteigerungen, da die Veranstaltungen unter Zulassung von Publikum und Corona-Schutzmaßnahmen geplant sind.
 - 28,4T€ Strom (keine Frühvereisung)
- **84,1T€ Personalkostenaufwand**
 - Keine Frühvereisung. Dadurch wird das Saisonpersonal in der Saison 2022/23 ca. 5 Wochen weniger benötigt. Des Weiteren mussten in 2021 drei Mitarbeiter früher aus der Überlassung an die Gesellschafter beenden.
- + **9,0T€ Personalgestellungskosten**
 - Besoldungserhöhung Geschäftsführer
- **5,9T€ Raumkosten**
 - Reduzierter Miet-/Pachtaufwand für diverse Wirtschaftsgüter
- **5,1T€ Kfz-Kosten**
 - Bedingt durch eine spätere Vereisung, werden weniger Betriebsstoffe benötigt und Fahrzeuge einen Monat später angemeldet. Des Weiteren wird aufgrund von Fahrzeugwechseln mit weniger Reparaturen gerechnet.
- **82,2T€ Werbe-/ Reisekosten**
 - div. Maßnahmen und Planungen werden aufgrund der Covid-19-Pandemie nicht umgesetzt bzw. Maßnahmen aus den Jahren 2020 und 2021 werden nachgeholt.
- + **26,0T€ Reparatur-/ Instandsetzung**
 - Neben einer zusätzlich notwendigen Generalüberholung eines Kältemittelverdichters sind diverse Reparaturen an der sicherheitsrelevanten Videoüberwachung notwendig.
- **69,1T€ Abschreibungen**
 - Entwicklung gemäß Investitionsplanung
- **12,5T€ Sonstige Kosten**
 - Bedingt durch mehr Büropräsenz wurden für 2022 geringere Kosten für Telefonnutzung eingeplant. Des Weiteren wurde der Eismeister in 2021 zu einer zweiwöchigen Schulung geschickt. Letztlich wurde das Jahr 2021 dazu genutzt, Mitarbeiter weiter zu bilden, was sich in den Folgejahren im Aufwand positiv auswirken sollte.

Auch im Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 wurde, wie für die Hochrechnung 2021, nach kaufmännischer Vorsicht noch mit Auswirkungen der Corona Pandemie, die sich auf jeden Fall noch bis zum Ende der laufenden Saison 2021/22 und damit für Anfang 2022 zeigen werden, geplant. Konkret hat dies Auswirkungen auf die Einnahmen bei Taxibob, Ausländerabfahrten

sowie Veranstaltungen. Die Geschäftsführung geht aber davon aus, dass das ausgewiesene Plandefizit durch vorhanden Rücklagen ausgeglichen werden kann, so dass die Einhaltung des Tilgungskonzepts nicht gefährdet ist. Ungeachtet dessen wird die Geschäftsführung auch im Wirtschaftsjahr 2022 ihren konsequenten Sparkurs weiterverfolgen.

In den o.g. Planzahlen für 2022 ist der Betrieb der Schanzen als auch des Leistungssportzentrums mit einem Budgetansatz von 105,0T€ bzw. 25,0T€ ergebnisneutral berücksichtigt.

Für das Geschäftsjahr 2022 ergeben sich dadurch folgende Zuschusserfordernisse, jeweils hälftig durch die Gesellschafter zu tragen:

Betriebskostenzuschuss:	764.000 €
Investitionskostenzuschuss	136.000 €
Tilgungszuschuss	100.000 €
Summe	<u>1.000.000 €.</u>

Der Gesamtbetrag von 1 Mio. € ist Bestandteil des nachfolgend erläuterten Konzeptes zur Finanzierung von Investitionen und Tilgungszahlungen.

3. Tilgungskonzept

Nachweis der Liquiditätsverwendung und Entschuldungskonzept

Das seit 2015 gültige Entschuldungskonzept wird weiter umgesetzt. Nach aktuellem Stand werden die Verbindlichkeiten des SZW per 31.12.2021 i.H.v. 1.264.000 € (vorläufiger Stand lt. Hochrechnung 2021) über einen langfristigen Zeitraum aus den gedeckelten Betriebskosten-/Investitionskostenzuschüssen der beiden Gesellschafter wie beschlossen zurückgezahlt.

Basis des Konzeptes ist ein jährlicher Liquiditätszufluss an die SZW von je 500.000 € / Gesellschafter, insgesamt eine Summe in Höhe von **1,0 Mio.€ / Jahr**.

Die Zuschüsse gliedern sich die folgt auf in:

a) Investitionskostenzuschuss	236.000 €	(118.000 €/Gesellschafter)
b) Betriebskostenzuschuss	<u>764.000 €</u>	(382.000 €/Gesellschafter)
	1.000.000 €	

zu a)

Von dem jährlichen Investitionskostenzuschuss sind mindestens 100.000 € zweckgebunden für Darlehnstilgungen zu verwenden, sodass 136.000 € des Gesamtzuschusses für die nicht aus Bundes-/Landeszuschüssen gedeckten Eigenanteile von Investitionsmaßnahmen zur Verfügung stehen.

Der Tilgungszuschuss wird in der Bilanz der Gesellschaft zunächst passiviert und dann ergebniswirksam aufgelöst (Ziff. 6 des Ergebnisplanes).

Im Vermögensplan 2022 wird die vorgegebene Verwendung für Tilgung ebenfalls dokumentiert.

zu b)

Im Ergebnisplan werden mit dem Betriebskostenzuschuss i.H.v. 764.000 € auch die Abschreibungen finanziert. Es erfolgt, wie auch bereits im Vorjahr, ein Bruttoausweis von Abschreibungen und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten, d.h. die periodengerechte Zuordnung von in Vorjahren gewährten Bundes- und Landesmitteln sowie gewährten Investitionskostenzuschüssen der beiden Gesellschafter.

Im Ergebnisplan 2022 ergibt sich folgende Veranschlagung:

Abschreibungen -brutto- (Ziff. 16)	-	944.700 €
Erträge aus Sonderposten Bund/Land (Ziff. 4)	+	750.000 €
Erträge aus Sonderposten Gesellschafter (Ziff. 5)	+	60.000 €
Ertrag Sonderposten Tilgungszuschuss (Ziff. 6)	+	<u>100.000 €</u>
Belastung Ergebnisplan 2022	-	34.700 €

Die Netto-Wirkung in Höhe von – 34.700 € aus Abschreibungen und Auflösung der Sonderposten belastet in dieser Höhe das von den Gesellschaftern abzudeckende negative Ergebnis. Das „operative“ Ergebnis im Wirtschaftsplan 2022 des SZW, d.h. alle Positionen der Erträge und Aufwendungen außerhalb Abschreibungen und Sonderposten zeigt sich wie folgt:

Erträge (Ziff. 1 – 3)	+ 1.329.660 €
Aufwendungen (Ziff. 7 – 15 und 18)	- <u>2.209.167 €</u>
Liquiditätsbedarf operativ	- 879.507 €
Mittelzufluss Gesellschafterzuschuss	+ <u>764.000 €</u>
= fehlende Liquidität aus W-Plan 2022	- 115.507 €

Gesamtdefizit 2022 im Ergebnisplan

Aus den v.g. Erläuterungen ergeben sich folgende zusammengefasste Aussagen:

- a) das betriebliche Ergebnis weist für 2022 eine Unterdeckung in Höhe von - 914.206 € aus;
- b) gegenüber den beiden Gesellschaftern wird in 2022 eine Zahlung auf diesen Verlust wie in den Vorjahren in Höhe von 764.000 (382.000 € je Gesellschafter) geleistet;
- c) das verbleibende Defizit in Höhe - 150.206 € kann bilanziell aus der Kapitalrücklage gedeckt werden. Hier stehen aus Verlustzahlungen der Vorjahre entsprechende Deckungsmöglichkeiten zur Verfügung. Das bilanzielle Volumen liegt bei rd. 245.000 €;
- d) die mit diesem Vorgehen im Wirtschaftsplan 2022 eintretende Liquiditätslücke kann im Jahr 2022 aus Bestandsliquidität der SZW bedient werden.

Vermögensplan

Mittelbedarf

Der Vermögensplan weist ein Investitionsvolumen aus von	1.492.000 €
Hinzu kommen Tilgungszahlungen aus dem kommunalen Zuschuss 2022	<u>100.000 €</u>
Summe Investitionen/Tilgungszahlungen	1.592.000 €

Mittelherkunft

Bundes- und Landesmittel (2022/2023)		1.185.600 €
Zuschuss der Gesellschafter für Investitionen (2021 – 2024)	306.400 €	
Zuschuss der Gesellschafter für Tilgungen	<u>100.000 €</u>	
Summe investive Zuschüsse der Gesellschafter	406.400 €	406.400 €

Liquidität aus finanzierten Abschreibungen des Ergebnisplanes	<u>0 €</u>
	1.592.000 €

Ein Liquiditätsüberhang ist nicht zu erwarten!

4. VERMÖGENSPLAN 2022

Plan 2022		Plan 2022	
Mittelbedarf	T€	Mittelherkunft	T€
Ausgaben Anlagevermögen	1.492,0	1. Investitionskostenzuschüsse	
1. Überdachung Bobstart, Starthaus 1 (bereits in 21 geplant)	500,0	Bund und Land	1.185,6
Sanierung Kälteanlage (Rohrleitungen Kurve 2)	509,2	Überdachung Bobstart, Starthaus 1 (2022/2023)	400,0
Instandsetzung ELA-Anlage	472,8	Sanierung Kälteanlage (Rohrleitungen Kurve 2)	407,4
		Instandsetzung ELA-Anlage	378,2
		2. Investitionskostenzuschuss	
		Gesellschafter	306,4
		Überdachung Bobstart, Starthaus 1	
		aus 2021=	31,4
		aus 2022=	49,1
		aus 2023=	19,5
		Sanierung Kälteanlage (Rohrleitungen Kurve 2)	
		aus 2022=	29,6
		aus 2023=	59,2
		aus 2024=	13,0
		Instandsetzung ELA-Anlage	
		aus 2022=	47,3
		aus 2023=	47,3
		Betriebs- und Geschäftsausstattung	10,0
Betriebs- und Geschäftsausstattung	10,0		
		3. Liquidität aus G+V	0
Tilgung	100	Tilgungszuschuss	100
		4. Fremdkapital	0
2. Summe Mittelbedarf	1.592,0	5. Summe Mittelherkunft	1.592,0

Erläuterung:

Wie bereits in den vergangenen Jahren praktiziert, werden Investitionen ausschließlich aus betrieblichen Gründen und nachhaltig getätigt. Das hat zur Folge, dass ggfls. auch investive Mittel in die Folgejahre eingeplant werden müssen. Dies bedeutet konkret, dass das Investitionsvolumen in den W-Plänen der Jahre 2023 und 2024 in Höhe der investiv zu verwenden Gesellschaftermittel (= 136.000 €/Jahr) in dem Umfang geringer ausfallen wird, wie diese Mittel für das Investitionspaket des Jahres 2022 bereits verwendet ist. Es sind dies:

2023	123.600 €
2024	13.000 €

5. STELLENÜBERSICHT 2022

Tätigkeit	Soll		Ist	
	Std.	Stellenanteil	Std.	Stellenanteil
Geschäftsführung	41	1,00	41	1,00
Sachbearbeitung Projekte	12,5	0,25	11	0,28
Sachbearbeitung Verwaltung	67,5	1,73	50	1,29
Sachbearbeitung Veranstaltung/Mediengestaltung	39	1,00	39	1,00
Veranstaltungen	19,5	0,50	14	0,36
Sachbearbeitung Marketing	40	1,00	40	1,00
Betriebsleiter	39	1,00	39	1,00
Sportstättenpräparation	331,5	8,50	312	7,00
Sportstättenpräparation Saison	58,5	1,50	51,5	1,54
Auftransport Saison	75	1,50	75	1,50
Techn. Mitarbeiter	30	0,77	30	0,77
Zeitnehmer Saison	55	1,27	9,5	0,25
Schanzenmitarbeiter	59,5	1,30	30	0,75
Reinigungskraft	12,5	0,25	0	0,00
Auszubildende (seit 01.09.2021)	39	1,00	39	1,00
Summen	919,5	22,57	781	18,74

	Stellenanzahl	Stellenvollzeitäquivalente
2022	39	22,57
2021	39	22,57
2020	38	21,43
2019	32	18,06
2018	35	17,06
2017 (ohne Auftransport)	26	14,63
2016	22	14,00
2015	19	12,50
2014	22	12,30
2013	17	11,5
2012	16	11

Erläuterung:

Im Vergleich zu 2021 ist die Stellenanzahl identisch geblieben.

Zum 01.09.2021 wurde im Rahmen der Personalentwicklung eine Auszubildende als Veranstaltungskauffrau/-mann eingestellt.

Aufgrund der fehlenden Veranstaltungen während der Pandemie wurde der für diesen Bereich in 2021 bereitgestellte Stellenanteil von 0,14 Stelle nicht besetzt. Es fehlte die Gegenfinanzierung.

Zum 01.11.2021 wurde eine Saison-Vollzeitstelle in Abstimmung mit dem Hochsauerlandkreis in eine „Kombi-Stelle“ umgewandelt, so dass eine Vollzeitkraft eingestellt werden konnte, welche aber nur in der Wintersaison ergebnisrelevant wird.

Die Stelle „Sachbearbeiter Projekte“ ist im Soll als Minijob ausgewiesen wurde jedoch durch Stundenaufstockung einer Mitarbeiterin kompensiert, so dass im Ist der Stellenanteil auf Grundlage der regelmäßigen Wochenarbeitszeit zu berechnen ist.

Die Stelle des/der Zeitnehmers/in „Saison“ wurde mit einer Honorarkraft besetzt und die Reinigungskraft musste krankheitsbedingt ausscheiden, so dass nunmehr ein zuverlässiger Reinigungsdienst beauftragt wurde.

Zur Sportstättenpräparation konnten bislang nicht ausreichend Mitarbeiter/Innen gefunden werden. Das Bewerberinteresse ist bedingt durch den Arbeitsmarkt sehr gering.

Des Weiteren konnte die Kombistelle „Schanzen“ noch nicht wiederbesetzt werden, da die Finanzierung bis Oktober nicht eindeutig geklärt war. Des Weiteren ist ein Minijobber an den Schanzen krankheitsbedingt ausgeschieden.

6. Finanzplan 2022 - 2026

Die Finanzplanung berücksichtigt je nach Aufwandsbereich eine realistisch zu erwartende Kostensteigerung, bekannte ergebnisverändernde Ereignisse sowie zu erwartende Ertragssteigerungen.

Aufwände und Erlöse aus Veranstaltungen wurden ab dem Wirtschaftsplan 2022 nicht berücksichtigt, da seitens der internationalen Verbände keine Zusagen vorliegen. Die Entwicklung der Betriebskostenzuschüsse des Bundes und des Landes ist ebenfalls eine unbekannte Komponente.

Finanzplan 2022 - 2026 gem. § 8 Abs. 1 Gesellschaftervertrag						
Bereich	WP 22	WP 23	WP 24	WP25	WP26	Erläuterungen
Umsatzerlöse	-940.160,00	-522.975,00	-534.725,00	-521.922,50	-523.572,50	ab 23 kein WC berücksichtigt
Sonstige betriebliche Erlöse	-1.299.500,00	-1.109.973,91	-1.109.106,89	-867.490,74	-867.490,74	60T€ 2022, 25 nacholympisch ab 23 kein WC berücksichtigt, steigende Energiekosten
Material/Wareneinkauf	726.750,00	319.000,00	333.500,00	348.725,00	364.711,25	
Personalkosten	823.019,30	839.479,68	856.269,28	873.394,66	890.862,56	
Personalgestellungskosten	90.000,00	91.350,00	92.263,50	93.186,14	94.118,00	
Raumkosten	46.320,00	57.223,00	57.223,00	58.361,58	58.361,58	
Grundsteuer	669,29	669,29	669,29	669,29	669,29	
Versicherungen/Beiträge	62.100,00	68.387,52	68.387,52	69.587,52	69.587,52	
KFZ-Kosten	59.568,20	62.546,61	65.673,94	68.957,64	72.405,52	
Werbe-/Reisekosten	98.220,00	82.936,35	84.911,03	82.485,70	80.485,05	
Reparatur/Instandhaltung [ohne Förder.]	215.750,00	219.430,00	142.373,00	148.844,50	155.316,00	2022/2023 Generalüberholung Kältemittelverdichter
Sonstige Kosten	73.570,00	66.790,00	70.129,50	71.220,80	71.856,70	
Abschreibungen	944.700,00	877.036,60	821.499,17	592.518,84	507.873,29	Wegfall Abschreibung Altmaßnahmen
Zinsaufwand	13.200,00	11.880,00	10.560,00	9.240,00	7.920,00	Tilgungskonzept
Zinserträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Sonstige neutrale Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ergebnis	914.206,79	1.063.780,14	959.627,33	1.027.778,42	983.103,51	

Meschede, den 12.11.2021



Stephan Pieper



Dr. Klaus Drathen

Geschäftsführung der
Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH

Aktiva	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. EDV-Software	0,00	0,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	602.441,59	656.729,14
2. Büroausstattung	12.857,60	13.498,27
	<u>615.299,19</u>	<u>670.227,41</u>
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	420,00	420,00
	<u>615.719,19</u>	<u>670.647,41</u>
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. fertige Erzeugnisse	8.993.548,79	11.062.806,55
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	88.701,69	1.757.006,57
2. Forderungen gegen Gesellschafter	101.010,65	0,00
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	16.784,55	16.530,56
4. sonstige Vermögensgegenstände	856.485,21	571.027,47
<i>davon gegenüber Gesellschaftern</i>	708.339,23	390.854,83
<i>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>	587.295,05	270.027,80
	<u>1.062.982,10</u>	<u>2.344.564,60</u>
III. Guthaben bei Kreditinstituten	256.058,67	53.376,65
	<u>10.312.589,56</u>	<u>13.460.747,80</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	466,75	1.086,83
Summe Aktiva	<u><u>10.928.775,50</u></u>	<u><u>14.132.482,04</u></u>

Passiva	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	1.225.800,00	1.225.800,00
II. Gewinnvortrag	1.355.805,32	1.355.805,32
	2.581.605,32	2.581.605,32
B. Rückstellungen		
1. sonstige Rückstellungen	244.128,66	248.508,88
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.360.000,00	5.900.000,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	360.000,00	900.000,00
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	5.000.000,00	5.000.000,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	282.865,77	333.851,71
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	282.865,77	333.851,71
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	450.000,00	494.923,25
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	450.000,00	494.923,25
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.780.000,00	3.625.000,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	3.625.000,00
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	1.780.000,00	0,00
5. sonstige Verbindlichkeiten	230.175,75	948.592,88
davon aus Steuern	7.565,53	7.443,19
davon gegenüber Gesellschaftern	222.559,52	932.569,16
übrige sonstige Verbindlichkeiten	50,70	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	135.733,87	866.557,99
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	94.441,88	82.034,89
	8.103.041,52	11.302.367,84
Summe Passiva	10.928.775,50	14.132.482,04

	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse	3.621.274,78	2.475.104,12
2. Gesamtleistung	3.621.274,78	2.475.104,12
3. sonstige betriebliche Erträge	424.790,72	585.071,21
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	3.325.753,54	2.001.729,70
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.771,60	18.084,63
	3.329.525,14	2.019.814,33
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	499.039,41	500.281,06
b) soziale Abgaben	92.849,03	104.694,15
	591.888,44	604.975,21
6. Abschreibungen		
a) auf Sachanlagen	33.669,26	36.840,40
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	372.985,25	609.701,53
8. Betriebsergebnis	-282.002,59	-211.156,14
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	297.876,34	345.770,74
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	95.249,72	105.909,01
<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	<i>26.469,86</i>	<i>35.930,56</i>
11. Finanz- und Beteiligungsergebnis	-202.626,62	-239.861,73
12. Ergebnis nach Steuern	-79.375,97	28.705,59
13. sonstige Steuern	19.251,44	36.449,30
14. Erträge aus Verlustübernahme	-98.627,41	-7.743,71
15. Jahresüberschuss	0,00	0,00

I. ALLGEMEINE ANGABEN ZUM JAHRESABSCHLUSS

Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie unter Beachtung der Generalnorm, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft zu vermitteln, aufgestellt.

Die Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK mbH hat ihren Sitz in 59872 Meschede, Steinstr. 27 und ist eingetragen im Handelsregister Amtsgericht Arnsberg, HRB 3108.

II. ANGABEN ZUR FORM UND DARSTELLUNG VON BILANZ- UND GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Der Jahresabschluss der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH wurde entsprechend § 7 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften unter Beachtung ergänzender Regelungen des GmbHG aufgestellt.

Die Wertansätze der Bilanz zum 31.12.2019 wurden unverändert übernommen.

Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

III. ERLÄUTERUNGEN ZU DEN POSITIONEN VON BILANZ SOWIE GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG BEZÜGLICH BILANZIERUNG UND BEWERTUNG

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Anlagevermögen ist zu Anschaffungskosten – vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen – bewertet. Den Abschreibungen liegen als betriebsgewöhnliche Nutzungsdauern die steuerlichen Abschreibungstabellen zugrunde. Geringwertige Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten von 150,00 € bis 1.000,00 € wurden bis 2018 in einem Sammelposten zusammengefasst und über 5 Jahre linear abgeschrieben.

Die unter den Vorräten bilanzierten und zur Vermarktung bestimmten Grundstücke sind größtenteils mit den Anschaffungswerten bewertet.

Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände und Bankguthaben sind mit ihren Nennwerten bewertet. Ausfallrisiken, die eine niedrigere Bewertung erforderlich machen würden, sind nicht erkennbar.

Rückstellungen werden für alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK mbH

Meschede

Die Verbindlichkeiten sind mit den jeweiligen Erfüllungsbeträgen angesetzt.

2. Angaben zu Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist aus dem nachfolgenden Anlagenspiegel ersichtlich.

	Anschaffungs-/Herstellungskosten		Abschreibungen kumuliert		Buchwert
	01.01.2020 31.12.2020 EUR	Zugänge Abgänge EUR	01.01.2020 31.12.2020 EUR	Abschreibungen Zuschreibungen EUR	01.01.2020 31.12.2020 EUR
Anlagevermögen					
Immaterielle					
Vermögensgegenstände					
EDV-Software	19.700,56	0,00	19.700,56	-19.700,56	0,00
	0,00	19.700,56	0,00	0,00	0,00
Sachanlagen					
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken					
Grundstücke	94.159,00	6.809,15	0,00	0,00	94.159,00
	100.968,15	0,00	0,00	0,00	100.968,15
Bauten	604.648,22	0,00	42.078,08	30.702,46	562.570,14
	574.253,98	30.394,24	72.780,54	0,00	501.473,44
	698.807,22	6.809,15	42.078,08	30.702,46	656.729,14
	675.222,13	30.394,24	72.780,54	0,00	602.441,59
Büroausstattung	66.007,83	2.326,13	52.509,56	2.966,80	13.498,27
	68.333,96	0,00	55.476,36	0,00	12.857,60
	764.815,05	9.135,28	94.587,64	33.669,26	670.227,41
	743.556,09	30.394,24	128.256,90	0,00	615.299,19
Finanzanlagen					
Beteiligungen	420,00	0,00	0,00	0,00	420,00
	420,00	0,00	0,00	0,00	420,00
Summe Anlagenspiegel	784.935,61	9.135,28	114.288,20	13.968,70	670.647,41
	743.976,09	50.094,80	128.256,90	0,00	615.719,19

Das gezeichnete Kapital – lt. § 5 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages = 1.225.800,00 € – wird zum 31. Dezember 2020 unverändert von der Vermögensverwaltungsgesellschaft für den Hochsauerlandkreis mbH, den Städten Arnsberg, Sundern, Meschede, Schmallenberg, Brilon, Winterberg, Medebach, Hallenberg, Olsberg und Marsberg sowie den Gemeinden Bestwig und Eslohe gehalten. Zwischen der WFG (als beherrschter Gesellschaft) und der Vermögensverwaltungsgesellschaft für den Hochsauerlandkreis mbH (als herrschender Gesellschaft) besteht mit Wirkung zum 1. Januar 2006 ein Ergebnisabführungsvertrag. Dieser Vertrag wurde am 18. Dezember 2013 nach Änderung des Körperschaftssteuergesetzes neu gefasst. Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 27. Dezember 2013.

Die sonstigen Vermögensgegenstände enthalten antizipative Forderungen von 3.397,50 €.

Unter den sonstigen Rückstellungen (insgesamt 244.128,66 €) werden Rückzahlungsverpflichtungen aus dem Projekt „Forst und Holz“ (69.000 €) und an die Stadt Arnsberg aus Gewerbeflächenprojekten und Ablöseverträgen (37.000,00 €) sowie für Prüfungsleistungen (7.000,00 €), noch ausstehende Personalabrechnungen (61.128,66 €) sowie eine wahrscheinliche Rückzahlungsverpflichtung von Fördermitteln aus dem Projekt Heimvorteil (70.000,00 €) ausgewiesen.

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben mit EUR 5 Mio. (Vj. EUR 5 Mio.), die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen haben mit TEUR 620 (Vj. EUR 0) und die Sonstigen Verbindlichkeiten haben mit 43.899,26 € (Vj. 46.578,54 €) eine Restlaufzeit von über fünf Jahren.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind in Höhe von 5.360.000,00 € (Vj. 5.900.000,00 €) durch Ausfallbürgschaften und Forderungsabtretungen abgesichert.

3. Haftungsverhältnisse, sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen der WFG bestehen am Bilanzstichtag lediglich im Rahmen der üblichen Geschäftstätigkeit. Haftungsverhältnisse, derivative Finanzinstrumente oder außerbilanzielle Geschäfte bestanden zum Bilanzstichtag nicht.

4. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse entfallen auf folgende Tätigkeitsbereiche:

- Grundstücksverkäufe:	2.264 TEUR	Vj. 2.126 TEUR
- Aufwandsentschädigungen:	69 TEUR	Vj. 115 TEUR
- Miet- und Pachteinnahmen:	64 TEUR	Vj. 69 TEUR
- Dienstleistungen:	26 TEUR	Vj. 14 TEUR
- Förderprojekte:	83 TEUR	Vj. 65 TEUR
- Weiterberechnung Grundstücksaufwendungen:	1.115 TEUR	Vj. 96 TEUR

Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK mbH

Meschede

IV. ANGABEN ZUM JAHRESERGEBNIS

Aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages mit der Vermögensverwaltungsgesellschaft für den Hochsauerlandkreis mbH, Meschede, wird der – aus der Geschäftstätigkeit resultierende – Verlust der WFG ausgeglichen, so dass immer ein ausgeglichenes Jahresergebnis ausgewiesen wird.

V. ERGÄNZENDE ANGABEN

1. Zusammensetzung der Organe

Organe der Gesellschaft (§ 8 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages) sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

In die Gesellschafterversammlung entsenden die Gesellschafter 43 Vertreter. Die Gesellschaftervertreter sind ehrenamtlich tätig.

Dem Aufsichtsrat gehören folgende 15 Mitglieder an:

Dr. Karl Schneider (Vorsitzender) Landrat des Hochsauerlandkreises
Christoph Weber (stellv. Vorsitzender) Bürgermeister der Stadt Meschede
Dr. Michael Schult Diplom-Ingenieur / Kreistagsmitglied
Willy Willmes Diplom-Ingenieur / Kreistagsmitglied
Andreas Dicke Beigeordneter der Stadt Schmallenberg
Ralf Péus Bürgermeister der Gemeinde Bestwig
Stephan Kersting Bürgermeister der Gemeinde Eslohe
Werner Eickler Bürgermeister der Stadt Winterberg
Michael Kronauge Bürgermeister der Stadt Hallenberg
Michaela Schröder Wirtschaftsförderin der Stadt Marsberg
Elisabeth Nieder Allgemeine Vertreterin des Bürgermeisters der Stadt Olsberg
Martin Wasmuth Stadtkämmerer der Stadt Medebach
Katharina Grothe Beigeordnete der Stadt Sundern
Bernd Lepski Fachbereichsleiter der Stadt Arnsberg
Oliver Dülme Wirtschaftsförderer der Stadt Brilon

Die Mitglieder des Aufsichtsrates sind ehrenamtlich tätig.

Geschäftsführer:

Peter Brandenburg
Frank Linnekugel

Prokurist:

Volker Nelle

Die Schutzklausel des § 286 Abs. 4 HGB wird in Anspruch genommen.
Vorschüsse oder Darlehen wurden keinem Mitglied der Gesellschaftsorgane gewährt.

Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK mbH

Meschede

2. Belegschaft

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer bestand aus zehn (Vorjahr zehn) Angestellten.

Für die Angestellten, soweit es sich nicht um freigestellte Beamte handelt, werden nach Tarifvertrag Beiträge zur Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe geleistet. Der Umlagesatz betrug 2020 4,5 % der umlagepflichtigen Gehaltssumme zuzüglich eines Sanierungsentgeltes vom 3,25 %, insgesamt somit 7,75 %. Für die WFG besteht gegenüber den Versorgungsberechtigten eine Einstandspflicht für den theoretischen Fall einer Insolvenz der Zusatzversorgungskasse.

3. Abschlussprüfer

Das Honorar des Jahresabschlussprüfers 2020 beträgt 6.750,00 € für Abschlussprüfungsleistungen.

Meschede, 19. Mai 2021

Frank Linnekugel
Geschäftsführer

Peter Brandenburg
Geschäftsführer

1. Geschäftsmodell / Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung

Bestimmend für die Tätigkeit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH [WFG] ist der im Gesellschaftsvertrag festgelegte Gesellschaftszweck. Mit dem Auftrag, an der Verbesserung der Wirtschaftsstruktur im Hochsauerlandkreis mitzuwirken, dient die WFG einem öffentlichen Zweck, der auch durch die Geschäftstätigkeit im Geschäftsjahr 2020 erfüllt worden ist. Umstände, die die öffentliche Zwecksetzung gefährden könnten, sind den Geschäftsführern nicht bekannt. Die öffentlichen Aufgaben der WFG wurden durch die Betrauung nach EU Recht durch alle Gesellschafter bei einer Aktualisierung des Gesellschaftsvertrages am 7. April 2014 noch einmal bestätigt und auch der Zweck der Gesellschaft wortgleich beibehalten.

2. Ziele und Strategien

Die grundsätzliche Ausrichtung der WFG basiert auf den strategischen Zielen, die sich der Hochsauerlandkreis am 12. April 2013 in seinem Zukunftskonzept gesteckt hat. Diese bilden den Rahmen für die Ausrichtung der WFG über die fortfolgenden Jahre. Auch im Jahr 2020 hat die WFG ihre Tätigkeiten konsequent an ihrer aus dem Zukunftsprogramm abgeleiteten Strategie orientiert.

3. Geschäftsverlauf

Durch die strategische Ausrichtung sind die Tätigkeiten der WFG in die folgenden drei Handlungsfelder gegliedert:

1. Gewerbeflächen
2. Fachkräfte
3. Unternehmensservice

In allen Handlungsfeldern hat die WFG im Jahr 2020 erfolgreich arbeiten können: Innerhalb der Buchhaltung wird eine Kostenrechnung geführt, aus der die Aufwendungen und Erträge der Handlungsfelder und der sich dahinter verbergenden verschiedenen Leistungen nachvollzogen werden.

Gewerbeflächen

Im Handlungsfeld Gewerbeflächen konnte auch im Geschäftsjahr 2020 eine Vielzahl an Grundstücksgeschäften getätigt werden.

So wurden in Meschede an vier Unternehmen Gewerbeflächen von insgesamt 9.024 m² veräußert. Drei Verträge konnten in Marsberg-Westheim geschlossen und dabei mehr als 71.000 m² veräußert werden. In Hallenberg wurde eine Gewerbefläche von rund 6.600 m² vermarktet. Im Wohnbaugebiet Bestwig-Wiebusch wurden 9 sowie im Wohnungsgebiet Bestwig-Westfeld 2 Wohnbauflächen an Privatpersonen veräußert.

Für das neue Gewerbegebiet Meschede-Bockum sowie in Meschede-Enste-Süd wurden Ankaufsgespräche geführt, die noch zu keinem Abschluss geführt haben. In Meschede-Enste können kurzfristig weitere Flächen erworben werden, entsprechende Vertragsabschlüsse sollen in 2021 folgen.

Unter Federführung der Bezirksregierung Arnsberg erarbeiten der Hochsauerlandkreis und der Kreis Soest gemeinsam mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden ein Gewerbeflächenentwicklungskonzept. Dieses informelle Planungsinstrument dient als Grundlage für die Gewerbeflächenversorgung innerhalb der Region, insbesondere als Vorarbeit bei der Neuaufstellung des Regionalplan-Teilabschnitts. Begleitet wird das umfangreiche Verfahren von einem Arbeitskreis, an welchem neben Bürgermeistern, Planern und Wirtschaftsförderern auch Vertreter der WFG bzw. des Hochsauerlandkreises teilnehmen. Neben der Identifikation eines ausreichenden und bedarfsgerechten Flächenangebotes zur Erweiterung bzw. Neuansiedlung gewerblicher Unternehmen ist die Benennung potentieller interkommunaler Kooperationsräume vor dem Hintergrund der Flächenknappheit in einigen Kommunen ein erklärtes Ziel des Verfahrens.

Die Bezirksregierung führt Gespräche mit den einzelnen Kommunen, in denen mögliche Gewerbeflächen eruiert werden. Die bisherigen Arbeiten bzw. nächsten Schritte am Gewerbeflächenentwicklungskonzept sollen mittelfristig dem Regionalrat vorgestellt werden.

Trotz Corona-Krise bleibt die Nachfrage nach Gewerbeflächen ungebrochen. Mittlerweile können nicht mehr alle Investoren sofort bedient werden. Umso mehr ist die WFG in Zusammenarbeit mit den Städten und Gemeinden bemüht, neue Gewerbeflächenprojekte anzustoßen. Die größte Schwierigkeit zeigt sich dabei nach wie vor in dem zu tätigenen Grunderwerb. Die Eigentümer möglicher Gewerbeflächen fordern aktuell Kaufpreise, die um ein mehrfaches höher liegen als die entsprechenden Bodenrichtwerte. Darüber hinaus führen steigende Erschließungskosten zu einer erheblichen Verteuerung zukünftiger Gewerbeflächen. Mit den in Zukunft deutlich teureren Flächen steht der Hochsauerlandkreis in Konkurrenz zu benachbarten Regionen, in denen schon heute Gewerbeflächen zu günstigeren Konditionen angeboten werden.

Damit sich der Hochsauerlandkreis auch weiterhin wirtschaftlich entwickeln und den Unternehmen eine Perspektive bieten kann, ist es dringend geboten, weitere Gewerbeflächen zu bezahlbaren Preisen zu erschließen. Hierbei wird zukünftig die

interkommunale Zusammenarbeit eine immer größere Rolle einnehmen.

Fachkräfte

Das Thema Fachkräftesicherung bleibt für die WFG ein zentraler Aufgabenbereich. Die WFG ist bereits seit dem Jahr 2015 Träger des "Kompetenzzentrum Frau & Beruf Hellweg-Hochsauerland" in Kooperation mit der wfg Kreis Soest GmbH. Das Jahr 2020 war durch die Corona-Pandemie auch für das Kompetenzzentrum eine besondere Zeit: viele der geplanten Präsenzveranstaltungen mussten umdisponiert und in Form von Online-Veranstaltungen oder als hybride Formate stattfinden: an 28 Veranstaltungsformaten nahmen insgesamt ca. 470 Personen aus Unternehmen und Institutionen aus dem HSK und dem Kreis Soest in diesem Kalenderjahr teil.

Der Zertifizierungsprozess zum "Familienfreundliches Unternehmen im Hochsauerlandkreis" wurde größtenteils im Sommer mit Unternehmensbesuchen bei 7 neu-akquirierten Unternehmen durchgeführt. Re-zertifiziert wurden im Jahr 2020 insgesamt 23 Betriebe in der Region. Für das Jahr 2021 sollen 6 weitere Unternehmen als neue Zertifikatsanwärter gewonnen werden, zur Re-Zertifizierung werden 12 Firmen erwartet.

Weiterhin hat das Kompetenzzentrum die Netzwerkmöglichkeiten für die familienfreundlichen Unternehmen durch Online-Workshops und –Seminare sowie einen eigenen neuen Internet-Blog <https://starkdurchvereinbarkeit.de/> organisiert und ausgebaut.

Als besonderes Aktionsformat fand zum ersten Mal eine Kooperationsveranstaltung der Kompetenzzentren in Südwestfalen statt: eine innovative Online-Aktionswoche "Familienfreundliche Unternehmen in Südwestfalen" gemeinsam mit den Kompetenzzentren Märkische Region und Siegen-Wittgenstein/Olpe. Hierfür wurde durch das Kompetenzzentrum Hellweg-Hochsauerland eine komplette Internetseite gestaltet. Im Aktionszeitraum 30.09. – 07.10.2020 fanden pro Tag 2-3 Aktionen statt, u. a. eröffnete Ministerin Ina Scharrenbach die Aktionswoche mit einer Videobotschaft. Mit insgesamt ca. 560 Besuchern und 2104 Aufrufen verlief die Aktionswoche und deren Nachgang sehr erfreulich und erzeugte hohe Aufmerksamkeit. Die Seite ist inhaltlich nach Clustern aufgeteilt und steht der Öffentlichkeit damit weiterhin bis Ende des Jahres 2021 zur Verfügung: <https://unternehmen-vereinbarkeit.de/>

Im Projektbaustein "Azubi-Marketing für frauenuntypische Berufe" konnte coronabedingt eine Ausstellung an Schulen der Wanderausstellung "MINTorinnen on Tour" nicht stattfinden. Stattdessen wurden Online-Formate entwickelt, um MINTorinnen auf diese Art und Weise zu präsentieren. Es sind 7 Unternehmen mit ihren weiblichen Vorbildern beteiligt.

Die Seminarreihe "#SAM - Seminarreihe Azubi-Marketing" fand wiederkehrend mit einer festen Gruppe für 15 Teilnehmer statt, weitere Module folgen im Jahr 2021.

Im Teilprojekt "Frauen in Führung" wurde das Aktionsformat "StudiX-Tour" erstmalig als

Online-Veranstaltung durchgeführt, hier trafen 36 weibliche Studierende der Fachhochschule Südwestfalen und der Hochschule Hamm/Lippstadt auf Unternehmensvertreter.

Weitere Online-Formate wie thematische Impulsvorträge oder auch die Seminarreihe „KarriereX“ wurden bedingt angenommen. In 2021 sollen mehr Kooperationsformate mit Partnern entwickelt und mehr Öffentlichkeitsarbeit für die Thematik betrieben werden.

Auch zukünftig wird der Service des Kompetenzzentrums mit mehreren Formaten (Präsenz, Online, Hybrid) vielfältiger. Insbesondere im Jahr 2021 werden weiterhin viele Online-Veranstaltungen angeboten. Ebenfalls soll der Themen-Blog „Familienfreundlichkeit“ um interessante Tools erweitert und bewährte Kooperationen ausgebaut werden. Neue Partnerschaften werden angestrebt, um Unternehmen gemeinsame, zielgruppenspezifische Angebote zu unterbreiten. Die Förderung des Projektes endet im März 2022, es wird an einer Weiterentwicklung des Projektes gearbeitet, um an einer möglichen Folgefinanzierung des Landes NRW beteiligt zu werden.

Das Projekt „Heimvorteil HSK- Dein Karrierenetzwerk“ wurde auch im Jahr 2020 weitergeführt, nachdem im Dezember 2019 einstimmig in den Gremien beschlossen worden war, das Angebot auch ohne die Bundesförderung weiterhin mit eigenen Mittel und durch eine Kofinanzierung der Südwestfalen Agentur als Baustein der Regionalmarketing-Kampagne „Südwestfalen – Alles echt“ fortzuführen. Die Finanzierung und Umsetzung dieses Projektes liegt federführend bei der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH.

Zu Beginn des Jahres wurden umfangreiche Planungen für das Jahr entwickelt, die aufgrund der Pandemie deutlich reduziert bzw. abgewandelt werden mussten. Im Frühjahr wurden die Heimvorteil2Go Boxen wieder an ca. 2.700 Absolventinnen und Absolventen von Gymnasien und Berufsschulen, der FH in Meschede, an die teilnehmenden Unternehmen und kommunalen Wirtschaftsförderungen ausgereicht. Die Planung der Heimvorteil2Go Boxen für 2021 wurden 2020 deutlich früher begonnen, um mit Blick auf die weiterhin angespannte Situation mehr Spielraum in der Umsetzung zu haben. Daher wurde bereits im Oktober 2020 mit der Abfrage begonnen.

Im Rahmen des Projektes angebotene Events und Stammtische wurden dann jedoch auf Grund der Corona-Pandemie nicht angenommen. Um dennoch Unternehmen zu erreichen, wurde eine Online Veranstaltung für interessierte Unternehmen angeboten. Die redaktionelle Arbeit auf Social Media (Instagram, Facebook, YouTube) konnte wie gewohnt weitergeführt werden, auch wenn Inhalte an die neue Situation angepasst werden mussten. Vor allem der Instagram Kanal wurde stetig ausgebaut und technisch angepasst, um neue Abonnenten zu gewinnen.

Im Jahr 2020 wurde ebenfalls das Neulandgewinner Projekt „Hüben wie drüben?!“, das von der Robert Bosch-Stiftung gefördert wurde, beendet. Das Gemeinschaftsprojekt der Rückkehrer Agentur Comeback Elbe-Elster (Finsterwalde/Brandenburg) und Heimvorteil HSK hat in den zwei Jahren Laufzeit im intensiven Austausch Gemeinsamkeiten und Unterschiede der beiden Projekte herausgearbeitet, es wurde zum Projektende in einer

umfangreichen Broschüre dokumentiert. Antragsteller war „Generationen gehen gemeinsam“ (G3) e.V., der ebenfalls die Förderung bekommen und das Projekt finanziell abgewickelt hat. Aus dem Projekt ist das Folgeprojekt „Hüben & Drüben - Das Bundesnetzwerk der Rückkehr- und Zuzugsakteure“ entstanden. Auch in diesem Fall ist „Generationen gehen gemeinsam“ (G3) e. V Antragsteller.

Zum Abschluss des Jahres wurde in Zusammenarbeit mit den lokalen Wirtschaftsförderungen sowie angefragten Unternehmen eine Heimvorteil HSK-Beilage im Sauerlandkurier erstellt. Veröffentlicht wurde die Beilage am 23. Dezember, um möglichst viele Rückkehrerinnen und Rückkehrer zu erreichen, die Weihnachten in der Heimat verbringen konnten.

Die Corona-Pandemie hat zu massiver Verunsicherung geführt. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer haben an ihren sicheren Arbeitsplätzen festgehalten. Rückkehrerinnen und Rückkehrern, die Anfragen gestellt haben, nannten als Hauptgrund für ihren Rückkehrwunsch die Enge in den Städten, die sich vor allem im Zusammenleben mit Kindern ergeben hat. Berufliche Gründe wurden selten angegeben. Seit Pandemiebeginn ist daher festzustellen, dass die Menschen wieder den Weg auf das Land suchen und Landleben deutlich attraktiver wird. Diese neue „Landlust“ mit allen ihren Aspekten wird 2021 deutlich im Fokus stehen. Weiterhin bestehen Überlegungen, das Projekt auf die Südwestfalen-Ebene zu erweitern und dieses als WFG weiter maßgeblich mitzugestalten.

Unternehmerservice

Die WFG beteiligt sich oder nutzt zur Unterstützung der regionalen Wirtschaft verschiedene Initiativen und Angebote. Bei der Existenzgründungsberatung arbeitet die WFG mit dem „StarterCenter NRW“ zusammen. Die Gründungsberatung beginnt mit der Vorgründungsphase und geht bis zum Start des Unternehmens.

Der „Transferverbund SWF“ stützt und fördert den Austausch zwischen Unternehmen, Hochschulen, Netzwerken und Institutionen. Die WFG ist hier Mitglied und sie vermittelt die Angebote und Kontakte des Transferverbundes an seine Unternehmen und bindet die kommunalen Wirtschaftsförderungen aktiv ein.

Mit dem Projekt „NRW.Innovationspartner“ des Landes NRW werden bis Ende 2021 KMU beraten und unterstützt, mit dem Ziel, regionale und fachlich differenzierte Beratungsangebote für Innovations- und Digitalisierungsvorhaben zugänglich zu machen. Unter dem Tätigkeitsfeld „Unternehmerservice“ hat die WFG zudem in der zweiten Jahreshälfte begonnen das Thema Klimaschutz aufzubauen. Hierfür wurde ein Energieeffizienz- und Klimaschutznetzwerk entwickelt und vorbereitet. Die Umsetzung musste jedoch auf Grund der Pandemielage verschoben werden, da derartige Netzwerke von dem persönlichen Austausch leben. Darüber hinaus wurde ein Internetportal zum Klimaschutz aufgebaut, welches Informationen über Geschehnisse und Beteiligungsmöglichkeiten rund um den Klimaschutz bereitstellt. Um den regionalen Austausch zwischen den verschiedenen Institutionen zu fördern, wurde auf Initiative der WFG und in Zusammenarbeit mit der IHK-Hellweg-Hochsauerland die Errichtung eines Klimaschutz- und Nachhaltigkeitsnetzwerkes auf den Weg gebracht. Dieser Kreis setzt sich beispielhaft zusammen aus den Kammern, den Kreisen Soest und

Hochsauerlandkreis, der Bezirksregierung Arnsberg, verschiedenen Stadtwerken, den Städten Arnsberg und Soest, dem Landesbetrieb Wald und Holz NRW sowie einigen weiteren Teilnehmern.

Grundsätzlich gilt, dass die satzungsgemäß vorgegebenen Tätigkeiten der WFG zu Aktivitäten führen, die naturgemäß nicht erwerbswirtschaftlich bzw. ertragsmäßig orientiert sind. Die gesamten Dienstleistungen und Beratungstätigkeiten für Unternehmen werden unentgeltlich erbracht. Die Aktivitäten der WFG führen damit weit überwiegend nur zu Aufwendungen, die schlussendlich aus Gesellschaftsmitteln gedeckt werden müssen. Das gilt besonders für die Aufgabenbereiche Werbung für den Wirtschaftsstandort Hochsauerland und Aufbau von Unternehmensnetzwerken. Eine Ausnahme bilden hier die öffentlich geförderten Beratungsprodukte „Bildungsscheck“, „Bildungsprämie“ und „Beratung zur beruflichen Entwicklung“ sowie das Zertifikat „Familienfreundliche Unternehmen im Hochsauerlandkreis“, hier werden den jeweiligen Teilnehmern Deckungsbeiträge in Rechnung gestellt. Die Dienstleistungen für Kommunen bei der Entwicklung und Vermarktung von Gewerbegebieten werden u.a. mit einer flächenbezogenen Aufwandspauschale von den Kommunen vergütet.

In 2020 wurden durch die WFG 103 (Vj. 110) betriebliche und 58 (Vj. 62) individuelle Bildungsscheckberatungen durchgeführt. Bei der individuellen Bildungsscheckberatung hat sich der formelle Aufwand für den Antragstellenden (Nachweiserbringung des zu versteuernden Einkommens) erhöht, wodurch vermeintlich weniger Anträge gestellt wurden.

Bildungsprämien des Bundes wurden in 2020 insgesamt 81 Stück vergeben. Das für Ende 2020 prognostizierte Förderende der Bildungsprämie ist bis Ende 2021 ausgesetzt worden. Das Land NRW sieht sich danach in der Aufgabe, die Förderbedingungen für den individuellen Bildungsscheck entsprechend anzupassen. In der Vergangenheit war der Zugang zur Bildungsprämie des Bundes und zum Bildungsscheck NRW über Einkommensgrenzen definiert. Diese Grenzen müssen laut Landesregierung in 2022 nach unten angepasst werden, damit Geringverdiener (ehemals Vergabe Bildungsprämie) ebenso am Bildungsscheckverfahren teilnehmen können, wie Mehrverdienende.

Da die neue Förderphase in der praktischen Umsetzung voraussichtlich in 2022 greift, sind neue Regeln im Bildungsscheckverfahren zu erwarten.

Trotz Corona ist die Vergabe der Bildungsschecks und der Bildungsprämie ungebrochen hoch. Im Januar und Februar 2021 sind bereits 30 betriebliche und 14 individuelle Bildungsschecks vergeben worden.

Auch die Beratungen zur beruflichen Entwicklung wie auch die Fachberatung zur Anerkennung ausländischer Berufsabschlüsse erfahren weiterhin sehr regen Zulauf. Im geschützten Raum nach Einhaltung der Hygienevorschriften ist die Beratung fast durchgängig im Jahr 2020 als persönliche Beratung erfolgt.

Zudem wird die WFG gemeinsam mit den kommunalen Wirtschaftsförderungen und der FH Südwestfalen eine Veranstaltungsreihe zum Thema "Digital Scouts" anbieten, die zwischen September 2021 und Februar 2022 gezielt für heimische Unternehmen

aufgelegt wird. Hier sollen den Unternehmen Potentiale und Hilfestellungen aufgezeigt werden.

4. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die Bilanzsumme der WFG liegt auch für 2020 mit 10.929 T€ auf einem sehr hohen Niveau. Überwiegend resultiert dies aus wertsteigernden Erschließungsprojekten in den verschiedenen Gewerbegebieten. Zum Bilanzstichtag ergaben sich hieraus höhere mittel- und langfristige Erstattungsansprüche gegen die Gesellschafterkommunen aus den bestehenden Grundlagenverträgen.

Gegenüber dem Abfallentsorgungsbetrieb des Hochsauerlandkreises bestand zum Bilanzstichtag ferner ein kurzfristig in Anspruch genommenes Darlehen.

Die Höhe des Eigenkapitals der WFG ist mit 2.581 T€ seit Jahren unverändert.

Als Aktiva dient der WFG zu rund 82,29% der im Umlaufvermögen gehaltene Grundstücksbestand, der einen mittel- bis langfristigen Charakter aufweist. Zusammen mit dem Anlagevermögen und den Abrechnungskonten der Erschließungsprojekte sind insgesamt 10.304 T€ bzw. 94,3 % der Aktiva als mittel- bis langfristig einzustufen.

Die mittel- bis langfristigen Finanzmittel der Passivseite bestehen aus dem Eigenkapital, Bankdarlehen, Darlehen verbundener Unternehmen und Verbindlichkeiten aus Abrechnungskonten der Grundstücksgeschäfte von insgesamt 9.456 T€. Somit ergibt sich im Geschäftsjahr eine Deckungslücke der mittel- bis langfristigen Aktiva durch fristenkongruente Passiva von 848 T€.

Durch den Ergebnisabführungsvertrag mit der Hauptgesellschafterin VVGH und deren Verlustausgleichszahlungen an die WFG ist die Liquidität der WFG sichergestellt.

Die Ertragslage hat sich – gemessen am Ergebnis vor Verlustausgleich - gegenüber dem Vorjahr um 90,9 T€ verschlechtert. Das negative Ergebnis vor Verlustausgleich beträgt 98,6 T€ nach 7,7 T€ im Vorjahr, wobei in 2019 Sondereffekte zu dem außergewöhnlich guten Ergebnis beigetragen hatten.

Die Umsatzerlöse haben sich in 2020 mit 3.621 T€ gegenüber dem Vorjahr (2.475 T€) erhöht. Der Grundstückseinsatz (Materialaufwand) erhöhte sich netto von 2.020 T€ auf 3.330 T€.

Aufwendungen und Erträge im Zusammenhang mit den zahlreichen Grundstücksentwicklungsprojekten der WFG gleichen sich – aufgrund entsprechender Ausgleichsleistungen der jeweiligen Kommunen innerhalb der Gewinn- und Verlustrechnung, jedoch nicht innerhalb derselben Ausweispositionen - aus. Zu diesen

durchlaufenden Posten gehören bspw. Pachten, Grundbesitzabgaben und Fremdkapitalzinsen.

Der Wirtschaftsplan 2020 sah – bei höheren Umsatzerlösen aus Grundstücksverkäufen – einen ausgleichenden Verlust von 156,7 T€ vor, dem ein tatsächlicher Verlust von 98,6 T€ gegenübersteht. Wesentliche Gründe für die Verbesserung zum Planansatz sind u. a. höhere Zinserträge, Auflösung von Rückstellungen sowie geringe Aufwendungen durch die Corona-Pandemie.

5. Risiken- und Chancenbericht

Im Jahr 2020 konnte die Gewerbeflächenentwicklung als das Kerngeschäft der WFG wie auch in den Vorjahren stabil gehalten werden.

Hierbei besteht aber weiterhin im Kreisgebiet ein West-Ost-Gefälle, durch erhebliche Unterschiede in den einzelnen Kommunen.

Es ist davon auszugehen, dass der Grundstücksbestand nur zu Selbstkosten zu vermarkten ist. Die Grundstücke, mit denen die Gesellschaft Deckungsbeträge erzielen konnte, sind verkauft.

Der o. g. Gewinnabführungsvertrag mit dem Hauptgesellschafter, der VVGH, führt zu einer sicheren Abdeckung der Verluste der Gesellschaft. Der Vertrag verlängert sich jeweils um ein Jahr, wenn er nicht bis zum 30.6. eines Jahres gekündigt wird. In 2019 wurde er nicht gekündigt, sodass er auch für das Jahr 2020 Bestand hat. Gemäß Beschluss der Gesellschaftsversammlung vom 18.12.2013 wurde der Gewinnabführungsvertrag an formelle Erfordernisse angepasst.

Sämtliche Gesellschafter haben in Umsetzung EU-beihilferechtliche Anforderungen die WFG im Jahr 2014 im Wege einer Gesamtbetrauung mit der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse (DAWI) betraut.

Gemäß Beschlüssen der Gesellschafterversammlung vom 7. April 2014 und 28. August 2014 hat die Gesellschafterversammlung die Geschäftsführung der WFG angewiesen, den von allen Gesellschaftern gefassten Gesamtbetrauungsbeschluss zu beachten und die Inhalte umzusetzen.

Da die WFG auch im Wirtschaftsjahr 2020 weiterhin ausschließlich der Betrauung unterliegende Dienstleistungen erbringt, ist ein getrennter Ausweis von Sparten der WFG in der Buchführung und damit im Jahresabschluss nicht erforderlich. Unabhängig hiervon erfolgt, wie zu Beginn dieses Berichtes bereits ausgeführt wurde, eine Zuordnung der Aufwendungen und Erträge der beschriebenen Leistungen der WFG in einer Kostenrechnung. Die Betrauung wird aktuell durch ein hiermit gemeinsam von

Hochsauerlandkreis und der WFG beauftragtes WP-Unternehmen auf sich ggfls. durch Fortentwicklung des EU-Beihilferechts ergebende Änderungsnotwendigkeiten überprüft.

Ein der Größe der Gesellschaft angemessenes Risikofrüherkennungssystem zur rechtzeitigen Aufdeckung gravierender Veränderungen der Finanz- und Ertragslage wurde im Jahr 2013 aufgestellt. Im erstellten Risikohandbuch werden die Risiken der WFG identifiziert, bewertet und Risikominimierungsmaßnahmen definiert. Es sind derzeit keine existenz- oder entwicklungsgefährdenden Risiken zu erkennen.

6. Prognosebericht

Ein großer Teil der Flächen im Gewerbegebiet Meschede-Enste ist mittlerweile vermarktet, ebenso die Flächen in Marsberg-Westheim, wo in 2021 das letzte Grundstück veräußert wird. Daneben gibt es noch Grundstücke in Meschede-Brumlingsen, Meschede-Bockum, Bestwig-Westfeld und auch in Hallenberg, die durch die WFG vermarktet werden.

Mit dem Rückgang der im Rahmen eines Grundlagenvertrages veräußerbaren Flächen, wird sich der Geschäftsbereich „Gewerbeflächenentwicklung“ 2021 rückläufig entwickeln. Es werden Strategien entwickelt und Gespräche mit Kommunen geführt, um neue Flächenzukäufe zu realisieren.

Umso bedeutender ist das durch die Bezirksregierung Arnsberg mit dem Hochsauerlandkreis und dem Kreis Soest gemeinsam erarbeitete Gewerbeflächenentwicklungskonzept, da hiermit Möglichkeiten weiterer Flächenentwicklungen aufgezeigt werden. Auf Grund der knapp bemessenen Flächenpotentiale präferiert die Bezirksregierung interkommunale Gewerbegebiete, um die verfügbaren Flächen mehreren Kommunen zugänglich machen zu können. Das Modell der interkommunalen Gewerbegebiete kann für die WFG-HSK ein zukünftiges Betätigungsfeld werden.

Auch in 2020 wurden Gespräche mit Grundstückseigentümern geführt, die Zukäufe in den kommenden Jahren ermöglichen sollen. In 2021 und den Folgejahren wird sich konkreter abzeichnen, in welchem Umfang neue Gewerbeflächen zur Vermarktung hinzugewonnen werden können und welchen Anteil die Gewerbeflächenvermarktung zukünftig für die WFG einnehmen kann.

Mit dem Klimaschutz hat die WFG ihr Portfolio den aktuellen und zukünftigen Herausforderungen entsprechend erweitert und wird darüber hinaus, neben ihren bisherigen Tätigkeitsfeldern, die digitale Transformation wie auch die Auswirkungen der Corona-Pandemie in ihre strategische Ausrichtung und somit in die operative Arbeit einbeziehen.

Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK mbH

Meschede

Für das Geschäftsjahr 2021 erwartet die Gesellschaft gemäß Vorlagen-Nummern GV 3/2021 sowie A1/2021 und den Beschlüssen der Gremien aus Januar 2021, einen Verlust von 166 T€, welcher von der VVGH auszugleichen ist.

Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK mbH

Meschede

Meschede, den 19.05.2021

Wirtschaftsförderungsgesellschaft
Hochsauerlandkreis mbH

gez. Frank Linnekugel
Geschäftsführer

gez. Peter Brandenburg
Geschäftsführer



WirtschaftsFörderungsGesellschaft
Hochsauerlandkreis

Wirtschaftsplan 2022

Frank Linnekugel
-Geschäftsführer-

Peter Brandenburg
-Geschäftsführer-

Meschede, 09. November 2022

Anlagen:

- Investitionsplan 2022
- Finanzplanung 2021 – 2025
- Stellenplan 2022 - 2026

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022

Die WFG richtet ihre Aktivitäten für das Geschäftsjahr 2022 an dem Zukunftsprogramm des Hochsauerlandkreises sowie an den aktuellen und zu erwartenden wirtschaftlichen, politischen und gesellschaftlichen Entwicklungen aus. Ihre Tätigkeiten ordnet die WFG wie auch in den Vorjahren den Handlungsfeldern Gewerbeflächen, Fachkräfte und Unternehmerservice zu.

1. Entwicklung und Vermarktung von Gewerbeflächen

Die Gewerbeflächenentwicklung und –vermarktung behält auch in 2022 ihr exponierte Stellung im Portfolio der WFG. Die diesbezüglichen Aktivitäten für die Gewerbeflächen in Meschede, in den Gewerbegebieten Hallenberg-Lehmbach und Bestwig-Wiebusch II sowie die im Wohnbaugebiete in Bestwig werden weitergeführt. Das Industriegebiet Marsberg-Westheim II wurde in 2021 mit einem vollständigen Verkauf der Grundstücke erfolgreich abgeschlossen. Die starke Nachfrage und die erfolgreiche Vermarktung der Gewerbeflächen in den vergangenen Jahren hat dazu geführt, dass der Flächenpool der WFG merklich zurückgegangen ist und hierdurch immer weniger Flächen für eine Vermarktung zur Verfügung stehen. Um der Wirtschaft auch zukünftig Gewerbeflächen anbieten zu können, wurden und werden Aktivitäten zum Flächenerwerb weiter intensiviert. Für Flächenankäufe enthält dieser Wirtschaftsplan einen Mittelan-satz in Höhe von pauschal 2,0 Mio. Euro sowie für konkrete Erschließungsmaßnahmen bei vorhandenen Flächen weitere 2,084 Mio.

Das durch die Bezirksregierung Arnsberg in Zusammenarbeit mit den Kommunen und dem Hochsauerlandkreis sowie dem Kreis Soest zu erstellende, und in Abstimmung befindende Gewerbeflächenentwicklungskonzept wird eine wichtige Grundlage bei der weiteren strategischen Aufstellung dieses WFG-Geschäftsbereichs sein. Ein wichtiges Ziel wird hierbei der Aufbau „interkommunaler Gewerbegebiete“ sein, durch die mehrere Kommunen gemeinsam vorhandene Flächen planen, realisieren und vermarkten. Die WFG sieht sich hier als potentieller und zentraler Dienstleister für die Kommunen. Bei der Entwicklung neuer Gewerbegebiete wird der Klimaschutz Berücksichtigung finden, da Notwendigkeiten und Vorgaben Unternehmen zum Handeln zwingen.

2. Unternehmerservice

Der durch die Digitalisierung und dem Klimawandel ausgelöste Transformationsprozess schreitet weiter voran und wird Einfluss auf die Inhalte und Aufgaben der WFG nehmen. Aber auch die Folgen der Corona-Pandemie werden das Geschehen der WFG weiter beeinflussen. Um den heimischen Unternehmen und den kommunalen

Wirtschaftsförderungen umfassende Unterstützung anbieten zu können, engagiert sich die WFG in zahlreichen Netzwerken, durch die Informationen gebündelt und bereitgestellt sowie Kontakte hergestellt werden können. Diese Netzwerkstrategie hat sich auch im Zeitraum der Corona-Pandemie bewährt, da die WFG hier den Unternehmen regelmäßig über ihren Internetauftritt aktuelle Informationen zur Verfügung gestellt hat.

Beispielsweise engagiert sich die WFG beim Transferverbund Südwestfalen, um mittels zweier Technologie-Scouts Unternehmen und Hochschulen zusammenzubringen und Innovationen voranzutreiben und die Möglichkeit der Fördermittelgenerierung fachkundig zu prüfen. Dies wird auch über die Effizienz-Agentur geschaffen, welche Unternehmen bei den Möglichkeiten zur Steigerung der Energieeffizienz unter eventueller Nutzung von Fördergeldern berät. Ebenso engagiert sich die WFG in der Holzwirtschaft, durch Mitgliedschaften in den Vereinen I.D.HOLZ und I.D.E.E. Die Vereine fördern die Zusammenarbeit und Vernetzung von holzwirtschaftlichen Unternehmen, Interessenvertretungen, Bildungseinrichtungen, Forschung und öffentlicher Verwaltung. Hier werden Lösungsmöglichkeiten zur Holzverwendung im Bauwesen demonstriert wie auch der Einsatz von Holzenergie, der Solarthermie und Photovoltaik sowie weiterer erneuerbarer Energieträger aufgezeigt.

Auch eigene Netzwerke wurden in 2021 durch die WFG errichtet, von denen die heimischen Unternehmen in 2022 und darüber hinaus profitieren werden. Im Themenfeld Energie und Klimaschutz wurde für den Hochsauerlandkreis ein Energieeffizienz- und Klimaschutznetzwerk errichtet, in welchem sich 12 zertifizierte Unternehmen mit einem Energiebedarf größer 10 GWh zusammengeschlossen haben, um über einen Austausch und Informationsveranstaltungen gemeinsame Ziele zu definieren und zu realisieren. Ein ähnliches Netzwerk für KMU wurde gemeinsam mit dem Kreis Soest errichtet, in dem mit Unterstützung von Experten die Senkung des Energiebedarfs in Unternehmen angestrebt wird, der Start des Projektes ist für Januar 2022 geplant.

3. Fachkräfteentwicklung

Wie auch in den vorangegangenen Jahren, wird die WFG die Beratung zu Bildungschecks und Bildungsprämien und deren Ausgabe fortsetzen. Ebenso wird die „Beratung zur Beruflichen Entwicklung (BBE)“ wie auch die Beratung zur Anerkennung ausländischer Berufsabschlüsse fortgesetzt, welche in den vergangenen Jahren deutlich an Nachfrage gewonnen haben. Die Förderphase für das Programm BBE endet Ende 2021. Als Anschlussprojekt hat das Ministerium das Projekt PiE (Perspektiven im Erwerbsleben) vorgesehen. Beratung bei der beruflichen Entwicklung wie auch Fachberatung zur beruflichen Anerkennung sind weiter Inhalt des Projekts. Die WFG hat eine Interessenbekundung beim MAGS abgegeben, um die Inhalte des erfolgreichen Beratungskonzepts in der neuen Förderphase fortzusetzen.

Die WFG ist seit dem Jahr 2015 Träger des Förderprojektes „Kompetenzzentrum Frau & Beruf Hellweg-Hochsauerland“ in Kooperation mit der wfg Kreis Soest GmbH. Zum 30.04.2022 läuft die reguläre EFRE- und Landesförderung für dieses Projekt aus, jedoch ist eine Verlängerung der Förderung bis zum 31.10.2022 durch das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung NRW in Aussicht gestellt worden.

Trotz der anhaltenden Herausforderungen der Corona Pandemie im Jahr 2021 fanden zahlreiche Veranstaltungen in Präsenz oder als Online-Format statt:

Es wurde eine Seminarreihe zum Thema „Azubi Marketing“ mit insgesamt 7 Modulen gemeinsam mit dem Projekt „Wissen schafft Erfolg“ aus dem Kreis Soest angeboten. Durchschnittlich nahmen 20 Unternehmensvertreter/innen an den Online-Workshops teil.

Weiterhin konnten für die sog. MINTorinnen-Ausstellung 3 weitere HSK-Unternehmen gewonnen werden. Da die Wander-Ausstellung pandemiebedingt an Schulen nicht stattfinden konnte, wurde auf der Internetseite der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis ein eigener Bereich mit Informationen, Videos und Interviews zum Thema veröffentlicht. Zusätzlich wurde eine Kooperation mit dem zdi, dem Media Lab sowie den MINT-Schulen im HSK initiiert, um MINT-Berufsorientierung gemeinsam mit Unternehmen an den Schulen im 2. Halbjahr 2021/2022 voranzubringen.

Im Projektbaustein „Frauen in Führung“ ging die 4-teilige-Seminarreihe „KarriereX“ – Workshops für Unternehmen zu Ende. Die Thematik fand bei den Unternehmen nur geringen Zuspruch, sodass weitere Seminarangebote nicht in Betracht gezogen werden.

Auch im Jahr 2021 konnte die „StudiX-Tour“, als Aktionsformat, um Unternehmensvertreter/innen mit Studentinnen zusammenzubringen, aufgrund der Pandemiebedingungen nicht als Präsenzveranstaltung durchgeführt werden. Das Online-Treffen fand mit 5 Betrieben und 20 Studentinnen statt.

Seit Beginn der Förderperiode im September 2018 erweist sich das Zertifikat „Familienfreundliches Unternehmen im Hochsauerlandkreis“ als Erfolgsformat für die heimische Wirtschaft. So konnten 32 neue Betriebe (2018=9 / 2019=6 / 2020=7 / 2021=10) ausgezeichnet werden. Zusätzlich wurde eine Vielzahl von Unternehmen rezertifiziert, sodass das Netzwerk „FFU“ auf über 70 Unternehmen angewachsen ist. Das Zertifikat und das Netzwerk haben sich zu einem effektiven Instrument zur Fachkräftegewinnung und -bindung etabliert und stellen eine wichtige Säule der Wirtschaftsförderung dar.

Deshalb hat sich die WFG zum Ziel gesetzt, auch nach einer möglichen Beendigung der Förderung durch das Projekt „Kompetenzzentrum Frau & Beruf“ die Zertifizierung fortzuführen und als nachhaltige Dienstleistung für Unternehmen im Hochsauerlandkreis zu verstetigen. Neue Förder- und Finanzierungsmöglichkeiten werden geprüft.

Der Zertifizierungsprozess soll dann weiterhin in bewährter Weise durch Bestandspersonal der WFG organisiert, durchgeführt und begleitet werden. Die Auditierung erfolgt wie auch in den Vorjahren durch eine externe und unabhängige Stelle. Für die Zukunft möchte die Wirtschaftsförderungsgesellschaft das Zertifikat weiterentwickeln und insbesondere das Thema „Vereinbarkeit von Beruf & Pflege“ in den Fokus nehmen. So sollen vielfältige thematische Seminarangebote für zertifizierte und interessierte Unternehmen angeboten werden.

Bereits seit zwei Jahren ist das Projekt Heimvorteil HSK aus der Förderung von Land(auf)Schwung heraus und wird auf Wunsch der Gremien aus Eigenmitteln und Kooperationsmitteln der Südwestfalen Agentur finanziert. Ziel dieses WFG-Angebotes ist es, gebürtige und abgewanderte Sauerländer wieder in die Region zurück zu holen, wozu intensive Öffentlichkeitsarbeit betrieben wird (Social Media, Print, Presse, Radio) sowie Eventveranstaltungen und Stammtische für Interessierte durchgeführt werden. Die Bekanntheit des Angebotes „Heimvorteil“ konnte weiter gefestigt werden, was sich insbesondere am Interesse der heimischen Wirtschaft, Nachfragen potentieller Rückkehrer und an der Beteiligung von Veranstaltungen festmachen lässt. Die Kooperation mit Comeback Elbe-Elster in Brandenburg wurde ausgebaut und das bundesweite Netzwerk „Hüben & Drüben“ für Rückkehr und Zuzug gegründet und bereits erfolgreich gestartet. Das bundesweite Netzwerk wird Synergien bündeln und das Thema ländlicher Raum voranbringen. Für Januar 2022 hat das Netzwerk die Zusage bekommen auf dem Zukunftsforum in Berlin einen eigenen Workshop anzubieten. Die vielfältige Netzwerkarbeit von Heimvorteil HSK sorgt für Sichtbarkeit im eigenen Landkreis und über die Kreisgrenzen hinaus.

Aufgrund dieser Erfahrungen wird weiterhin von Seiten der Südwestfalen Agentur an einer Weiterentwicklung für den gesamten Raum Südwestfalen gearbeitet. Die Mitarbeiterin des „Heimvorteil-HSK“ wird hier der Südwestfalen-Agentur beratend zur Seite stehen und das Angebot für den Hochsauerlandkreis weiter sicherstellen und an einer Weiterentwicklung mitarbeiten.

4. Risiken

Die Gewerbeflächenentwicklung und –vermarktung bleibt wichtigstes Element der WFG, mit gleichzeitig höchstem Finanzvolumen. Risiken durch die Grundstücksvermarktung entstehen allerdings nicht, da die Finanzierungen durch Grundlageverträge zwischen WFG und den beteiligten Kommunen abgesichert sind. Allerdings könnte der weitere Rückgang vermarktbarer Flächen zu einem Erlösausfall führen, durch den wiederum ein steigender wirtschaftlicher Verlust einhergehen würde. Durch sich anbahnende Grundstückszukäufe zeigt sich jedoch eine positive Entwicklung auf.

Die durch das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung NRW angekündigte Verlängerung des Förderprojektes „Kompetenzzentrum Frau & Beruf Hellweg-Hochsauerland“ bis zum 30.10.22 steht noch unter Vorbehalt, da ein endgültiger Beschluss aussteht.

Diese Entwicklung ist maßgeblicher Grund für die höheren Verluste. Durch personelle Anpassungen sowie eine wahrscheinliche Stabilisierung des Gewerbeflächengeschäftes, ist ein Rückgang der Verluste ab 2024 zu erwarten.

Daneben können sich verändernde rechtliche und finanzielle Rahmenbedingungen zu Risiken führen.

Mittels eines Risikomanagementsystems werden Entwicklungen überwacht, um frühzeitig auf mögliche Risiken für die Gesellschaft reagieren zu können. Darüber hinaus wurden diverse Versicherungen abgeschlossen, wie beispielsweise eine Vermögensschadensversicherung.

5. Gesamtergebnis

Laut Erfolgsplan ergibt sich für das Geschäftsjahr 2022 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 191.447,- Euro, der um 25.936,- Euro über dem Verlust der Vorjahresplanung liegt.

Dieser zu erwartende Jahresfehlbetrag wird gemäß Gewinnabführungsvertrag von der Vermögensverwaltungsgesellschaft für den Hochsauerlandkreis mbH (VVGH) getragen.

Erfolgsplan für das Jahr 2022

	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2020
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	2.341.450	2.343.900	3.621.274,78
2. Gesamtleistung	2.341.450	2.343.900	3.621.274,78
3. sonstige betriebliche Erträge	349.538	416.155	424.790,72
4. Materialaufwand	2.005.000	2.005.000	3.329.525,14
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	2.000.000	2.000.000	3.325.753,54
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.000	5.000	3.771,60
5. Personalaufwand	569.000	605.666	591.888,44
a) Löhne und Gehälter	466.000	498.801	499.039,41
b) soziale Abgaben	103.000	106.865	92.849,03
6. Abschreibungen	35.000	38.000	33.669,26
a) auf Sachanlagen	35.000	38.000	33.669,26
b) auf Gegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	387.435	390.900	372.985,25
8. Betriebsergebnis	-305.447	-279.511	-282.002,59
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	290.000	290.000	297.876,34
10. Erträge aus Verlustübernahme	191.447	165.511	98.627,41
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	136.000	136.000	95.249,72
<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	35.000	35.000	26.469,86
12. Finanz- und Beteiligungsergebnis	-151.447	-125.511	301.254,03
13. Ergebnis nach Steuern	-191.447	-165.511	19.251,44
14. sonstige Steuern	40.000	40.000	19.251,44
15. Jahresergebnis	0	0	0,00

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2020
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	2.341.450	2.343.900	3.621.274,78
Grundstücksverkäufe	2.000.000	2.000.000	3.325.753,54
Aufwandsentschädigungen	100.000	110.000	69.020,40
Weiterberechnung Grundstücksaufwendungen	77.000	77.000	53.725,50
Förderprojekte	88.550	81.000	82.620,00
Miet- und Pachteinnahmen	61.900	61.900	64.189,22
Dienstleistungen	14.000	14.000	25.966,12
2. Gesamtleistung	2.341.450	2.343.900	3.621.274,78
3. sonstige betriebliche Erträge	349.538	416.155	424.790,72
a. Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und Zuschreibung zu Gegenständen des Anlagevermögens	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
Erträge Abgang BGA 19%	0	0	0,00
b. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>19.841,23</u>
Erträge Auflösung Rückstellungen	0	0	19.841,23
c. sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>349.538</u>	<u>416.155</u>	<u>404.949,49</u>
sonstige Erträge betriebs-/periodenfremd	0	0	104,37
Zuschuss HSK Netzwerk	34.000	34.000	34.000,00
Zuschuss BUND Bildungsscheck/Prämie	11.000	16.000	10.847,91
Zuschuss FFU	2.000	0	2.000,00
Zuschuss Kompetenzzentrum Frau+Beruf	290.000	364.155	344.917,92
Zuschuss Projekt Heimvorteil	0	0	0,00
Zuschuss Grüne Woche	0	0	0,00
NRW berufliche Entwicklung	0	0	0,00
Land(auf)schwung	0	0	0,00
Zuschuss HSK Klimaschutz	12.538	0	12.538,00
Erträge aus Herabsetzung EWB auf Forderungen	0	0	0,00
Erträge aus Erstattung Grundsteueraufwendungen	0	0	0,00
Erträge aus Erstattung sonstige Grundstücksaufwendungen	0	0	0,00
Erträge aus Erstattung Gewerbeflächenvermarktung	0	0	0,00
Sonstige unregelmäßige Erträge	0	2.000	541,29
4. Materialaufwand	2.005.000	2.005.000	3.329.525,14
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bez. Waren	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>	<u>3.325.753,54</u>
Abgang verkaufte Grundstücke	2.000.000	2.000.000	3.040.000,94
Auskehrung Mehrerlös Grundstücksverkauf	0	0	285.752,60
b. sonstiger Grundstücksaufwand	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>	<u>3.771,60</u>
Grundstücksaufwendungen erstattungsfähig	5.000	5.000	3.771,60
Grundstücksaufwendungen nicht erstattungsfähig	0	0	0,00
Gewerbeflächenentwicklungskonzept	0	0	0,00

5. Personalaufwand	569.000	605.666	591.888,44
a. Löhne und Gehälter	<u>466.000</u>	<u>498.801</u>	<u>499.039,41</u>
Gehälter	466.000	498.801	499.039,41
b. soziale Abgaben	<u>103.000</u>	<u>106.865</u>	<u>92.849,03</u>
gesetzliche Sozialaufwendungen			68.111,35
freiwillige soziale Aufwendungen LSt.-frei			0,00
Versorgungskassen			24.737,68
6. Abschreibungen	35.000	38.000	33.669,26
Abschreibungen auf Sachanlagen	3.000	6.000	2.966,80
Abschreibungen auf aktivierte GWG	0	0	0,00
Abschreibungen auf Sachanlagen Gewerbeflächen	32.000	32.000	30.702,46
Abschreibungen auf fertige und unfertige Erzeugnisse	0	0	0,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	387.435	390.900	372.985,25
a. Miet- und Pacht aufwendungen für unbewegliche Wirtschaftsgüter	<u>76.900</u>	<u>76.900</u>	<u>79.473,62</u>
Mieten und Pachten weiterzuleiten	61.900	61.900	64.189,22
Miete	15.000	15.000	15.284,40
b. Aufwendungen für Energie	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
Gas, Strom, Wasser	0	0	0,00
c. Miet- und Pacht aufwendungen für bewegliche Wirtschaftsgüter	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
Mietleasing Kfz	0	0	0,00
Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	0	0	0,00
d. Versicherungen	<u>8.000</u>	<u>8.000</u>	<u>7.626,48</u>
e. Beiträge und Abgaben	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>5.096,00</u>
Beiträge	2.500	2.500	4.455,85
sonstige Abgaben	500	500	640,15
f. Fahrzeugaufwand	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
Kfz-Versicherungen	0	0	0,00
laufende Kfz-Betriebskosten	0	0	0,00
Kfz-Reparaturen	0	0	0,00
g. Werbung	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>	<u>3.906,47</u>
Gewerbeflächenvermarktung weiterzuleiten	0	0	0,00
Werbekosten Öffentlichkeitsarbeit	2.500	2.500	3.811,28
Werbungskosten Gewerbeflächenvermarktung	0	0	22,99
Aufmerksamkeiten	0	0	72,20
h. beschränkt abziehbare Betriebsausgaben	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>279,00</u>
Geschenke abzugsfähig ohn § 37 b EStG	0	0	0,00
Bewirtungskosten	1.000	1.000	279,00
i. Reiseaufwand	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>	<u>2.156,69</u>
Reisekosten Arbeitnehmer	1.000	1.000	40,20
Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	0	0	0,00
Reisekosten Arbeitnehmer, Verpflegungsmehraufwand	0	0	0,00
Reisekosten Arbeitnehmer, Übernachtungsaufwand	2.500	2.500	0,00
Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	3.500	3.500	2.116,49
Reisekosten UN	0	0	0,00
Reisekosten UN, Fahrtkosten	0	0	0,00
Reisekosten UN, Verpflegungsmehraufwand	0	0	0,00

Reisekosten UN, Übernachtung/Nebenkosten	0	0	0,00
j. Reparaturen und Instandhaltungen	<u>1.500</u>	<u>2.500</u>	<u>949,54</u>
Reparatur/Instandhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0,00
Wartungskosten für Hard- und Software	1.500	2.500	949,54
k. Rechts- und Beratungsaufwand	<u>30.000</u>	<u>28.500</u>	<u>29.826,20</u>
Rechts- und Beratungskosten	2.500	2.500	4.516,14
Buchführungskosten	20.000	20.000	18.000,00
Abschluss- und Prüfungskosten	7.500	6.000	7.310,06
l. Fortbildungskosten	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>	<u>654,08</u>
Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	500	500	509,52
Fortbildungskosten	5.500	5.500	144,56
m. Postgebühren	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>930,47</u>
n. Telefon, Internet	<u>6.500</u>	<u>6.500</u>	<u>3.913,35</u>
o. übriger Verwaltungsaufwand	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>	<u>4.213,70</u>
Bürobedarf	2.000	2.000	2.399,61
Nebenkosten des Geldverkehrs	500	500	914,09
Verwaltungskosten	1.500	1.500	900,00
p. übliche Abschreibungen auf Forderungen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
Forderungsverluste 19 % Ust	0	0	0,00
q. übrige sonstige Aufwendungen	<u>240.035</u>	<u>244.000</u>	<u>233.959,65</u>
230000 sonstige Aufwendungen/Avalprovision	0	0	133,15
231000 Anlagenabgänge Sachanlagen	0	0	0,00
478000 Personaldienstleistungen/Fremdarbeiten	13.500	13.500	13.500,00
490000 sonstige betriebliche Aufwendungen	1.500	1.500	10.210,95
490002 Firmenjubiläum	0	0	0,00
490500 Sachaufwand Messe Expo Real	0	0	0,00
490502 Sachaufwand Fachkräfte Netzwerk	0	0	42,43
490590 Sachaufwand Familienfreundliches Unternehmen	77.935	62.000	58.940,78
490600 Sachaufwand Kompetenzzentrum Frau+Beruf	100.000	125.000	125.336,64
490620 Sachaufwand Projekt Heimvorteil	25.000	25.000	14.794,72
490621 Sachaufwand Grüne Woche	0	0	0,00
490630 Sachaufwand Transferverbund	9.000	9.000	9.025,88
490680 Sachaufwand Innovationsfabrik Südwestfalen	5.100	0	0,00
490690 Sachaufwand Standort Effizienzagentur NRW	2.000	2.000	0,00
490700 Sachaufwand Fachkräfteentwicklung	3.000	3.000	0,00
490710 Sachaufwand Unternehmensservice	3.000	3.000	0,00
490720 Sachaufwand Gründungsprojekt	0	0	0,00
490730 Sachaufwand EFA-Regionalbüro Werl	0	0	0,00
490740 Sachaufwand Regionaleprojekt NEU	0	0	0,00
498000 sonstiger Betriebsbedarf	0	0	1.975,10
498500 Werkzeuge und Kleingeräte	0	0	0,00

8. Betriebsergebnis	-305.447	-279.511	-282.002,59

9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	290.000	290.000	297.876,34

Zinserträge aus Projektvorfinanzierung	190.000	190.000	229.087,20
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	9,28
weiterberechnete Zinsen	0	0	0,00
Erträge aus Erstattung Zinsaufwand	100.000	100.000	68.779,86

10. Erträge aus Verlustübernahme	191.447	165.511	98.627,41
Erträge aus der Verlustübernahme	191.447	165.511	98.627,41
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	136.000	136.000	95.249,72
Zinsaufwendungen kurzfr. Verbindlichkeiten	1.000	1.000	0,00
Zinsaufwendungen langfr. Verbindlichkeiten verbundene Unternehmen	35.000	35.000	26.469,86
Zinsaufwand erstattungsfähig	100.000	100.000	68.779,86
<u>12. Finanz- und Beteiligungsergebnis</u>	-151.447,24	-125.511,00	-79.375,97
<u>13. Ergebnis nach Steuern</u>	-191.447,24	-165.511,00	-98.627,41
14. sonstige Steuern	40.000	40.000	19.251,44
Grundsteuer erstattungsfähig	40.000	40.000	19.251,44
Grundsteuer	0	0	0,00
Kfz-Steuern	0	0	0,00
<u>15. Jahresergebnis</u>	0,00	0,00	0,00

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH

Investitionsplan für das Jahr 2022

	Ansatz 2022 €	Ansatz 2021 €	Ergebnis 2020 €
A. Mittelbedarf	4.084.000	2.038.000	5.882.261,68
1. Grunderwerb	2.000.000	1.000.000	0,00
2. Anlage- und Umlaufvermögen	2.084.000	378.000	1.192.261,68
2.1 Erschließungskosten Meschede-Enste Nord	835.000	30.000	
2.2 Erschließungskosten Meschede-Enste West	997.000		
2.3 Erschließungskosten Meschede-Bockum	50.000	250.000	
2.4 Erschließungskosten Brumlingsen	194.000	90.000	
2.5 Erschließungskosten Meschede-Hentenberg	0	0	
2.6 Erschließungskosten Bestwig-Wiebusch	0	0	
2.8 Büro- und Geschäftsausstattung	8.000	8.000	
3. Darlehenstilgungen	0	660.000	4.690.000,00
B. Mittelherkunft	4.084.000	2.038.000	4.778.670,20
1. Einnahmen Grundstücksverkäufe	2.500.000	2.000.000	3.040.000,94
2. Aufnahme Darlehen	1.549.000	0	1.705.000,00
3. Abschreibungen lt. Erfolgsplan	35.000	38.000	33.669,26

Fünfstufige Finanzplanung 2022 bis 2025

Anlage zum Wirtschaftsplan 2022

	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	2.343.900	2.341.450	2.350.000	2.673.500	3.022.900
2. Gesamtleistung	2.343.900	2.341.450	2.350.000	2.673.500	3.022.900
3. sonstige betriebliche Erträge	416.155	349.538	110.000	115.000	125.000
4. Materialaufwand	2.005.000	2.005.000	2.007.500	2.305.000	2.705.000
5. Personalaufwand	605.666	569.000	505.000	512.000	515.000
6. Abschreibungen	38.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	390.900	387.435	329.170	297.920	225.000
8. Betriebsergebnis	-279.511	-305.447	-416.670	-361.420	-332.100
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	290.000	290.000	300.000	300.000	280.000
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	136.000	136.000	150.000	150.000	130.000
12. Finanz- und Beteiligungsergebnis	-125.511	-151.447	-266.670	-211.420	-182.100
14. sonstige Steuern	40.000	40.000	25.000	25.000	25.000
13. Ergebnis nach Steuern	-165.511	-191.447	-291.670	-236.420	-207.100
10. Erträge aus Verlustübernahme	165.511	191.447	291.670	236.420	207.100
15. Jahresergebnis	0	0	0	0	0

Mehrjähriger Stellenplan 2022 - 2026

Anlage zum Wirtschaftsplan 2022 und zur fünfjährigen Finanzplanung

Tätigkeit	2021	2022	2023	2024	2025	2026	TVöD-Einstufung 2021	TVöD-Einstufung 2022
Geschäftsführer (Beamter des HSK)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	Nebentätigkeit	Nebentätigkeit
Prokurist	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	E 15	E 15
Sekretariat + Verwaltungsarbeiten	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	E 7	E 7
Projektleitung Gewerbeflächen	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	E 11	E 11
Projekte Klimaschutz, Gewerbeflächen, Sonderaufgaben *1	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	E 11	E 11
Projektleitung Bildung *2	1,00	1,00	Ruhestand *2				E 10	E 10
Angebot "Heimvorteil"	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	E 11	E 11
Projektmitarbeit "Kompetenzzentrum Frau und Beruf" (Projektmitarbeiterin bis 04/2022) *3	0,63	0,63	0,00	0,00	0,00	0,00	E 11	E 11
Projektmitarbeit "Kompetenzzentrum Frau und Beruf"/ "FFU" *4 (bis 31.10.22)	1,00	1,00	0,75	0,75	0,75	0,75	E 12	E 12
Projektleitung "Kompetenzzentrum Frau und Beruf"/ "FFU" (Leitung bis 10/2022) *5	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	E 13	E 13
Summe <i>(ausscheidende Stellen anteilig berücksichtigt)</i>	8,38	8,38	6,50	6,50	6,50	6,50		
Aushilfen etc.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	Minijob	Minijob

Erläuterung:

Das Förderprojekt "Kompetenzzentrum Frau und Beruf" endet zum 31.10.22.
Das Angebot "Heimvorteil" wird durch Koop.-vertrag mit der SWF-Agentur teilfinanziert.

*1 Eine Projektleiterin besitzt Rückkehrrecht auf eine Vollzeitstelle.

*2 Stelle soll ab '23 (Eintritt Ruhestand) neu besetzt werden, in '22 findet eine Evaluierung des derzeitigen und zukünftigen möglichen Ausgabegebietes (z.B. Erweiterung um RWP-Förderangebote) statt.

*3 Eine Fortführung des Beschäftigungsverhältnisses ist abhängig von der neu festgelegten Fördermittelsituation

*4 Die Finanzierung der Stelle hängt von einer Fortführung des Projektes ab 11/ '22 ab

*5 Projekt "Frau u. Beruf" endet in '22; Neuausrichtung Familienfreundliches Unternehmen wird angestrebt