WINTERBERG©

Haushaltsplan der Stadt Winterberg

www.rathaus-winterberg.de



2024

Foto © Stephan Peters

Inhaltsverzeichnis

I. Inhaltsverzeichnis 1

II. Statistische Angaben 4

III. Haushaltssatzung 5

IV. Vorbericht 8

Schlussbilanz zum 31.12.2022 27
Ergebnisrechnung zum 31.12.2022 28
Finanzrechnung zum 31.12.2022 29
Produktbereiche Jahresabschluss 2022 30
Bewirtschaftungsregeln zu den Budgets 62
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen 63
Übersicht Investitionen 2024 sowie Investitionsprogramm 2025-2027 64
Übersicht über die Verbindlichkeiten / Verbindlichkeitenspiegel 65
Entwicklung Eigenkapital 66

V. Gesamtergebnisplan 67

VI. Gesamtfinanzplan 69

VII. Haushaltsquerschnitt 71

VIII. Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne nach Produkten 74

010101 Rat/Ausschüsse/Beiräte/Fraktionen 75
010102 Verwaltungsführung 79
010201 Personalvertretung/Gleichstellung 83
010301 Rechnungsprüfung 87
010401 Versicherungen 91
010402 Bauhof 95
010403 Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit 101
010405 Sonstige Zentrale Dienste 105
010406 Demographischer Wandel 109
010501 Personalmanagement 113
010601 Dienstleistungen der EDV 117
010602 Digitale Schule 122
010603 Dienstleistungen der Schul-IT 125
010701 Finanzsteuerung, KLR 130
010702 Buchhaltung, Zahlungsabwicklung, Vermögens- und Schuldenverwaltung 134
010703 Mahn- u. Vollstreckungswesen 138
010801 Zentrales Gebäudemanagement 142
010802 Liegenschaftsmanagement 158
020101 Allg. Sicherheit und Ordnung 163
020201 Gewerbewesen 169
020202 Veranstaltungen 173

020301 Verkehrsangelegenheiten 177
020402 Bürgerservice im Bürgerbahnhof 182
020501 Personenstandswesen 186
020601 Allgemeine Wahlen 190
020701 Feuerschutz 194
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 244
060102 Förderung von Kindern in fremd. Einrichtungen 248
060201 Kinder- und Jugendarbeit 252
070101 Städtische Gebäudemodule im Kurpark Winterberg 257
080101 Eigene Sportstätten 264
080102 Nutzungsentgelt für den Schanzenpark für öffentliche Nutzung 269
080201 Sportförderung 273
090101 Städtebauliche Entwicklung 277
090102 Flächennutzungs- u. Bebauungsplan 290
090103 Betreuung externer Planungsträger 294
090106 ISEK-Projekt „Fassaden- und Hofprogramm“ 295
090110 Förderung der Ankerorte 300
100101 Freistellungs- u. Genehmigungsverfahren 304
100201 Denkmalschutz u. Denkmalpflege 308
100301 Gewährung von Wohngeld 312
110101 Abfallwirtschaft 313
110201 Anstalt öffentlichen Rechts 318
120101 Neubaumaßnahmen v. öffentlichen Verkehrsflächen 319
120102 Unterhaltung v. öffentlichen Verkehrsflächen 350
120201 Straßenbeleuchtung / Beschilderung 355
120401 Straßenreinigung 359
120402 Winterdienst 364
130101 Wasser und Wasserbau 369
130102 Öffentliches Grün 376
130103 Eigenbetrieb Forst 383
130201 Bestattungswesen 384
140101 Klima,- Energie- und Mobilitätsmanagement 389
150208 Gesundheitsmanagement 394
150209 Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH 398
160101 Allgemeine Finanzwirtschaft 403

IX. Stellenplan 411

X. Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen 418
XI. Anlagen 419

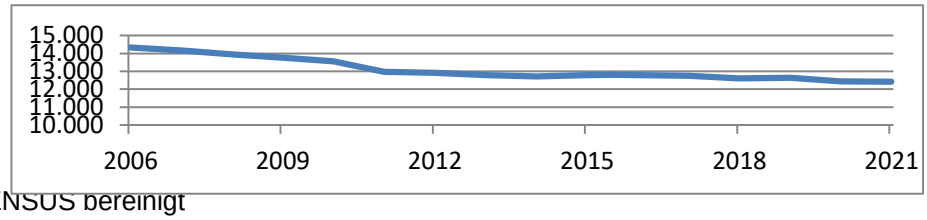
Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen, Einrichtungen und Sondervermögen 420
Anlage I: Forstbetrieb der Stadt Winterberg 421
Anlage II: Stadtwerke Winterberg AöR 447
Anlage III: Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH 490
Anlage IV: Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH 524
Anlage V: Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis 552

Statistische Angaben

1. Einwohner

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

Stichtag	Einwohner	
31.12.2006	14.325	
31.12.2007	14.160	
31.12.2008	13.941	
31.12.2009	13.770	
31.12.2010	13.566	
31.12.2011	12.967	ZENSUS bereinigt
31.12.2012	12.918	ZENSUS bereinigt
31.12.2013	12.788	ZENSUS bereinigt
31.12.2014	12.720	ZENSUS bereinigt
31.12.2015	12.798	ZENSUS bereinigt
30.06.2016	12.811	ZENSUS bereinigt
31.12.2017	12.756	ZENSUS bereinigt
31.12.2018	12.611	ZENSUS bereinigt
31.12.2019	12.638	ZENSUS bereinigt
31.12.2020	12.442	ZENSUS bereinigt
31.12.2021	12.427	ZENSUS bereinigt
31.12.2022	12.674	ZENSUS bereinigt



2. Schülerzahlen der Schulen im Stadtgebiet Winterberg

Stichtag	Schüler insgesamt	Schul-KG	Grund-schule	Sekundarschule (vormals Verbundschule, vormals Hauptschule)	Gymnasium	Förder-schule
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
15.10.2023	1.485	0	456	367	662	0

Haushaltssatzung der Stadt Winterberg
für das Haushaltsjahr 2024

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 15.02.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, 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	**40.086.262,00 €**
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	**42.855.584,00 €**

im Finanzplan mit:

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	**38.643.776,00 €**
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	**39.778.095,00 €**
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	**6.493.531,00 €**
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	**12.493.531,00 €**
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	**14.609.698,00 €**
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	**7.475.379,00 €**

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 13.475.379 € (davon 5.569.500 € für Umschuldung) festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigung, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 14.820.000 € festgesetzt.

§ 4

Die Verringerung der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 2.769.322 € 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 2024 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, 16.02.2024

Michael Beckmann
Bürgermeister

P. Schmitt

Pauline Schmitt
Schriftführerin

Vorlagevermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Winterberg für das Haushaltsjahr 2024 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, 22.11.2023

Bastian Östreich
Kämmerer

Bestätigungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Winterberg für das Haushaltsjahr 2024 wird gemäß § 80 (2) GO NW in der Fassung der vorgenannten Bekanntmachung bestätigt.

Winterberg, 22.11.2023

Michael Beckmann
Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Winterberg für das Jahr 2024

Inhalt

Vorbemerkungen 2
1. Allgemeines 3
1.1. Allgemeine Erläuterungen zum Haushalt 2024 3
1.2. Produktübersicht der Stadt Winterberg 3
2. Rechtsgrundlagen 6
3. Jahres- und Gesamtabschlüsse der Stadt Winterberg 7
3.1. Jahresabschluss 2022 7
4. Haushalt 2024 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 2024 der Stadt Winterberg 15
4.2.2. Realsteuererträge 15
4.2.3. Schlüsselzuweisungen 2024 16
4.2.4. Sonderbedarfszuweisungen 16
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 17
4.3.1. Entwicklung der Vermögenssituation der Stadt Winterberg 17
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 (SZW) zu verweisen. Die Gesellschafter Hochsauerlandkreis und Stadt Winterberg sind zu je 50 % Gesellschafter und übernehmen die jährliche Verlustabdeckung. Diese beträgt im Jahr 2024 nach dem Wirtschaftsplan der SZW je 0,5 Mio. €.

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 Ganztagsschulen, 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.

4. Beabsichtigtes Drittes NKF-Weiterentwicklungsgesetz

Die Landesregierung NRW beabsichtigt den Abschluss eines dritten NKF-Weiterentwicklungsgesetzes durch den Landtag. Das dritte Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen (3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz Nordrhein-Westfalen – 3. NKFWG NRW) befindet sich aktuell in der Verbändeanhörung. Im Anschluss daran wird es im Landtag eingebracht, das Inkrafttreten ist im Februar 2024 rückwirkend zum 31.12.2023 vorgesehen, damit es auch schon im Rahmen des Jahresabschlusses zum 31.12.2023 angewandt werden kann.

Das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz Nordrhein-Westfalen beinhaltet nach den Ausführungen des zuständigen Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung Ergänzungen oder Anpassungen bestehender Regelungen zur Darstellung des Haushaltsausgleiches im Plan sowie im Jahresabschluss und schaffe ein klares Ausgleichssystem. Des Weiteren würden Änderungen an der Ausgleichsrücklage als gesonderten Posten innerhalb des bilanziellen Eigenkapitals und zur Haushaltssicherungspflicht vorgenommen. Der Ausgleich von Erträgen und Aufwendungen innerhalb eines Haushaltsjahres oder wenigstens in einem mittelfristigen Zeitraum sei Grundprinzip einer nachhaltigen Finanzwirtschaft und Bedingung für die nach § 75 Absatz 1 Satz 1 bestehende Pflicht der Gemeinden, die Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert sei.

Ferner sehe § 89 Absatz 4 neu vor, dass die von einer Gemeinde nach dem 31. Dezember 2023 aufgenommenen Kredite zur Liquiditätssicherung innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig getilgt werden sollen. Die Regelung diene der Verhinderung einer Wiederverschuldung einer Gemeinde über Kredite zur Liquiditätssicherung.

Aufgrund der Tatsache, dass die Aufstellung des Haushalts 2024 sowie der mittelfristigen Finanzplanung der Jahre 2025-2027 unter Berücksichtigung des noch aktuellen Haushaltsrechts nicht die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes zur Folge hat, hat sich die Verwaltung entschieden, schon jetzt den Haushalt einzubringen. Stand heute ist die Stadt Winterberg nicht auf das beabsichtigte neue Haushaltsrecht angewiesen, wobei sich dieser Umstand in den kommenden Jahren selbstverständlich ändern kann.

5. Folgen des Cyber-Angriffs gegen die Südwestfalen-IT (SIT)

Der Cyber-Angriff gegen die SIT hat auch Auswirkungen auf die Aufstellung des Haushalts 2024. Aufgrund des Umstandes, dass kein Zugriff auf die Mach-Software erfolgen kann, kann nicht das Vorvorjahr (2022) auf den Plänen mit angezeigt werden, das Vorjahr 2023 sowie die Jahre 2024-2027 werden angezeigt. Auch die Produktbereiche (die Seiten 39-71 im Haushalt 2023) können nicht dargestellt werden. Wie gewohnt werden jedoch die Teilergebnispläne mit Begründungen dargestellt, so dass auf dieser Basis die Haushaltsberatungen der Fraktionen erfolgen können. In den Teilplänen auf Produktebene sowie den dazugehörigen Begründungen sind die Maßnahmen ersichtlich, die Produktbereiche dienen der zusammenfassenden Betrachtung. Zudem wird dem Haushalt der Jahresabschluss 2022 auf Produktbereichsebene beigefügt, um das Vorvorjahr auf diesem Wege darzustellen.

Diese Vorgehensweise wurde mit der Kommunalaufsicht des Hochsauerlandkreises sowie den Fraktionsvorsitzenden abgestimmt. Trotz der Umstände aus dem Cyber-Angriff kann somit der Haushalt 2024 so schnell wie möglich beschlossen werden.

1. Allgemeines

1.1. Allgemeine Erläuterungen zum Haushalt 2024

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“.

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 2024 wurden die Ansätze auf 16 Produktbereichen, 37 Produktgruppen und 67 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 Personal-management	010501	Personalmanagement
	0106 Dienstleistungen der EDV	010601	Dienstleistungen der EDV
		010602	Digitale Schule
		010603	Dienstleistungen der Schul-IT
	0107 Finanzsteuerung	010701	Finanzsteuerung, KLR
		010702	Buchhaltung, Zahlungsabwicklung, Vermögens- u. Schuldenverwaltung
		010703	Mahn- u. Vollstreckungswesen
	0108 Grundstücks- und Gebäudemanage-ment	010801	Zentrales Gebäudemanagement
		010802	Liegenschaftsmanagement

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

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
03 Schulträger-aufgaben	0301 Bereitstellung schulischer Ein-richtungen	030101	Grundschule
		030103	Gymnasium
		030105	Sekundarschule Medebach-Winter-berg

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 Lebens-unterhalt)
		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	1301 Natur und	130101	Wasser und Wasserbau

Landschaftspflege	Landschaft	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 2024 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 2024 sowie das Investitionsprogramm der Jahre 2025 bis 2027. Die entsprechende Übersicht ist dem Haushaltsplanentwurf 2024 im Anschluss an die Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen beigefügt.

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 2022

Der Jahresabschluss zum 31.12.2022 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.276.320,34 € ab. Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 wurde am 19.10.2023 in den Rat eingebracht. Der Rechnungsprüfungsausschuss wird sich in seiner Sitzung am 29.11.2023 mit dem Prüfbericht der WRG Audit GmbH beschäftigen. Die Feststellung des Jahresabschlusses erfolgt in der Ratssitzung am 15.12.2023. Danach erfolgt die Anzeige bei der Kommunalaufsicht des Hochsauerlandkreises und anschließend die öffentliche Bekanntmachung im Amtsblatt der Stadt Winterberg.

Die Schlussbilanz zum 31.12.2022 sowie die Ergebnis- und Finanzrechnung 2022 sind diesem Vorbericht als Anlage beigefügt.

3.2. Befreiung von der Aufstellung eines Gesamtabschlusses

Das 2. NKF-Entwicklungsgesetz sieht bei Vorliegen der Voraussetzungen gemäß § 116 a GO NRW vor, dass Kommunen den Gesamtabschluss ab dem Haushaltsjahr 2019 nicht mehr aufstellen müssen. Diese Voraussetzungen liegen bei der Stadt Winterberg vor, so dass der Rat der Stadt Winterberg zuletzt in seiner Sitzung am 08.10.2020 (VV 118/2020) einstimmig beschlossen hat, ab dem Jahr 2019 auf die Aufstellung eines Gesamtabschlusses zu verzichten. Die formalen öffentlichen Beschlüsse hierzu muss der Rat von Jahr zu Jahr fassen. Dieser Beschluss soll in der Sitzung des Rates am 15.12.2023 für den Gesamtabschluss 2022 gefasst werden.

4. Haushalt 2024 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 Gebührenausgleich 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 2024 der Stadt Winterberg

Der vorliegende Entwurf des Haushalts 2024 spiegelt die Eingabe von über 350 Bürgermeisterinnen und Bürgermeistern im Land NRW an Herrn Ministerpräsidenten Hendrik Wüst vom 20.09.2023 wieder. Mit dem Titel „Gefährdung der kommunalen Selbstverwaltung in Nordrhein-Westfalen“ haben die Bürgermeisterinnen und Bürgermeister ihre große Sorge zum Ausdruck gebracht, da der Fortbestand der kommunalen Selbstverwaltung in unserem Land auf dem Spiel steht.

Die gegenwärtige Situation der kommunalen Haushalte in den Städten und Gemeinden ist geprägt von einer beispiellosen Kumulation von Herausforderungen. Das krisengetriebene Zusammenwirken von stagnierenden Steuereinnahmen und Zuweisungskürzungen, stark steigenden Kosten für Sachaufwendungen und Personal sowie stetig neuen Erwartungen an Leistungen der Daseinsvorsorge überfordert die kreisangehörigen Selbstverwaltungsträger, so dass Bund und Land gefordert sind, Schaden von der kommunalen Selbstverwaltung abzusenden.

Der vorliegende Entwurf des Ergebnisplan schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 2,7 Mio. € ab. Eine Isolierung analog der Vorjahre ist nicht mehr möglich, da das NKF-CUIG zum 31.12.2023 ausläuft. Durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage kann im Jahr 2024 jedoch ein fiktiver Haushaltsausgleich erzielt werden, so dass kein genehmigungsfähiger Tatbestand der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes 2024 vorliegt.

Die Ergebnisse der mittelfristigen Finanzplanung der Jahre 2025-2027 sind ebenfalls defizitär, ohne dass jedoch gegenwärtig die Voraussetzungen zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes eintreten.

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.

Im Zuge des sog. „Windhund-Verfahrens“ des Digital Paktes wurden Mittel in Höhe von 140.200 € zur Erneuerung der digitalen Infrastruktur des alten Verbundschulgebäudes in Siedlinghausen zur Weiternutzung durch die Kath. Grundschule bewilligt. 90% der Kosten werden vom Land NRW übernommen, so dass sich ein Eigenanteil von 14.020,00 € im Jahr 2024 ergibt.

Nach gegenwärtigem Stand erhalten die Kommunen jedoch 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 2027 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 2024 werden im Bereich der Grundsteuern und der Gewerbesteuer folgende Ansätze veranschlagt:

Grundsteuer A	56.776 € (Vorjahr 56.776 €)
Grundsteuer B	3.150.000 € (Vorjahr 3.100.000 €)
Gewerbesteuer	6.500.000 € (Vorjahr 5.500.000 €)

4.2.3. Schlüsselzuweisungen 2024

Der Ansatz in Höhe von 3.605.938 € entspricht der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2024 und errechnet sich somit wie folgt:

Ausgangsmesszahl	21.241.795,59 €
./. Steuerkraftmesszahl	17.235.197,38 €
Differenz	4.006.598,21 €
hiervon werden 90% als Schlüsselzuweisung gewährt	**3.605.938,00 €**

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 2024 sieht überdies eine Erhöhung des Soziallastenansatz von 20,02 auf 20,53 vor, sodass leider zur Kenntnis genommen werden muss, dass hier der ländliche Raum weiterhin und in 2024 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.

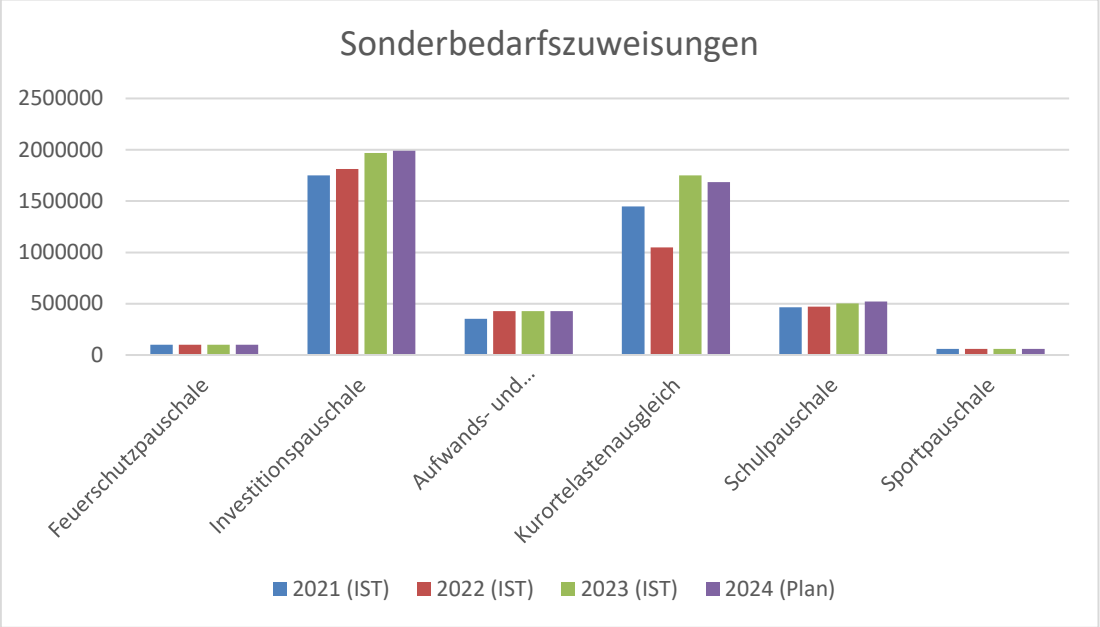
Was heißt Einwohnerveredlung?

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 647.500 Einwohnern wird jeder Einwohner mit 1,66 (Vorjahre 1,63) gezählt. Dies bedeutet nichts anderes, als dass jeder Einwohner in Köln mit 1,66 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. Sonderbedarfszuweisungen

Zur vereinfachten Veranschaulichung der Entwicklung der Sonderbedarfszuweisungen 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 20.841.135 €.

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 2024 insgesamt eine Bruttobelastung von 4.393.380 € (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 2024 2.000.186 €, so dass sich eine Nettobelastung durch Abschreibungen bereinigt um die Sonderposten von 2.393.194 € 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 2024 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 2024 sind Auszahlungen für Investitionen in Höhe von insgesamt 12.493.531 € 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 01.01.2023 auf 3.743.930,71 €. Der Wert der Allgemeinen Rücklage beläuft sich zum 01.01.2023 auf 94.233.150,47 €. Sollten die Prognosen des Haushaltes 2024 und der mittelfristigen Finanzplanung der Jahre 2025-2027 so eintreten, ergibt sich im dortigen Zeitraum eine Verringerung des Eigenkapitals in Höhe von rd. 6,9 Mio. €.

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. Jahresabschluss 2022	29.694.341,39 €
31.12.2023 gem. Prognose 2023	29.694.341,39 €

Die tabellarische Übersicht zeigt die realisierte Entschuldung im Jahr 2022 von rd. 3,0 Mio. €. Gegenüber der Planung für das Haushaltsjahr 2023 wird es nach gegenwärtigem Stand zu keiner Nettoneuverschuldung kommen. Grund ist zum einen die weitere gute Entwicklung der Gewerbesteuer, zum anderen aber insbesondere der Umstand, dass in 2023 geplante Investitionen nicht durchgeführt wurden und nunmehr in Folgejahren realisiert und umgesetzt werden sollen.

Sollten die Annahmen der Jahre 2024-2027 jedoch so eintreten, sind neue Investitionskredite um Umfang von 22,4 Mio. € aufzunehmen, um die geplanten Investitionen umsetzen zu können. Zieht man die Mittel des Forstbetriebes in Höhe von 5 Mio. € für den 1. Bauabschnitt am Gymnasium ab, verbleibt bei zusammenfassender Betrachtung im Zeitraum 2024-2027 eine planerische Nettoneuverschuldung in Höhe von rd. 17,4 Mio. €. Darüber hinaus ergibt sich von 2024-2027 ein planerischer Bedarf von Kassenkrediten in Höhe von 0,7 Mio. €, wobei hier die Entwicklung, auch unter Berücksichtigung der aktuellen Liquiditätssituation, abzuwarten bleibt.

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. Jahresabschluss 2022	0,00 €
31.12.2023 gem. Prognose 2023	0,00 €

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

Schlussbilanz zum	Stadtwerke Winterberg AöR
31.12.2019	15.088.410,71 €
31.12.2020	15.668.546,15 €
31.12.2021	15.883.447,08 €
31.12.2022	16.756.816,49 €
31.12.2023 (*unter Berücksichtigung Wirtschaftsplan 2023)	19.655.816,49 € *

5. Gesamtfazit

Bei zusammenfassender Betrachtung des vorliegendes Haushaltsplanentwurfes für das Jahr 2024 sowie der mittelfristigen Finanzplanung der Jahre 2025-2027 ist erkennbar, warum die v. g. Eingabe der über 350 Bürgermeisterinnen und Bürgermeister die v. g. Eingabe an Herrn Ministerpräsident Hendrik Wüst erfolgt ist. Die kommunale Familie befindet sich seit vielen Jahren dauerhaft im Krisenmodus und muss ständig neue Herausforderungen bewältigen, welche sie jedoch nicht zu verursachen hat. Insbesondere zu nennen ist hier:

- Auswirkungen der stark ansteigenden Inflation
- Auswirkungen der Bundes- und Landesgesetzgebungen
- Immer sich mehr zuspitzende Flüchtlingskrise
- Gestiegene Energiekosten als Folge des Kriegs gegen die Ukraine
- Anstieg der Baukosten
- Anstieg der Zinsaufwendungen
- Stetig ansteigende Soziale Leistungen
- Umsetzung von G 8 auf G 9 am Gymnasium (Umsetzung des 1. Bauabschnitts bis zum 01.08.2026)
- Umsetzung des OGS-Rechtsanspruchs ab 2026

Diese und noch mehr Ursachen führen zu einer immer mehr dramatischen Entwicklung der Kommunalfinanzen. Die Kommunen erhalten schlicht und ergreifend eine unzureichende Finanzausstattung, um die vielfältigen und immer neuen Aufgaben bewältigen und umsetzen zu können. Dies beinhaltet auch die strikte Einhaltung des Konnexitätsprinzips (d. h. „wer die Musik bestellt, muss sie auch bezahlen“). So hat z. B. das geplante Wachstumschancengesetz des Bundes nach Mitteilung des Städte- und Gemeindebundes NRW erhebliche Auswirkungen auf die Kommunalfinanzen. Zusammen mit weiteren Bundesgesetzen, vor allem dem Inflationsausgleichgesetz 2022, ergeben sich in den Jahren 2024-2027 durchschnittlich im Jahr über 7,7 Mrd. € gemeindliche Steuermindereinnahmen.

Daher müssen Bund & Land nachhaltig mit echter zusätzlicher Liquidität nachsteuern. Bürgermeistern und Kämmerern fehlt jedwede Phantasie, wie sich die kommunale Familie ohne zusätzliche Finanzmittel „über Wasser halten kann“. Das geplante angepasste Haushaltsrecht verschafft den Kommunen lediglich ein bisschen Zeit, um die Haushaltssicherung vermeiden zu können. Es bringt kein zusätzliches Geld, was jedoch so dringend benötigt wird.

Es bleibt jedoch zu hoffen, dass die gute Entwicklung der Gewerbesteuer aus dem Jahr 2022 sowie aus dem laufenden Jahr weiterhin anhält. Vor dem Hintergrund der Einnahmen im Jahr 2022 sowie der aktuellen Entwicklung im Jahr 2023 hat sich die Verwaltung entschlossen, bei der Gewerbesteuer für das Jahr 2024 6,5 Mio. € (2023 = 5,5 Mio. €) zu veranschlagen.

In den Jahren 2024-2027 entstehen Defizite von insgesamt rd. 6,9 Mio. € und eine planerische Neuverschuldung (Kassenkredite und Investitionskredite) von insgesamt rd. 22,9 Mio. €. Der vorstehende Haushaltsentwurf zeigt insoweit erneut, wie abhängig der Haushalt einer Kommune von der wirtschaftlichen Entwicklung ist.

Inhaltlich zeigt der vorliegende Haushaltsplanentwurf 2024 sowie die mittelfristige Finanzplanung 2025-2027 trotz der v. g. Auswirkungen der Krisen zahlreiche nachhaltige Akzente der finanzpolitischen Ausrichtung der Stadt Winterberg auf. In den Jahren 2024-2027 weisen allein die investiven Finanzpläne Investitionen in Höhe von rd. 43 Mio. € 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.

Schlussbilanz der Stadt Winterberg

zum 31.12.2022

Aktiva

	€	€	€	€
	31.12.2021		31.12.2022	
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeinschaftlichen Leistungsfähigkeit		**3.826.510,77**		***3.826.510,77***
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		**3.410.892,00**		**3.222.575,00**
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen	4.785.256,39		4.780.442,90	
1.2.1.2 Ackerland	19.041,00		19.041,00	
1.2.1.3 Wald, Forsten	43.623,00		43.623,00	
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.528.282,06	**6.376.202,45**	1.537.421,06	**6.380.527,96**
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	372.947,00		358.635,00	
1.2.2.2 Schulen	16.258.327,40		20.141.678,40	
1.2.2.3 Wohnbauten	471.667,00		471.667,00	
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	27.960.711,97	**45.063.653,37**	27.449.662,97	**48.421.643,37**
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.753.756,61		8.989.854,27	
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	5.538.643,19		5.455.135,19	
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	160.965,75		158.034,75	
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	29.329.632,54		27.969.521,53	
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.325.835,00	**45.108.833,09**	1.295.070,00	**43.867.615,74**
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		**5.365,00**		**2.585,00**
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		**91.857,00**		**89.903,00**
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		**3.518.996,29**		**3.686.508,29**
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		**2.618.262,84**		**2.641.568,25**
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		**7.854.123,71**		**4.806.393,71**
1.3 Finanzanlagen				
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	35.965.112,90		35.965.112,90	
1.3.2 Beteiligungen	566.541,45		566.541,45	
1.3.3 Sondervermögen	42.206.386,13		38.169.965,03	
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	122.986,50		122.986,50	
1.3.5 Ausleihungen				
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	8.148.856,25	**87.009.883,23**	8.060.436,25	**82.885.042,13**
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	39.488,59		66.564,99	
2.1.2 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke	497.090,30	**536.578,89**	484.004,30	**550.569,29**
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen				
2.2.1.1 Gebühren	89.374,88		66.984,07	
2.2.1.2 Beiträge	174.362,39		150.902,04	
2.2.1.3 Steuern	1.051.320,12		1.105.796,02	
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.388.859,97		1.234.366,78	
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	339.203,93	**3.043.121,29**	488.242,06	**3.046.290,97**
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen				
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	351.094,19		447.998,39	
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	153.436,78		120.607,00	
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	15.826,76		764.938,34	
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	-729,63		-4.400,03	
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	**519.628,10**	443.907,05	**1.773.050,75**
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		**1.926.110,36**		**2.098.567,34**
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		**0,00**		**0,00**
2.4 Liquide Mittel		**981.386,85**		**3.977.039,10**
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		**93.646,25**		**124.939,69**
Bilanzsumme		**211.985.051,49**		**211.401.330,36**

Passiva

	€	€	€	€
	31.12.2021		31.12.2022	
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage	98.264.560,11		94.233.150,47	
1.2 Ausgleichsrücklage	1.467.610,37		1.467.610,37	
1.3 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	0,00	**99.732.170,48**	2.276.320,34	**97.977.081,18**
2. Sonderposten				
2.1 für Zuwendungen	36.430.966,13		38.148.203,97	
2.2 für Beiträge	11.752.360,34		11.079.618,39	
2.3 für den Gebührenausgleich	0,00	**48.183.326,47**	8.057,72	**49.235.880,08**
3. Rückstellungen				
3.1 Pensionsrückstellungen	14.772.650,00		15.347.582,00	
3.2 Instandhaltungsrückstellungen	442.564,82		494.171,02	
3.3 Sonstige Rückstellungen	766.494,53	**15.981.709,35**	1.812.050,64	**17.653.803,66**
4. Verbindlichkeiten				
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
4.1.1 von Kreditinstituten	32.819.321,71		29.694.341,39	
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00		0,00	
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.530.022,52		2.336.577,11	
4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-13.304,03		28.261,00	
4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	12.728.982,41		12.913.191,89	
4.6 Erhaltene Anzahlungen	112.765,67	**47.177.788,28**	570.765,67	**45.543.137,06**
5. Passive Rechnungsabgrenzung		**910.056,91**		**991.428,38**
Bilanzsumme		**211.985.051,49**		**211.401.330,36**

ERGEBNISRECHNUNG Jahr 2022

Kommune Gesamt: 480

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	17.133.035,22	18.166.476,00	20.778.453,21	2.611.977,21
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.019.448,38	10.735.101,00	10.987.599,61	252.498,61
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	3.686.168,19	4.731.000,00	4.820.892,54	89.892,54
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	684.564,53	772.200,00	829.880,47	57.680,47
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.680.552,93	1.787.000,00	2.844.687,94	1.057.687,94
7 Sonstige ordentliche Erträge	821.334,00	813.900,00	933.057,12	119.157,12
8 Aktivierte Eigenleistungen	16.245,49	164.900,00	22.444,99	-142.455,01
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**34.041.348,74**	**37.170.577,00**	**41.217.015,88**	**4.046.438,88**
11 Personalaufwendungen	-5.919.089,96	-6.097.741,00	-6.577.387,53	-479.646,53
12 Versorgungsaufwendungen	-543.202,17	-659.421,00	-495.032,21	164.388,79
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.785.602,36	-7.880.780,00	-7.755.918,43	124.861,57
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.106.156,89	-4.027.370,00	-4.229.001,49	-201.631,49
15 Transferaufwendungen	-12.354.250,10	-12.438.620,00	-12.475.786,60	-37.166,60
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.228.128,19	-6.578.160,00	-7.277.194,32	-699.034,32
17 Ordentliche Aufwendungen	**-35.936.429,67**	**-37.682.092,00**	**-38.810.320,58**	**-1.128.228,58**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-1.895.080,93**	**-511.515,00**	**2.406.695,30**	**2.918.210,30**
19 Finanzerträge	418.476,48	412.891,00	412.898,15	7,15
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-596.706,32	-542.100,00	-543.273,11	-1.173,11
21 FINANZERGEBNIS	**-178.229,84**	**-129.209,00**	**-130.374,96**	**-1.165,96**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-2.073.310,77**	**-640.724,00**	**2.276.320,34**	**2.917.044,34**
23 Außerordentliche Erträge	2.073.310,77	640.724,00	0,00	-640.724,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**2.073.310,77**	**640.724,00**	**0,00**	**-640.724,00**
26 JAHRESERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**2.276.320,34**	**2.276.320,34**
27 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
28 JAHRESERG. n. Abzug glob. Minderaufw.	**0,00**	**0,00**	**2.276.320,34**	**2.276.320,34**
NACHRICHTLICH: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage				
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	776.327,63	0,00	35.161,55	35.161,55
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-484.700,94	0,00	-30.150,09	-30.150,09
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	-4.036.421,10	-4.036.421,10
31 VERRECHNUNGSSALDO	**291.626,69**	**0,00**	**-4.031.409,64**	**-4.031.409,64**

FINANZRECHNUNG Jahr 2022

Kommune Gesamt: 480

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	16.702.601,83	18.166.476,00	20.386.326,48	2.219.850,48
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.938.469,41	8.822.400,00	8.987.979,23	165.579,23
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	3.808.254,27	4.771.000,00	4.382.996,71	-388.003,29
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	636.747,39	777.200,00	862.179,80	84.979,80
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.841.485,79	1.787.000,00	3.194.525,86	1.407.525,86
7 Sonstige Einzahlungen	1.322.381,09	1.106.600,00	1.277.383,88	170.783,88
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	744.518,15	908.828,00	1.143.224,25	234.396,25
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**32.994.457,93**	**36.339.504,00**	**40.234.616,21**	**3.895.112,21**
10 Personalauszahlungen	-5.816.285,85	-6.046.741,00	-6.060.981,58	-14.240,58
11 Versorgungsauszahlungen	-722.337,03	-608.421,00	-671.088,14	-62.667,14
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-7.535.652,24	-8.015.280,00	-7.530.431,16	484.848,84
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-606.485,45	-542.100,00	-739.105,58	-197.005,58
14 Transferauszahlungen	-12.050.600,33	-12.438.620,00	-12.377.038,54	61.581,46
15 Sonstige Auszahlungen	-6.443.350,23	-7.609.397,00	-6.948.154,57	661.242,43
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-33.174.711,13**	**-35.260.559,00**	**-34.326.799,57**	**933.759,43**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-180.253,20**	**1.078.945,00**	**5.907.816,64**	**4.828.871,64**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	2.829.244,56	5.755.810,00	2.998.246,21	-2.757.563,79
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	769.439,55	437.500,00	35.161,55	-402.338,45
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	425.676,88	631.300,00	39.282,25	-592.017,75
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	88.420,00	0,00	88.420,00	88.420,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**4.112.780,99**	**6.824.610,00**	**3.161.110,01**	**-3.663.499,99**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-511.157,41	-175.000,00	-384.679,40	-209.679,40
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.882.224,80	-7.299.195,00	-1.941.061,19	5.358.133,81
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.490.465,53	-1.721.200,00	-968.725,09	752.474,91
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-78.747,14	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-3.962.594,88**	**-9.195.395,00**	**-3.294.465,68**	**5.900.929,32**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**150.186,11**	**-2.370.785,00**	**-133.355,67**	**2.237.429,33**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-30.067,09**	**-1.291.840,00**	**5.774.460,97**	**7.066.300,97**
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	2.160.000,00	4.214.113,00	0,00	-4.214.113,00
34 Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	6.360.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00
35 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	-2.412.912,32	-2.922.273,00	-3.067.580,32	-145.307,32
36 Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	-6.360.000,00	0,00	-600.000,00	-600.000,00
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**-252.912,32**	**1.291.840,00**	**-3.067.580,32**	**-4.359.420,32**
38 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-282.979,41**	**0,00**	**2.706.880,65**	**2.706.880,65**
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.330.302,13	0,00	981.386,85	981.386,85
40 Bestand an fremden Finanzmitteln	-65.935,87	0,00	288.771,60	288.771,60
41 LIQUIDE MITTEL	**981.386,85**	**0,00**	**3.977.039,10**	**3.977.039,10**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	723.807,46	729.951,00	779.298,21	49.347,21
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	12.535,00	20.500,00	9.165,00	-11.335,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	302.578,99	247.000,00	254.067,97	7.067,97
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222.802,49	175.600,00	303.106,20	127.506,20
7 Sonstige ordentliche Erträge	894.043,46	100.900,00	209.825,24	108.925,24
8 Aktivierte Eigenleistungen	16.245,49	70.000,00	15.545,25	-54.454,75
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**2.172.012,89**	**1.343.951,00**	**1.571.007,87**	**227.056,87**
11 Personalaufwendungen	-2.910.279,77	-3.053.146,00	-3.417.053,12	-363.907,12
12 Versorgungsaufwendungen	-346.935,17	-462.760,00	-559.092,21	-96.332,21
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.206.169,45	-2.826.900,00	-2.309.308,94	517.591,06
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.627.899,22	-1.593.675,00	-1.667.760,75	-74.085,75
15 Transferaufwendungen	-38.330,00	-58.330,00	-52.664,50	5.665,50
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.276.509,49	-1.793.310,00	-1.902.980,32	-109.670,32
17 Ordentliche Aufwendungen	**-9.406.123,10**	**-9.788.121,00**	**-9.908.859,84**	**-120.738,84**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-7.234.110,21**	**-8.444.170,00**	**-8.337.851,97**	**106.318,03**
19 Finanzerträge	418.476,48	412.891,00	412.898,15	7,15
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-594.757,90	-532.100,00	-541.352,44	-9.252,44
21 FINANZERGEBNIS	**-176.281,42**	**-119.209,00**	**-128.454,29**	**-9.245,29**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-7.410.391,63**	**-8.563.379,00**	**-8.466.306,26**	**97.072,74**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	**-7.410.391,63**	**-8.563.379,00**	**-8.466.306,26**	**97.072,74**
27 Ert. aus internen Leistungsbez.	277.452,25	307.229,00	146.302,61	-160.926,39
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 TEILERGEBNIS	**-7.132.939,38**	**-8.256.150,00**	**-8.320.003,65**	**-63.853,65**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-7.132.939,38**	**-8.256.150,00**	**-8.320.003,65**	**-63.853,65**

TEILFINANZRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000,00	30.000,00	20.000,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	12.568,11	20.500,00	8.792,00	-11.708,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	283.706,51	247.000,00	271.710,12	24.710,12
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	225.865,53	175.600,00	283.864,74	108.264,74
7 Sonstige Einzahlungen	228.286,19	101.900,00	244.164,77	142.264,77
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	744.518,15	826.273,00	1.143.224,25	316.951,25
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.494.944,49**	**1.381.273,00**	**1.981.755,88**	**600.482,88**
10 Personalauszahlungen	-2.819.273,78	-3.002.146,00	-2.911.111,14	91.034,86
11 Versorgungsauszahlungen	-451.070,03	-411.760,00	-810.148,14	-398.388,14
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.155.820,45	-2.962.900,00	-2.340.435,33	622.464,67
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-604.253,03	-532.100,00	-737.078,91	-204.978,91
14 Transferauszahlungen	-38.330,00	-58.330,00	-52.664,50	5.665,50
15 Sonstige Auszahlungen	-2.102.698,24	-2.056.410,00	-2.150.159,75	-93.749,75
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-8.171.445,53**	**-9.023.646,00**	**-9.001.597,77**	**22.048,23**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-6.676.501,04**	**-7.642.373,00**	**-7.019.841,89**	**622.531,11**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	379.841,36	541.700,00	176.527,61	-365.172,39
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	758.553,46	400.000,00	35.161,55	-364.838,45
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	313.694,19	0,00	23.392,65	23.392,65
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**1.452.089,01**	**941.700,00**	**235.081,81**	**-706.618,19**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-102.163,72	-170.000,00	-48.722,63	121.277,37
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-943.378,83	-1.930.000,00	-277.528,16	1.652.471,84
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-961.111,60	-362.200,00	-305.754,01	56.445,99
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-2.006.654,15**	**-2.462.200,00**	**-632.004,80**	**1.830.195,20**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-554.565,14**	**-1.520.500,00**	**-396.922,99**	**1.123.577,01**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-7.231.066,18**	**-9.162.873,00**	**-7.416.764,88**	**1.746.108,12**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.280,39	100.801,00	117.954,65	17.153,65
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	219.680,37	503.000,00	437.731,06	-65.268,94
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	40.000,00	70.000,00	93.000,00	23.000,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.813,92	24.500,00	21.253,85	-3.246,15
7 Sonstige ordentliche Erträge	114.058,00	65.500,00	101.412,36	35.912,36
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**524.832,68**	**763.801,00**	**771.351,92**	**7.550,92**
11 Personalaufwendungen	-436.582,22	-448.364,00	-453.432,48	-5.068,48
12 Versorgungsaufwendungen	-69.443,20	-69.428,00	0,00	69.428,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-222.615,85	-242.600,00	-263.684,32	-21.084,32
14 Bilanzielle Abschreibungen	-220.176,83	-218.163,00	-232.378,49	-14.215,49
15 Transferaufwendungen	-19.730,43	-61.000,00	-39.326,89	21.673,11
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-236.630,27	-410.900,00	-522.462,21	-111.562,21
17 Ordentliche Aufwendungen	**-1.205.178,80**	**-1.450.455,00**	**-1.511.284,39**	**-60.829,39**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-680.346,12**	**-686.654,00**	**-739.932,47**	**-53.278,47**
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-680.346,12**	**-686.654,00**	**-739.932,47**	**-53.278,47**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	**-680.346,12**	**-686.654,00**	**-739.932,47**	**-53.278,47**
27 Ert. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	7.794,19	-3.000,00	1.724,45	4.724,45
29 TEILERGEBNIS	**-672.551,93**	**-689.654,00**	**-738.208,02**	**-48.554,02**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-672.551,93**	**-689.654,00**	**-738.208,02**	**-48.554,02**

TEILFINANZRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.479,39	10.000,00	26.808,65	16.808,65
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	240.426,81	503.000,00	433.822,45	-69.177,55
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.000,00	70.000,00	93.000,00	23.000,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	67.799,28	24.500,00	18.981,41	-5.518,59
7 Sonstige Einzahlungen	89.251,40	72.800,00	117.475,78	44.675,78
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**458.956,88**	**680.300,00**	**690.088,29**	**9.788,29**
10 Personalauszahlungen	-432.952,08	-448.364,00	-453.805,81	-5.441,81
11 Versorgungsauszahlungen	-69.443,20	-69.428,00	0,00	69.428,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-206.998,32	-242.600,00	-263.277,96	-20.677,96
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-19.730,43	-61.000,00	-39.326,89	21.673,11
15 Sonstige Auszahlungen	-256.301,43	-418.550,00	-545.835,24	-127.285,24
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-985.425,46**	**-1.239.942,00**	**-1.302.245,90**	**-62.303,90**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-526.468,58**	**-559.642,00**	**-612.157,61**	**-52.515,61**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	71.000,00	71.000,00	71.000,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**71.000,00**	**71.000,00**	**71.000,00**	**0,00**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-253.186,57	-763.500,00	-475.969,49	287.530,51
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-253.186,57**	**-763.500,00**	**-475.969,49**	**287.530,51**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-182.186,57**	**-692.500,00**	**-404.969,49**	**287.530,51**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-708.655,15**	**-1.252.142,00**	**-1.017.127,10**	**235.014,90**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	599.929,56	840.373,00	550.958,89	-289.414,11
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	67.379,39	97.900,00	108.155,00	10.255,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	8.036,72	12.100,00	5.519,80	-6.580,20
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	433.695,85	83.000,00	286.109,76	203.109,76
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**1.109.041,52**	**1.040.373,00**	**950.743,45**	**-89.629,55**
11 Personalaufwendungen	-313.206,21	-281.627,00	-322.719,16	-41.092,16
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.252.230,76	-1.362.500,00	-1.262.305,37	100.194,63
14 Bilanzielle Abschreibungen	-72.434,74	-80.543,00	-86.455,82	-5.912,82
15 Transferaufwendungen	-47.785,37	-53.000,00	-33.744,98	19.255,02
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-86.613,50	-195.600,00	-61.423,05	134.176,95
17 Ordentliche Aufwendungen	**-1.772.270,58**	**-1.973.270,00**	**-1.766.648,38**	**206.621,62**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-663.229,06**	**-932.897,00**	**-815.904,93**	**116.992,07**
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-663.229,06**	**-932.897,00**	**-815.904,93**	**116.992,07**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	**-663.229,06**	**-932.897,00**	**-815.904,93**	**116.992,07**
27 Ert. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 TEILERGEBNIS	**-663.229,06**	**-932.897,00**	**-815.904,93**	**116.992,07**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-663.229,06**	**-932.897,00**	**-815.904,93**	**116.992,07**

TEILFINANZRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	563.912,10	722.700,00	480.243,85	-242.456,15
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	68.560,01	97.900,00	109.034,89	11.134,89
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.471,25	12.100,00	5.704,23	-6.395,77
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	440.474,93	83.000,00	290.074,60	207.074,60
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.081.418,29**	**922.700,00**	**885.057,57**	**-37.642,43**
10 Personalauszahlungen	-310.740,56	-281.627,00	-323.275,34	-41.648,34
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.261.507,25	-1.362.500,00	-1.083.566,72	278.933,28
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-32.302,71	-53.000,00	-41.410,97	11.589,03
15 Sonstige Auszahlungen	-84.938,87	-195.600,00	-65.187,72	130.412,28
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.689.489,39**	**-1.892.727,00**	**-1.513.440,75**	**379.286,25**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-608.071,10**	**-970.027,00**	**-628.383,18**	**341.643,82**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-5.602,53	-26.500,00	-10.239,53	16.260,47
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-5.602,53**	**-26.500,00**	**-10.239,53**	**16.260,47**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-5.602,53**	**-26.500,00**	**-10.239,53**	**16.260,47**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-613.673,63**	**-996.527,00**	**-638.622,71**	**357.904,29**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11 Personalaufwendungen	-610,72	-655,00	-652,06	2,94
12 Versorgungsaufwendungen	-125,80	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.341,09	-2.400,00	-1.331,24	1.068,76
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.954,00	-1.954,00	-1.954,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-31.479,15	-42.800,00	-40.904,53	1.895,47
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	**-36.510,76**	**-47.809,00**	**-44.841,83**	**2.967,17**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-36.510,76**	**-47.809,00**	**-44.841,83**	**2.967,17**
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-36.510,76**	**-47.809,00**	**-44.841,83**	**2.967,17**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	**-36.510,76**	**-47.809,00**	**-44.841,83**	**2.967,17**
27 Ert. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 TEILERGEBNIS	**-36.510,76**	**-47.809,00**	**-44.841,83**	**2.967,17**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-36.510,76**	**-47.809,00**	**-44.841,83**	**2.967,17**

TEILFINANZRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10 Personalauszahlungen	-607,51	-655,00	-651,79	3,21
11 Versorgungsauszahlungen	-125,80	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.144,90	-2.400,00	-1.545,46	854,54
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-31.479,15	-42.800,00	-40.404,53	2.395,47
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-34.357,36**	**-45.855,00**	**-42.601,78**	**3.253,22**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-34.357,36**	**-45.855,00**	**-42.601,78**	**3.253,22**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-70.000,00	-70.000,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-70.000,00	0,00	70.000,00
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-70.000,00**	**-70.000,00**	**0,00**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**-70.000,00**	**-70.000,00**	**0,00**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-34.357,36**	**-115.855,00**	**-112.601,78**	**3.253,22**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	481.014,59	390.000,00	452.873,37	62.873,37
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.499,42	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	786.851,48	495.000,00	887.406,33	392.406,33
7 Sonstige ordentliche Erträge	4.000,00	0,00	-4.000,00	-4.000,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**1.498.365,49**	**885.000,00**	**1.336.279,70**	**451.279,70**
11 Personalaufwendungen	-623.521,19	-615.079,00	-670.946,39	-55.867,39
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-9.062,12	-9.062,12
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.162,00	-4.162,00	-4.162,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-640.872,77	-637.000,00	-883.651,93	-246.651,93
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.308,97	-1.650,00	-33.388,51	-31.738,51
17 Ordentliche Aufwendungen	**-1.299.864,93**	**-1.257.891,00**	**-1.601.210,95**	**-343.319,95**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**198.500,56**	**-372.891,00**	**-264.931,25**	**107.959,75**
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**198.500,56**	**-372.891,00**	**-264.931,25**	**107.959,75**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	**198.500,56**	**-372.891,00**	**-264.931,25**	**107.959,75**
27 Ert. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 TEILERGEBNIS	**198.500,56**	**-372.891,00**	**-264.931,25**	**107.959,75**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**198.500,56**	**-372.891,00**	**-264.931,25**	**107.959,75**

TEILFINANZRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	424.677,85	390.000,00	385.956,54	-4.043,46
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	698.141,58	495.000,00	1.500.151,23	1.005.151,23
7 Sonstige Einzahlungen	3.972,14	0,00	43.471,04	43.471,04
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.126.791,57**	**885.000,00**	**1.929.578,81**	**1.044.578,81**
10 Personalauszahlungen	-619.655,33	-615.079,00	-664.888,54	-49.809,54
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-9.062,12	-9.062,12
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-681.606,05	-637.000,00	-856.656,37	-219.656,37
15 Sonstige Auszahlungen	-47.501,82	-1.650,00	-46.311,14	-44.661,14
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.348.763,20**	**-1.253.729,00**	**-1.576.918,17**	**-323.189,17**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-221.971,63**	**-368.729,00**	**352.660,64**	**721.389,64**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-221.971,63**	**-368.729,00**	**352.660,64**	**721.389,64**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 06 Kinder,- Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	554,00	554,00	554,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	458.473,44	421.200,00	468.709,16	47.509,16
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**459.027,44**	**421.754,00**	**469.263,16**	**47.509,16**
11 Personalaufwendungen	-415.797,82	-429.120,00	-490.137,17	-61.017,17
12 Versorgungsaufwendungen	-5.704,00	-6.864,00	0,00	6.864,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-43.055,70	-42.000,00	-55.021,60	-13.021,60
14 Bilanzielle Abschreibungen	-9.057,45	-8.489,00	-9.736,80	-1.247,80
15 Transferaufwendungen	-223.341,54	-213.700,00	-223.130,05	-9.430,05
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.137,65	-13.300,00	-5.158,15	8.141,85
17 Ordentliche Aufwendungen	**-701.094,16**	**-713.473,00**	**-783.183,77**	**-69.710,77**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-242.066,72**	**-291.719,00**	**-313.920,61**	**-22.201,61**
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-242.066,72**	**-291.719,00**	**-313.920,61**	**-22.201,61**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	**-242.066,72**	**-291.719,00**	**-313.920,61**	**-22.201,61**
27 Ert. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 TEILERGEBNIS	**-242.066,72**	**-291.719,00**	**-313.920,61**	**-22.201,61**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-242.066,72**	**-291.719,00**	**-313.920,61**	**-22.201,61**

TEILFINANZRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 06 Kinder,- Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	487.886,80	421.200,00	448.995,11	27.795,11
7 Sonstige Einzahlungen	-11.641,42	0,00	29.889,54	29.889,54
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**476.245,38**	**421.200,00**	**478.884,65**	**57.684,65**
10 Personalauszahlungen	-414.385,78	-429.120,00	-486.919,41	-57.799,41
11 Versorgungsauszahlungen	-5.704,00	-6.864,00	0,00	6.864,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-42.341,70	-42.000,00	-55.061,89	-13.061,89
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-223.341,54	-213.700,00	-222.758,05	-9.058,05
15 Sonstige Auszahlungen	-4.177,79	-13.300,00	-10.140,78	3.159,22
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-689.950,81**	**-704.984,00**	**-774.880,13**	**-69.896,13**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-213.705,43**	**-283.784,00**	**-295.995,48**	**-12.211,48**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-2.817,21	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-13.670,24	-13.000,00	-6.094,80	6.905,20
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-16.487,45**	**-13.000,00**	**-6.094,80**	**6.905,20**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-16.487,45**	**-13.000,00**	**-6.094,80**	**6.905,20**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-230.192,88**	**-296.784,00**	**-302.090,28**	**-5.306,28**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	83.167,85	125.000,00	127.581,55	2.581,55
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	168.098,31	220.700,00	227.415,02	6.715,02
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.868,46	20.500,00	21.197,21	697,21
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**272.134,62**	**366.200,00**	**376.193,78**	**9.993,78**
11 Personalaufwendungen	-126.020,39	-156.801,00	-163.403,40	-6.602,40
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-486.058,00	-574.380,00	-504.872,87	69.507,13
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.449,14	-2.773,00	-3.715,02	-942,02
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.626,45	-37.500,00	-40.566,29	-3.066,29
17 Ordentliche Aufwendungen	**-655.153,98**	**-771.454,00**	**-712.557,58**	**58.896,42**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-383.019,36**	**-405.254,00**	**-336.363,80**	**68.890,20**
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-383.019,36**	**-405.254,00**	**-336.363,80**	**68.890,20**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	**-383.019,36**	**-405.254,00**	**-336.363,80**	**68.890,20**
27 Ert. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 TEILERGEBNIS	**-383.019,36**	**-405.254,00**	**-336.363,80**	**68.890,20**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-383.019,36**	**-405.254,00**	**-336.363,80**	**68.890,20**

TEILFINANZRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	81.967,52	125.000,00	96.400,83	-28.599,17
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	143.440,69	220.700,00	240.451,79	19.751,79
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.076,98	20.500,00	27.988,69	7.488,69
7 Sonstige Einzahlungen	26.675,30	48.200,00	46.656,81	-1.543,19
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	82.555,00	0,00	-82.555,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**266.160,49**	**496.955,00**	**411.498,12**	**-85.456,88**
10 Personalauszahlungen	-123.249,28	-156.801,00	-166.165,18	-9.364,18
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-517.479,32	-574.380,00	-480.407,07	93.972,93
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-140.139,10	-168.255,00	-128.681,69	39.573,31
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-780.867,70**	**-899.436,00**	**-775.253,94**	**124.182,06**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-514.707,21**	**-402.481,00**	**-363.755,82**	**38.725,18**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-1.651,65	0,00	-712,08	-712,08
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-11.500,14	-4.500,00	-2.603,02	1.896,98
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-13.151,79**	**-4.500,00**	**-3.315,10**	**1.184,90**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-13.151,79**	**-4.500,00**	**-3.315,10**	**1.184,90**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-527.859,00**	**-406.981,00**	**-367.070,92**	**39.910,08**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 08 Sportförderung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.339,00	14.400,00	14.339,00	-61,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**14.339,00**	**14.400,00**	**14.339,00**	**-61,00**
11 Personalaufwendungen	-2.845,47	-2.793,00	-1.143,63	1.649,37
12 Versorgungsaufwendungen	-125,80	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.595,35	-6.000,00	-500,00	5.500,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	-14.729,00	-14.800,00	-14.729,00	71,00
15 Transferaufwendungen	-93.324,75	-120.040,00	-116.226,86	3.813,14
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-1.125,00	-1.125,00
17 Ordentliche Aufwendungen	**-113.620,37**	**-143.633,00**	**-133.724,49**	**9.908,51**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-99.281,37**	**-129.233,00**	**-119.385,49**	**9.847,51**
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-99.281,37**	**-129.233,00**	**-119.385,49**	**9.847,51**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	**-99.281,37**	**-129.233,00**	**-119.385,49**	**9.847,51**
27 Ert. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 TEILERGEBNIS	**-99.281,37**	**-129.233,00**	**-119.385,49**	**9.847,51**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-99.281,37**	**-129.233,00**	**-119.385,49**	**9.847,51**

TEILFINANZRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 08 Sportförderung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10 Personalauszahlungen	-2.869,36	-2.793,00	-1.115,85	1.677,15
11 Versorgungsauszahlungen	-125,80	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.595,35	-6.000,00	-500,00	5.500,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-93.324,75	-120.040,00	-96.226,86	23.813,14
15 Sonstige Auszahlungen	-6.456,20	-9.500,00	-6.825,00	2.675,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-105.371,46**	**-138.333,00**	**-104.667,71**	**33.665,29**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-105.371,46**	**-138.333,00**	**-104.667,71**	**33.665,29**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-41.471,19	0,00	-64.812,91	-64.812,91
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-110.000,00	0,00	110.000,00
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-41.471,19**	**-110.000,00**	**-64.812,91**	**45.187,09**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-41.471,19**	**-110.000,00**	**-64.812,91**	**45.187,09**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-146.842,65**	**-248.333,00**	**-169.480,62**	**78.852,38**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoin

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.207.210,88	823.328,00	851.097,69	27.769,69
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	119.900,00	59.624,50	-60.275,50
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.600,63	3.700,00	4.766,23	1.066,23
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.400,00	500,00	1.000,00	500,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**1.215.211,51**	**947.428,00**	**916.488,42**	**-30.939,58**
11 Personalaufwendungen	-130.847,99	-128.241,00	-133.712,52	-5.471,52
12 Versorgungsaufwendungen	-23.975,40	-44.002,00	0,00	44.002,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.198.914,39	-425.000,00	-504.985,09	-79.985,09
14 Bilanzielle Abschreibungen	-69.980,40	-66.963,00	-95.578,08	-28.615,08
15 Transferaufwendungen	-11.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-291.380,53	-835.900,00	-691.770,87	144.129,13
17 Ordentliche Aufwendungen	**-1.726.098,71**	**-1.505.106,00**	**-1.431.046,56**	**74.059,44**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-510.887,20**	**-557.678,00**	**-514.558,14**	**43.119,86**
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-510.887,20**	**-557.678,00**	**-514.558,14**	**43.119,86**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	**-510.887,20**	**-557.678,00**	**-514.558,14**	**43.119,86**
27 Ert. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 TEILERGEBNIS	**-510.887,20**	**-557.678,00**	**-514.558,14**	**43.119,86**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-510.887,20**	**-557.678,00**	**-514.558,14**	**43.119,86**

TEILFINANZRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoin

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.173.952,15	788.800,00	750.743,51	-38.056,49
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	119.900,00	58.491,75	-61.408,25
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.308,13	3.700,00	6.325,73	2.625,73
7 Sonstige Einzahlungen	1.200,00	500,00	4.852,73	4.352,73
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.182.460,28**	**912.900,00**	**820.413,72**	**-92.486,28**
10 Personalauszahlungen	-130.434,01	-128.241,00	-131.831,53	-3.590,53
11 Versorgungsauszahlungen	-23.975,40	-44.002,00	0,00	44.002,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-983.543,88	-425.000,00	-671.735,38	-246.735,38
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-11.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-359.419,68	-905.632,00	-389.437,39	516.194,61
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.508.372,97**	**-1.507.875,00**	**-1.198.004,30**	**309.870,70**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-325.912,69**	**-594.975,00**	**-377.590,58**	**217.384,42**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	577.571,21	1.046.510,00	606.936,61	-439.573,39
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	37.500,00	0,00	-37.500,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**577.571,21**	**1.084.010,00**	**606.936,61**	**-477.073,39**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-317.926,17	0,00	-265.310,64	-265.310,64
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-661.573,67	-1.618.695,00	-600.477,42	1.018.217,58
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-197.936,18	-110.000,00	-58.855,80	51.144,20
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-1.177.436,02**	**-1.728.695,00**	**-924.643,86**	**804.051,14**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-599.864,81**	**-644.685,00**	**-317.707,25**	**326.977,75**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-925.777,50**	**-1.239.660,00**	**-695.297,83**	**544.362,17**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	650,00	600,00	650,00	50,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**650,00**	**600,00**	**2.450,00**	**1.850,00**
11 Personalaufwendungen	-96.344,85	-98.781,00	-107.031,04	-8.250,04
12 Versorgungsaufwendungen	-25.143,30	-30.234,00	0,00	30.234,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	-1.800,00	-3.600,00	-1.800,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	**-121.488,15**	**-130.815,00**	**-110.631,04**	**20.183,96**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-120.838,15**	**-130.215,00**	**-108.181,04**	**22.033,96**
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-120.838,15**	**-130.215,00**	**-108.181,04**	**22.033,96**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	**-120.838,15**	**-130.215,00**	**-108.181,04**	**22.033,96**
27 Ert. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 TEILERGEBNIS	**-120.838,15**	**-130.215,00**	**-108.181,04**	**22.033,96**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-120.838,15**	**-130.215,00**	**-108.181,04**	**22.033,96**

TEILFINANZRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	620,00	600,00	700,00	100,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**620,00**	**600,00**	**2.500,00**	**1.900,00**
10 Personalauszahlungen	-96.221,64	-98.781,00	-105.338,48	-6.557,48
11 Versorgungsauszahlungen	-25.143,30	-30.234,00	0,00	30.234,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	-1.800,00	-3.600,00	-1.800,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-121.364,94**	**-130.815,00**	**-108.938,48**	**21.876,52**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-120.744,94**	**-130.215,00**	**-106.438,48**	**23.776,52**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-120.744,94**	**-130.215,00**	**-106.438,48**	**23.776,52**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.259.664,83	1.262.000,00	1.310.049,04	48.049,04
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**1.259.664,83**	**1.262.000,00**	**1.310.049,04**	**48.049,04**
11 Personalaufwendungen	-11.766,18	-12.033,00	-11.969,45	63,55
12 Versorgungsaufwendungen	-2.828,60	-3.401,00	7.143,00	10.544,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.220.301,26	-1.190.000,00	-1.207.881,91	-17.881,91
14 Bilanzielle Abschreibungen	-690,06	-700,00	-823,00	-123,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
17 Ordentliche Aufwendungen	**-1.235.586,10**	**-1.207.134,00**	**-1.213.531,36**	**-6.397,36**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**24.078,73**	**54.866,00**	**96.517,68**	**41.651,68**
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**24.078,73**	**54.866,00**	**96.517,68**	**41.651,68**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	**24.078,73**	**54.866,00**	**96.517,68**	**41.651,68**
27 Ert. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	-47.196,53	-80.300,00	-105.916,77	-25.616,77
29 TEILERGEBNIS	**-23.117,80**	**-25.434,00**	**-9.399,09**	**16.034,91**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-23.117,80**	**-25.434,00**	**-9.399,09**	**16.034,91**

TEILFINANZRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	1.257.521,64	1.262.000,00	1.321.268,77	59.268,77
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	8.196,34	6.000,00	8.949,17	2.949,17
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.265.717,98**	**1.268.000,00**	**1.330.217,94**	**62.217,94**
10 Personalauszahlungen	-11.748,70	-12.033,00	-11.980,02	52,98
11 Versorgungsauszahlungen	-2.828,60	-3.401,00	7.143,00	10.544,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.216.476,56	-1.190.000,00	-1.221.859,60	-31.859,60
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.231.053,86**	**-1.206.434,00**	**-1.226.696,62**	**-20.262,62**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**34.664,12**	**61.566,00**	**103.521,32**	**41.955,32**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.749,06	-2.300,00	0,00	2.300,00
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-1.749,06**	**-2.300,00**	**0,00**	**2.300,00**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-1.749,06**	**-2.300,00**	**0,00**	**2.300,00**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**32.915,06**	**59.266,00**	**103.521,32**	**44.255,32**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen u. anlagen, ÖPNV

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.015.658,63	887.639,00	1.009.491,37	121.852,37
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	471.600,53	372.000,00	380.678,69	8.678,69
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.943,33	137.500,00	167.835,15	30.335,15
7 Sonstige ordentliche Erträge	10.886,09	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	94.900,00	6.899,74	-88.000,26
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**1.567.088,58**	**1.492.039,00**	**1.564.904,95**	**72.865,95**
11 Personalaufwendungen	-126.501,05	-123.982,00	-83.338,12	40.643,88
12 Versorgungsaufwendungen	-19.672,70	-23.663,00	0,00	23.663,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-859.725,11	-806.500,00	-1.143.367,85	-336.867,85
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.948.285,48	-1.906.822,00	-1.976.467,63	-69.645,63
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-749.276,26	-616.500,00	-639.016,98	-22.516,98
17 Ordentliche Aufwendungen	**-3.703.460,60**	**-3.477.467,00**	**-3.842.190,58**	**-364.723,58**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-2.136.372,02**	**-1.985.428,00**	**-2.277.285,63**	**-291.857,63**
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-2.136.372,02**	**-1.985.428,00**	**-2.277.285,63**	**-291.857,63**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	**-2.136.372,02**	**-1.985.428,00**	**-2.277.285,63**	**-291.857,63**
27 Ert. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	-17.068,44	-119.900,00	91.361,23	211.261,23
29 TEILERGEBNIS	**-2.153.440,46**	**-2.105.328,00**	**-2.185.924,40**	**-80.596,40**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-2.153.440,46**	**-2.105.328,00**	**-2.185.924,40**	**-80.596,40**

TEILFINANZRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen u. anlagen, ÖPNV

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.800,00	0,00	85.399,77	85.399,77
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	383.359,11	372.000,00	384.961,54	12.961,54
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	68.943,33	137.500,00	67.835,15	-69.664,85
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**550.102,44**	**509.500,00**	**538.196,46**	**28.696,46**
10 Personalauszahlungen	-127.252,32	-123.982,00	-82.684,51	41.297,49
11 Versorgungsauszahlungen	-19.672,70	-23.663,00	0,00	23.663,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-807.822,24	-806.500,00	-1.146.977,83	-340.477,83
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-746.191,96	-616.500,00	-607.768,81	8.731,19
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.700.939,22**	**-1.570.645,00**	**-1.837.431,15**	**-266.786,15**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-1.150.836,78**	**-1.061.145,00**	**-1.299.234,69**	**-238.089,69**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	51.538,06	2.279.200,00	313.255,78	-1.965.944,22
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	10.886,09	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	111.982,69	558.500,00	15.889,60	-542.610,40
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**174.406,84**	**2.837.700,00**	**329.145,38**	**-2.508.554,62**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-42.876,05	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-249.169,07	-3.680.500,00	-962.140,79	2.718.359,21
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-22.063,79	-30.500,00	-39.210,50	-8.710,50
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-314.108,91**	**-3.711.000,00**	**-1.001.351,29**	**2.709.648,71**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-139.702,07**	**-873.300,00**	**-672.205,91**	**201.094,09**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-1.290.538,85**	**-1.934.445,00**	**-1.971.440,60**	**-36.995,60**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.606,45	49.455,00	50.899,60	1.444,60
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	169.327,09	100.000,00	50.848,18	-49.151,82
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	165.850,51	102.500,00	190.253,18	87.753,18
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	791,20	0,00	136.217,03	136.217,03
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**385.575,25**	**251.955,00**	**428.217,99**	**176.262,99**
11 Personalaufwendungen	-499.205,35	-502.508,00	-488.325,15	14.182,85
12 Versorgungsaufwendungen	-8.017,10	-3.952,00	22.038,00	25.990,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-291.595,40	-292.500,00	-453.732,12	-161.232,12
14 Bilanzielle Abschreibungen	-133.338,57	-128.326,00	-135.240,90	-6.914,90
15 Transferaufwendungen	0,00	-4.500,00	0,00	4.500,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.004,54	-4.500,00	-19.218,55	-14.718,55
17 Ordentliche Aufwendungen	**-938.160,96**	**-936.286,00**	**-1.074.478,72**	**-138.192,72**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-552.585,71**	**-684.331,00**	**-646.260,73**	**38.070,27**
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-552.585,71**	**-684.331,00**	**-646.260,73**	**38.070,27**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	**-552.585,71**	**-684.331,00**	**-646.260,73**	**38.070,27**
27 Ert. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	-220.981,47	-104.029,00	-133.471,52	-29.442,52
29 TEILERGEBNIS	**-773.567,18**	**-788.360,00**	**-779.732,25**	**8.627,75**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-773.567,18**	**-788.360,00**	**-779.732,25**	**8.627,75**

TEILFINANZRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.675,10	2.300,00	1.777,25	-522,75
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	122.969,69	140.000,00	129.589,15	-10.410,85
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	161.128,94	107.500,00	192.821,91	85.321,91
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	791,20	0,00	136.217,03	136.217,03
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	575,94	575,94
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**286.564,93**	**249.800,00**	**460.981,28**	**211.181,28**
10 Personalauszahlungen	-502.085,25	-502.508,00	-488.301,75	14.206,25
11 Versorgungsauszahlungen	-83.017,10	-3.952,00	97.038,00	100.990,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-338.922,27	-291.000,00	-216.136,80	74.863,20
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	-4.500,00	0,00	4.500,00
15 Sonstige Auszahlungen	-27.018,33	-63.800,00	-48.969,01	14.830,99
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-951.042,95**	**-865.760,00**	**-656.369,56**	**209.390,44**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-664.478,02**	**-615.960,00**	**-195.388,28**	**420.571,72**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	4.000,00	17.180,00	13.180,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	72.800,00	0,00	-72.800,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**76.800,00**	**17.180,00**	**-59.620,00**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-2.251,42	-5.000,00	-5.121,14	-121,14
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-28.103,23	-70.000,00	-30.914,82	39.085,18
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-23.645,42	-228.700,00	-69.997,94	158.702,06
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-54.000,07**	**-303.700,00**	**-106.033,90**	**197.666,10**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-54.000,07**	**-226.900,00**	**-88.853,90**	**138.046,10**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-718.478,09**	**-842.860,00**	**-284.242,18**	**558.617,82**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 14 Umweltschutz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	78.387,45	78.387,45
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**0,00**	**78.387,45**	**78.387,45**
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-50.000,00	-80.134,50	-30.134,50
17 Ordentliche Aufwendungen	**0,00**	**-50.000,00**	**-80.134,50**	**-30.134,50**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**-50.000,00**	**-1.747,05**	**48.252,95**
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**-50.000,00**	**-1.747,05**	**48.252,95**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	**0,00**	**-50.000,00**	**-1.747,05**	**48.252,95**
27 Ert. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 TEILERGEBNIS	**0,00**	**-50.000,00**	**-1.747,05**	**48.252,95**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**0,00**	**-50.000,00**	**-1.747,05**	**48.252,95**

TEILFINANZRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 14 Umweltschutz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	78.387,45	78.387,45
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**78.387,45**	**78.387,45**
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	-50.000,00	-38.134,50	11.865,50
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**-50.000,00**	**-38.134,50**	**11.865,50**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**-50.000,00**	**40.252,95**	**90.252,95**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**0,00**	**-50.000,00**	**40.252,95**	**90.252,95**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	471.587,59	700.000,00	630.049,46	-69.950,54
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	64.000,00	0,00	-64.000,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.402.163,13	2.250.000,00	2.396.034,02	146.034,02
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	496.132,33	360.000,00	516.835,48	156.835,48
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50.000,00	72.937,28	22.937,28
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**2.369.883,05**	**3.424.000,00**	**3.615.856,24**	**191.856,24**
11 Personalaufwendungen	-22.317,92	-23.528,00	-16.581,36	6.946,64
12 Versorgungsaufwendungen	-28.659,20	0,00	34.879,00	34.879,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-110.000,00	-39.865,00	70.135,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-907.937,28	-475.300,00	-475.289,42	10,58
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.896.398,50	-2.618.000,00	-2.922.022,93	-304.022,93
17 Ordentliche Aufwendungen	**-2.855.312,90**	**-3.226.828,00**	**-3.418.879,71**	**-192.051,71**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-485.429,85**	**197.172,00**	**196.976,53**	**-195,47**
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-485.429,85**	**197.172,00**	**196.976,53**	**-195,47**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	**-485.429,85**	**197.172,00**	**196.976,53**	**-195,47**
27 Ert. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 TEILERGEBNIS	**-485.429,85**	**197.172,00**	**196.976,53**	**-195,47**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-485.429,85**	**197.172,00**	**196.976,53**	**-195,47**

TEILFINANZRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	513.431,90	700.000,00	643.743,60	-56.256,40
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	64.000,00	0,00	-64.000,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	1.640.261,38	2.250.000,00	1.898.427,08	-351.572,92
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	610.618,23	360.000,00	414.092,17	54.092,17
7 Sonstige Einzahlungen	446.545,66	275.900,00	211.567,40	-64.332,60
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**3.210.857,17**	**3.649.900,00**	**3.167.830,25**	**-482.069,75**
10 Personalauszahlungen	-21.999,23	-23.528,00	-16.716,05	6.811,95
11 Versorgungsauszahlungen	-28.659,20	0,00	34.879,00	34.879,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-110.000,00	-39.865,00	70.135,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-536.033,18	-475.300,00	-475.289,42	10,58
15 Sonstige Auszahlungen	-2.665.847,67	-3.109.200,00	-2.888.805,92	220.394,08
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-3.252.539,28**	**-3.718.028,00**	**-3.385.797,39**	**332.230,61**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-41.682,11**	**-68.128,00**	**-217.967,14**	**-149.839,14**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-78.747,14	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-78.747,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-78.747,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-120.429,25**	**-68.128,00**	**-217.967,14**	**-149.839,14**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	16.180.433,04	17.076.476,00	19.695.530,38	2.619.054,38
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.071.562,59	7.224.600,00	7.532.818,75	308.218,75
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.579,80	66.000,00	31.251,54	-34.748,46
7 Sonstige ordentliche Erträge	-203.053,55	590.000,00	551.882,24	-38.117,76
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**21.193.521,88**	**24.957.076,00**	**27.811.482,91**	**2.854.406,91**
11 Personalaufwendungen	-203.242,83	-221.083,00	-216.942,48	4.140,52
12 Versorgungsaufwendungen	-12.571,90	-15.117,00	0,00	15.117,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-10.340.448,81	-10.766.150,00	-10.602.247,44	163.902,56
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	389.757,97	0,00	-357.926,96	-357.926,96
17 Ordentliche Aufwendungen	**-10.166.505,57**	**-11.002.350,00**	**-11.177.116,88**	**-174.766,88**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**11.027.016,31**	**13.954.726,00**	**16.634.366,03**	**2.679.640,03**
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-1.948,42	-10.000,00	-1.920,67	8.079,33
21 FINANZERGEBNIS	**-1.948,42**	**-10.000,00**	**-1.920,67**	**8.079,33**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**11.025.067,89**	**13.944.726,00**	**16.632.445,36**	**2.687.719,36**
23 Außerordentliche Erträge	2.073.310,77	640.724,00	0,00	-640.724,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**2.073.310,77**	**640.724,00**	**0,00**	**-640.724,00**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	**13.098.378,66**	**14.585.450,00**	**16.632.445,36**	**2.046.995,36**
27 Ert. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 TEILERGEBNIS	**13.098.378,66**	**14.585.450,00**	**16.632.445,36**	**2.046.995,36**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**13.098.378,66**	**14.585.450,00**	**16.632.445,36**	**2.046.995,36**

TEILFINANZRECHNUNG Jahr 2022

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2021	2022	2022	2022
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	15.764.492,08	17.076.476,00	19.356.626,34	2.280.150,34
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.079.650,67	7.224.600,00	7.532.818,75	308.218,75
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	219.579,80	66.000,00	0,00	-66.000,00
7 Sonstige Einzahlungen	529.895,48	594.300,00	569.780,70	-24.519,30
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**21.593.618,03**	**24.961.376,00**	**27.459.225,79**	**2.497.849,79**
10 Personalauszahlungen	-202.811,02	-221.083,00	-216.196,18	4.886,82
11 Versorgungsauszahlungen	-12.571,90	-15.117,00	0,00	15.117,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-2.232,42	-10.000,00	-2.026,67	7.973,33
14 Transferauszahlungen	-10.383.452,52	-10.766.150,00	-10.543.700,95	222.449,05
15 Sonstige Auszahlungen	-2.659,14	0,00	-21.897,62	-21.897,62
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-10.603.727,00**	**-11.012.350,00**	**-10.783.821,42**	**228.528,58**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**10.989.891,03**	**13.949.026,00**	**16.675.404,37**	**2.726.378,37**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.749.293,93	1.813.400,00	1.813.346,21	-53,79
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	88.420,00	0,00	88.420,00	88.420,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**1.837.713,93**	**1.813.400,00**	**1.901.766,21**	**88.366,21**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**1.837.713,93**	**1.813.400,00**	**1.901.766,21**	**88.366,21**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**12.827.604,96**	**15.762.426,00**	**18.577.170,58**	**2.814.744,58**

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				
	2024	2025	2026	2027	2028 und Folgejahre
1	2	3	4	5	6
2024		10.620,0	3.850,0	350,0	
Summe		10.620,0	3.850,0	350,0	

Verpflichtungsermächtigung im Haushalt 2024 zugunsten:

I01040201 (Investition Fahrzeug Bauhof) = 120.000 (2025)
I01080111 (Umbau/Erweiterung Sekundarschule) = 800.000 € (2025)
I01080118 (Umbau/Erweiterung Gymnasium) = 5.500.000 € (2025) und 3.500.000 € (2026)
I01080119 (Investition Neubau Feuerwehrhaus Züschen) = 850.000 € (2025)
I01080120 (Investition Neubau Feuerwehrhaus Neuastenberg) = 600.000 € (2025)
I01080122 (Investition Schulen/OGS) = 770.000 € (2025), 350.000 € (2026), 350.000 € (2027)
I02070120 (Investition HLF 10, Siedlinghausen) = 295.000 € (2025)
I12010124 (Ausbau Buchenweg, Winterberg) = 1.075.000 € (2025)
I12010170 (Ausbau „Mittelstraße“, Züschen) = 480.000 € (2025)
I13010201 (Investition Fahrzeug Grünflächen) = 130.000 € (2025)

Übersicht Investitionen 2024 sowie Investitionsprogramm 2025-2027
(Brutto-Veranschlagung, d. h. ohne Abzug Fördermittel, Beiträgen etc.)
-keine Pflichtanlage-

Abrechnungsobjekt	Maßnahme	2024	2025	2026	2027
I01040201	Investition Fahrzeug Bauhof	302.000,00	120.000,00	265.000,00	120.000,00
I01040299	Investitionen unterhalb der We	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
I01060199	Investitionen unterhalb der We	141.000,00	60.000,00	90.000,00	90.000,00
I01060202	Medienkonzepte Schulen (DigitalisierungsPakt Bund/Land)	140.200,00	0,00	0,00	0,00
I01060399	Investitionen unterhalb der We	80.000,00	241.000,00	307.000,00	294.000,00
I01080106	Schulfachräume	0,00	0,00	0,00	90.000,00
I01080116	Bau Lagerhalle Bauhof	400.000,00	0,00	0,00	0,00
I01080111	Umbau/Erweiteurng Sekundarschule	200.000,00	800.000,00	0,00	0,00
I01080118	Umbau /Erweiterung Gymnasium	1.000.000,00	5.500.000,00	3.500.000,00	0,00
I01080119	Neubau Feuerwehrhaus Züschen	2.000.000,00	850.000,00	0,00	0,00
I01080120	Neubau Feuerwehrhaus Neuastenberg	200.000,00	600.000,00		0,00
I01080121	Neubau Feuerwehrhaus Langewiese	0,00	65.000,00	200.000,00	600.000,00
I01080122	Investition Schulen/OGS	570.000,00	770.000,00	350.000,00	350.000,00
I01080199	Investitionen unterhalb der We	10.000,00	10.500,00	11.000,00	11.600,00
I01080201	Investitionen Grundstücke	500.000,00	130.000,00	220.000,00	80.000,00
I02010199	Investitionen unterhalb der We	15.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
I02030199	Investitionen unterhalb der We	0,00	10.000,00	0,00	0,00
I02070120	Investition HLF 10 Siedlinghausen	295.000,00	295.000,00	0,00	0,00
I02070121	Investition ELW 1 Winterberg	0,00	110.000,00	110.000,00	0,00
I02070122	Investition TSF-W Altastenberg	0,00	140.000,00	140.000,00	0,00
I02070123	Investition KdoW Siedlinghausen	0,00	0,00	80.000,00	0,00
I02070199	Investitionen unterhalb der We	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
I02070299	Investitionen unterhalb der We	80.000,00	0,00	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 unterhalb der WE	70.000,00	30.000,00	0,00	0,00
I06020199	Investitionen unterhalb der We	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
I07010102	Anschaffung Kassenanlage Schwimmbad	0,00	78.200,00	0,00	0,00
I07010199	Investitionen unterhalb der We	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
I08010103	Modernisierung Schanzenpark	100.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
I09010105	INV Leader/Stadts./Dorfern.	70.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
I09010108	ISEK-Projekt Neue Mitte Niedersfeld	255.500,00	0,00	0,00	0,00
I09010110	Verbesserung der Breitbandversorgung in Winterberg	355.000,00	1.000.000,00	1.143.300,00	200.000,00
I09010114	Begegnungsraum Züschen	225.700,00	0,00	0,00	0,00
I09010116	Entwicklung Kirmesplatz	50.000,00	0,00	0,00	0,00
I09010123	Immobilien- u Flächennutzung Modul B Schrottimmobilien	98.500,00	0,00	0,00	0,00
I09010124	Maßnahmen Ideenspeicher IKEK/ISEK	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
I09010127	Innenstadtförderung - Innenstadtqualität	50.000,00	25.000,00	0,00	0,00
I09010128	Leader Projekt "Helletal" Winterberg	150.000,00	0,00	0,00	0,00
I09010129	IKEK Projekt Hildfeld	60.000,00	0,00	0,00	0,00
I11010199	Investitionen unterhalb der We	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
I12010102	Endausbau "Am Bergsee" Sh	0,00	225.000,00	0,00	0,00
I12010124	Ausbau Buchenweg	880.000,00	1.075.000,00	0,00	0,00
I12010161	Erschließung "Erlenweg", W	240.000,00	0,00	194.000,00	0,00
I12010166	Ausbau "Auf dem Deich", Gb	50.000,00	490.000,00	0,00	0,00
I12010167	Radwegverbindung Wtbg. - Neuastenberg	71.400,00	0,00	0,00	0,00
I12010168	Neubau Stützmauern	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
I12010169	Ausbau "Von-Stein-Straße", Sh	440.000,00	0,00	0,00	0,00
I12010170	Ausbau Mittelstraße, Zü	230.000,00	480.000,00	0,00	0,00
I12010171	Ausbau "Kiefernweg", W	0,00	189.000,00	326.000,00	0,00
I12010173	behindertenger. Ausbau Bushaltestellen	300.000,00	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 Geiseland", Zü	15.000,00	0,00	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	340.000,00	0,00	0,00
I12010182	Ausbau "Fichtenweg", Wi	0,00	20.000,00	345.000,00	0,00
I12010185	Erweiterung Baugebiet "An der Ebenau", Züschen	100.000,00	0,00	0,00	0,00
I12010186	Erweiterung Baugebiet "In den Riegeln", Altastenberg	30.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
I12010187	Neubau Brücken	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
I12010188	Verlängerung Gehweganlage B480 OD Niedersfeld	125.000,00	0,00	0,00	0,00
I12010189	Ausbau "Finkenweg", Züschen	0,00	0,00	0,00	182.500,00
I12010190	Erweiterung Baugebiet "Vom-Stein-Straße", Siedlinghausen	0,00	0,00	0,00	405.000,00
I12010191	Ausbau "Birkenstraße", Züschen	0,00	0,00	0,00	45.000,00
I12010192	Kostenbeteiligung Stadt Hangabsicherung an der B236	75.000,00	0,00	0,00	0,00
I12010193	Ausbau "Bachstraße" Siedlinghausen	0,00	0,00	430.000,00	0,00
I12010199	Investitionen unterhalb der We	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
I12010202	Ausführung Wegenetzkonzept	715.000,00	715.000,00	715.000,00	715.000,00
I12040101	Investition Fahrzeug Straßenreinigung	185.000,00	0,00	0,00	0,00
I12040299	Investitionen unterhalb der We	25.000,00	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	65.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
I13010201	Investition Fahrzeug Grünflächen	0,00	130.000,00	0,00	0,00
I13010211	Investition Weg hinter Musikmuschel	0,00	95.000,00	0,00	0,00
I13010299	Investitionen unterhalb der We	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
I13020199	Investitionen unterhalb der We	120.000,00	100.000,00	40.000,00	40.000,00
I14010101	Errichtung von PV-Anlagen auf städtischen Gebäuden	837.231,00	0,00	0,00	0,00
		12.493.531,00	**16.179.200,00**	**9.951.800,00**	**4.358.600,00**

Verbindlichkeitenspiegel gemäß NKF/Nordrhein-Westfalen

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2024
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
1. Anleihen			
1.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	**29.694.341,39 €**	**29.694.341,39 €****	**35.694.341,39 €****
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 Bereich/ZVK			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt	**29.694.341,39 €**	**29.694.341,39 €**	**35.694.341,39 €**
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	**29.694.341,39 €**	**29.694.341,39 €**	**35.694.341,39 €**
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	**0,00 €**	**0,00 €**	**1.134.319,00 €**
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00 €	0,00 €	1.134.319,00 €
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**2.336.577,11 €**	**2.336.577,11 €**	**2.336.577,11 €**
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	**28.261,00 €**	**28.261,00 €**	**28.261,00 €**
7. Sonstige Verbindlichkeiten	**12.913.191,89 €**	**12.913.191,89 €**	**12.913.191,89 €**
8. Erhaltene Anzahlungen	**570.765,67 €**	**570.765,67 €**	**570.765,67 €**
9. Summe aller Verbindlichkeiten	**45.543.137,06 €**	**49.438.217,06 €**	**56.572.536,06 €**
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften u. a. *)	62.852,55 €	62.852,55 €	62.852,55 €

*) ohne die Gewährträgerschaft für Kredite der AöR gem. § 114a Abs. 5 GO NW
**) Werte gemäß Haushaltsplanung – siehe Hinweise zur Liquidität im Vorbericht

Eigenkapitalspiegel

	Ergebnis 2022 gem. Jahresabschluss	**Ansatz 2023** gem. HH 2023	**Planung 2024** gem. HH-Entwurf 2024	**Planung 2025** gem. HH-Entwurf 2024	**Planung 2026** gem. HH-Entwurf 2024	**Planung 2027** gem. HH-Entwurf 2024
Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	2.276.320,34 €	- 1.257.288,00 €	- 2.769.322,00 €	- 2.115.241,00 €	- 1.273.081,00 €	- 962.673,00 €
1. Abdeckung durch Ausgleichsrücklage						
Bestand zum 31.12 des Vorjahres	1.467.610,37 €	1.467.610,37 €	3.743.930,71 €	2.486.642,71 €	- €	- €
Verrechnung des Vorjahresergebnisses	- €	2.276.320,34 €	- 1.257.288,00 €	- 2.486.642,71 €		- €
Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres	1.467.610,37 €	3.743.930,71 €	2.486.642,71 €	- €	- €	- €
2. Abdeckung durch allg. Rücklage						
Bestand zum 31.12. des Vorjahres	98.264.560,11 €	94.233.150,47 €	94.233.150,47 €	94.233.150,47 €	93.950.471,18 €	91.835.230,18 €
Verrechung des Vorjahresergebnisses		- €		- 282.679,29 €	- 2.115.241,00 €	- 1.273.081,00 €
Verrechnungen mit der allg. Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	5.011,46 €					
Verrechnungen mit der allg. Rücklage nach § 96 Abs. 1 GO NRW im Haushaltsjahr	4.036.421,10 €					
Veränderung der Sonderrücklage	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres	94.233.150,47 €	94.233.150,47 €	94.233.150,47 €	93.950.471,18 €	91.835.230,18 €	90.562.149,18 €

Gesamtergebnisplan

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
	Gesamtergebnisplan	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	19.015.576,00 €	21.050.626,00 €	22.075.076,00 €	22.896.476,00 €	23.540.676,00 €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.104.431,00 €	8.788.624,00 €	8.805.380,00 €	8.751.934,00 €	9.003.034,00 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	4.919.100,00 €	5.696.812,00 €	5.766.812,00 €	5.767.812,00 €	5.767.812,00 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	853.558,00 €	708.200,00 €	688.200,00 €	650.200,00 €	615.200,00 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.618.200,00 €	1.954.400,00 €	1.968.500,00 €	1.942.400,00 €	1.957.400,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	742.900,00 €	767.400,00 €	767.400,00 €	767.400,00 €	767.400,00 €
8	Aktivierte Eigenleistungen	166.800,00 €	207.300,00 €	212.900,00 €	218.600,00 €	224.400,00 €
9	Bestandsveränderungen	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	**Ordentliche Erträge**	**36.420.565,00 €**	**39.173.362,00 €**	**40.284.268,00 €**	**40.994.822,00 €**	**41.875.922,00 €**
11	Personalaufwendungen	6.425.457,00 €	7.116.827,00 €	7.326.957,00 €	7.543.391,00 €	7.766.318,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	616.829,00 €	604.675,00 €	604.675,00 €	604.675,00 €	604.675,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	8.183.430,00 €	8.676.550,00 €	8.810.300,00 €	8.908.520,00 €	9.020.815,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	4.184.073,00 €	4.393.380,00 €	4.344.275,00 €	3.864.715,00 €	3.864.715,00 €
15	Transferaufwendungen	13.382.920,00 €	14.570.910,00 €	14.604.710,00 €	14.630.610,00 €	14.648.110,00 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.248.714,00 €	6.772.542,00 €	6.571.392,00 €	6.336.292,00 €	6.374.562,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**39.041.423,00 €**	**42.134.884,00 €**	**42.262.309,00 €**	**41.888.203,00 €**	**42.279.195,00 €**
18	**ORDENTLICHES ERGEBNIS**	**- 2.620.858,00 €**	**-2.961.522,00 €**	**-1.978.041,00 €**	**-893.381,00 €**	**-403.273,00 €**
19	Finanzerträge	912.891,00 €	912.900,00 €	912.900,00 €	912.900,00 €	912.900,00 €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	614.071,00 €	720.700,00 €	1.050.100,00 €	1.292.600,00 €	1.472.300,00 €
21	**FINANZERGEBNIS**	**298.820,00 €**	**192.200,00 €**	**-137.200,00 €**	**-379.700,00 €**	**-559.400,00 €**
22	**Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit**	**- 2.322.038,00 €**	**-2.769.322,00 €**	**-2.115.241,00 €**	**-1.273.081,00 €**	**-962.673,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	1.064.750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
25	**Außerordentliches Ergebnis**	1.064.750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	**Ergebnis**	**- 1.257.288,00 €**	**-2.769.322,00 €**	**-2.115.241,00 €**	**-1.273.081,00 €**	**-962.673,00 €**
27	Globaler Minderaufwand	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**0,00 €**
28	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**- 1.257.288,00 €**	**-2.769.322,00 €**	**-2.115.241,00 €**	**-1.273.081,00 €**	**-962.673,00 €**

Gesamtfinanzplan

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
	Gesamtfinanzplan	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	19.015.576,00 €	21.050.626,00 €	22.075.076,00 €	22.896.476,00 €	23.540.676,00 €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.167.438,00 €	6.788.438,00 €	6.813.200,00 €	6.976.700,00 €	7.237.800,00 €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	4.959.100,00 €	5.736.812,00 €	5.806.812,00 €	5.807.812,00 €	5.807.812,00 €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	808.558,00 €	708.200,00 €	688.200,00 €	650.200,00 €	615.200,00 €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.618.200,00 €	1.954.400,00 €	1.968.500,00 €	1.942.400,00 €	1.957.400,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	1.131.550,00 €	1.073.200,00 €	1.073.200,00 €	1.073.200,00 €	1.073.200,00 €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	1.337.541,00 €	1.332.100,00 €	1.356.200,00 €	1.304.400,00 €	1.310.500,00 €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**36.037.963,00 €**	**38.643.776,00 €**	**39.781.188,00 €**	**40.651.188,00 €**	**41.542.588,00 €**
110	Personalauszahlungen	6.374.457,00 €	7.065.827,00 €	7.275.957,00 €	7.492.391,00 €	7.715.318,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	565.829,00 €	553.675,00 €	553.675,00 €	553.675,00 €	553.675,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	8.223.792,00 €	8.803.200,00 €	8.810.300,00 €	8.908.520,00 €	9.020.815,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	614.071,00 €	720.700,00 €	1.050.100,00 €	1.292.600,00 €	1.472.300,00 €
114	Transferauszahlungen	13.382.920,00 €	14.699.731,00 €	14.733.531,00 €	14.759.431,00 €	14.776.931,00 €
115	Sonstige Auszahlungen	7.968.414,00 €	7.934.962,00 €	7.675.712,00 €	7.418.212,00 €	7.493.582,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**37.129.483,00 €**	**39.778.095,00 €**	**40.099.275,00 €**	**40.424.829,00 €**	**41.032.621,00 €**
117	**SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	**- 1.091.520,00 €**	**- 1.134.319,00 €**	**- 318.087,00 €**	**226.359,00 €**	**509.967,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	5.223.620,00 €	5.683.531,00 €	5.486.100,00 €	3.512.600,00 €	2.815.600,00 €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	287.500,00 €	312.500,00 €	210.000,00 €	330.000,00 €	260.000,00 €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	519.100,00 €	497.500,00 €	381.000,00 €	774.000,00 €	246.000,00 €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**6.030.220,00 €**	**6.493.531,00 €**	**6.077.100,00 €**	**4.616.600,00 €**	**3.321.600,00 €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	305.000,00 €	505.000,00 €	135.000,00 €	225.000,00 €	85.000,00 €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	8.084.900,00 €	9.628.600,00 €	14.529.000,00 €	8.523.300,00 €	3.467.500,00 €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	1.625.400,00 €	2.359.931,00 €	1.515.200,00 €	1.203.500,00 €	806.100,00 €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**10.015.300,00 €**	**12.493.531,00 €**	**16.179.200,00 €**	**9.951.800,00 €**	**4.358.600,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 3.985.080,00 €**	**- 6.000.000,00 €**	**- 10.102.100,00 €**	**- 5.335.200,00 €**	**- 1.037.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 5.076.600,00 €**	**- 7.134.319,00 €**	**- 10.420.187,00 €**	**- 5.108.841,00 €**	**- 527.033,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	6.710.080,00 €	13.475.379,00 €	7.268.697,00 €	7.507.624,00 €	3.032.246,00 €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	1.091.520,00 €	1.134.319,00 €	318.087,00 €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	2.725.000,00 €	7.475.379,00 €	2.166.597,00 €	2.398.783,00 €	2.505.213,00 €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**5.076.600,00 €**	**7.134.319,00 €**	**5.420.187,00 €**	**5.108.841,00 €**	**527.033,00 €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS FINANZMITTEL**	**- €**	**- €**	**- 5.000.000,00 €**	**- €**	**- €**
139	Anfangsbestand Finanzmittel	1.270.158,45 €	3.977.039,10 €	- 1.022.960,90 €	- 1.022.960,90 €	- 1.022.960,90 €
140	**Liquide Mittel**	**3.977.039,10 €**	3.977.039,10 €	- 1.022.960,90 €	- 1.022.960,90 €	- 1.022.960,90 €

Haushaltsquerschnitt

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	861.153	-861.153	0	-861.153	0	-861.153
01	02	Personalvertretung/Gleichstellung	0	10.532	-10.532	0	-10.532	0	-10.532
01	03	Rechnungsprüfung	0	80.000	-80.000	0	-80.000	0	-80.000
01	04	Zentrale Dienste	77.245	2.484.735	-2.407.490	0	-2.407.490	0	-2.061.646
01	05	Personalmanagement	77.300	671.965	-594.665	0	-594.665	0	-594.665
01	06	Dienstleistungen der EDV	685	797.307	-796.622	0	-796.622	0	-796.622
01	07	Finanzsteuerung	69.500	731.861	-960.161	-297.800	-662.361	0	-960.161
01	08	Grundstücks- und Gebäudemanagement	1.266.791	5.419.530	-4.152.739	0	-4.152.739	0	-4.152.739
02	01	Allg. Sicherheit und Ordnung	493.000	335.801	157.199	0	157.199	0	157.199
02	02	Gewerbewesen und Veranstaltungen	48.500	50.504	-2.004	0	-2.004	0	-5.004
02	03	Verkehrsangelegenheiten	100.000	69.160	30.840	0	30.840	0	30.840
02	04	Einwohnermeldeangelegenheiten	75.000	236.561	-161.561	0	-161.561	0	-161.561
02	05	Personenstandswesen	19.000	118.460	-99.460	0	-99.460	0	-99.460
02	06	Statistik und Wahlen	12.000	26.058	-14.058	0	-14.058	0	-14.058
02	07	Brand- und Bevölkerungsschutz	163.058	667.825	-504.767	0	-504.767	0	-504.767
03	01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	1.096.323	2.117.696	-1.021.373	0	-1.021.373	0	-1.021.373
04	01	Kultur und Wissenschaft	0	50.078	-50.078	0	-50.078	0	-50.078
05	01	Soziale Hilfe	1.010.000	1.450.010	-440.010	0	-440.010	0	-440.010
06	01	Förderung von Kindern in der Tagesbetreuung	547.800	904.666	-356.866	0	-356.866	0	-356.866
06	02	Kinder- und Jugendarbeit	554	62.899	-62.345	0	-62.345	0	-62.345
07	01	Kur- und Badeeinrichtungen	369.700	957.111	-587.411	0	-587.411	0	-587.411
08	01	Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen	14.100	72.745	-58.645	0	-58.645	0	-58.645
08	02	Sportförderung	0	82.224	-82.224	0	-82.224	0	-82.224
09	01	Räumliche Planung und Entwicklung	197.491	686.316	-488.825	0	-488.825	0	-488.825
10	01	Maßnahmen der Bauverwaltung	600	94.937	-94.337	0	-94.337	0	-94.337
10	02	Denkmalschutz u. Denkmalpflege	10.000	30.540	-20.540	0	-20.540	0	-20.540
10	03	Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	0	52.087	-52.087	0	-52.087	0	-52.087
11	01	Abfallwirtschaft	1.454.500	1.369.845	84.655	0	84.655	0	-16.045
11	02	Ver- und Entsorgung	0	0	0	0	0	0	0
12	01	Öffentliche Verkehrsflächen	996.239	2.906.232	-1.909.993	0	-1.909.993	0	-1.909.993
12	02	Verkehrsanlagen	0	475.097	-475.097	0	-475.097	0	-475.097
12	04	Straßenreinung und Winterdienst	535.500	489.654	45.846	0	45.846	0	-117.454
13	01	Natur und Landschaft	51.700	875.599	-823.899	0	-823.899	0	-823.899
13	02	Friedhöfe	182.300	114.528	67.772	0	67.772	0	-11.072
14	01	Umweltschutz	112.500	207.228	-94.728	0	-94.728	0	-94.728
15	02	Tourismus	3.856.212	3.687.468	168.744	0	168.744	0	168.744
16	01	Allg. Finanzwirtschaft	26.335.764	12.884.429	13.941.335	490.000	13.451.335	0	13.941.335

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	Verpflichtungser-mächtigungen
01	01	Politische Gremien	0	861.153	-861.153	0	0	0	-861.153	0	0	0	
01	02	Personalvertretung/Gleichstellung	0	10.532	-10.532	0	0	0	-10.532	0	0	0	
01	03	Rechnungsprüfung	0	80.000	-80.000	0	0	0	-80.000	0	0	0	
01	04	Zentrale Dienste	76.900	2.340.150	-2.263.250	15.000	306.000	-291.000	-2.554.250	0	0	0	120.000
01	05	Personalmanagement	77.300	569.965	-492.665	0	0	0	-492.665	0	0	0	
01	06	Dienstleistungen der EDV	500	720.883	-720.383	126.180	361.200	-235.020	-955.403	0	0	0	
01	07	Finanzsteuerung	823.900	1.739.014	-915.114	0	0	0	-915.114	14.609.698	7.475.379	7.134.319	
01	08	Grundstücks- und Gebäudemanagement	327.500	3.935.763	-3.608.263	1.042.200	4.880.000	-3.837.800	-7.446.063	0	0	0	12.720.000
02	01	Allg. Sicherheit und Ordnung	493.000	329.321	163.679	0	15.000	-15.000	148.679	0	0	0	
02	02	Gewerbewesen und Veranstaltungen	54.800	55.204	-404	0	0	0	-404	0	0	0	
02	03	Verkehrsangelegenheiten	100.000	60.356	39.644	0	0	0	39.644	0	0	0	
02	04	Einwohnermeldeangelegenheiten	75.000	236.561	-161.561	0	0	0	-161.561	0	0	0	
02	05	Personenstandswesen	19.000	118.460	-99.460	0	0	0	-99.460	0	0	0	
02	06	Statistik und Wahlen	12.000	26.058	-14.058	0	0	0	-14.058	0	0	0	
02	07	Brand- und Bevölkerungsschutz	84.000	438.029	-354.029	90.000	395.000	-305.000	-659.029	0	0	0	295.000
03	01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	1.031.600	2.014.115	-982.515	0	26.500	-26.500	-1.009.015	0	0	0	
04	01	Kultur und Wissenschaft	0	48.124	-48.124	0	70.000	-70.000	-118.124	0	0	0	
05	01	Soziale Hilfe	1.010.000	1.417.316	-407.316	0	0	0	-407.316	0	0	0	
06	01	Förderung von Kindern in der Tagesbetreuung	547.800	904.666	-356.866	0	0	0	-356.866	0	0	0	
06	02	Kinder- und Jugendarbeit	0	54.100	-54.100	0	20.000	-20.000	-74.100	0	0	0	
07	01	Kur- und Badeeinrichtungen	495.600	1.066.870	-571.270	0	15.000	-15.000	-586.270	0	0	0	
08	01	Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen	0	67.745	-67.745	0	100.000	-100.000	-167.745	0	0	0	
08	02	Sportförderung	0	82.224	-82.224	0	0	0	-82.224	0	0	0	
09	01	Räumliche Planung und Entwicklung	134.700	730.921	-596.221	624.320	1.334.700	-710.380	-1.306.601	0	0	0	
10	01	Maßnahmen der Bauverwaltung	600	94.937	-94.337	0	0	0	-94.337	0	0	0	
10	02	Denkmalschutz u. Denkmalpflege	10.000	30.540	-20.540	0	0	0	-20.540	0	0	0	
10	03	Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	0	52.087	-52.087	0	0	0	-52.087	0	0	0	
11	01	Abfallwirtschaft	1.464.100	1.369.045	95.055	0	4.000	-4.000	91.055	0	0	0	
11	02	Ver- und Entsorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	01	Öffentliche Verkehrsflächen	500	1.041.162	-1.040.662	1.847.000	3.701.400	-1.854.400	-2.895.062	0	0	0	1.555.000
12	02	Verkehrsanlagen	0	469.460	-469.460	0	0	0	-469.460	0	0	0	
12	04	Straßenreinung und Winterdienst	535.000	462.454	72.546	0	210.000	-210.000	-137.454	0	0	0	
13	01	Natur und Landschaft	2.500	813.499	-810.999	4.000	97.500	-93.500	-904.499	0	0	0	130.000
13	02	Friedhöfe	222.300	88.072	134.228	0	120.000	-120.000	14.228	0	0	0	
14	01	Umweltschutz	112.500	207.228	-94.728	753.231	837.231	-84.000	-178.728	0	0	0	
15	02	Tourismus	4.092.612	4.216.788	-124.176	0	0	0	-124.176	0	0	0	
16	01	Allg. Finanzwirtschaft	26.840.064	13.023.250	13.816.814	1.991.600	0	1.991.600	15.808.414	0	0	0	



Teilergebnispläne

Teilfinanzpläne A

Teilfinanzpläne B

Produkthaushalt 2024

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

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 1	Pauline Schmitt	Gemeindeordnung (GO) Entschädigungsverordnung (EntschVO) KorruptionsbG	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 2024**	**Plan 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**	**Ist 2020**
001	Anzahl aller Mandatsträger	32	32	32	32	32
002	Anzahl der Sitzungen	28	28	24	26	19
003	Anzahl der Verwaltungsvorlagen	230	230	184	207	115
273	Anzahl der Tagesordnungspunkte	360	360	320	350	245

Leistungskennzahlen		**Plan 2024**	**Plan 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**	**Ist 2020**
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 angesetzt.

Das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung NRW (MHKBD) beabsichtigt zeitnah eine neue Entschädigungsverordnung bekanntzumachen, die dann zum 01.01.2024 in Kraft treten soll. Laut dieser neuen EntschVO sollen die Aufwandsentschädigungssätze jährlich um 2% turnusmäßig ansteigen, beginnend ab dem 01.01.2025. In der neu in Kraft tretenden EntschVO ist eine 2%-ige Erhöhung der Aufwandsentschädigung ab 2024 bereits berücksichtigt.

Unter den Aufwendungen für Ehrenamtliche wird ebenfalls die Erstattung von Fahrtkosten zur Sitzung berücksichtigt.

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 in Höhe von 12.000 € für die Durchführung digitaler Ratssitzungen gebildet, für den Fall, dass diese im nächsten Jahr zum Tragen kommen sollten.

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

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
	Teilergebnisplan	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
11	Personalaufwendungen	28.328,00 €	30.232,00 €	31.138,00 €	32.072,00 €	33.035,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	4.051,00 €	3.655,00 €	3.655,00 €	3.655,00 €	3.655,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	245.000,00 €	243.000,00 €	243.000,00 €	243.000,00 €	243.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**277.379,00 €**	**276.887,00 €**	**277.793,00 €**	**278.727,00 €**	**279.690,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 277.379,00 €**	**- 276.887,00 €**	**- 277.793,00 €**	**- 278.727,00 €**	**- 279.690,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 277.379,00 €**	**- 276.887,00 €**	**- 277.793,00 €**	**- 278.727,00 €**	**- 279.690,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 277.379,00 €**	**- 276.887,00 €**	**- 277.793,00 €**	**- 278.727,00 €**	**- 279.690,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 277.379,00 €	**- 276.887,00 €**	**- 277.793,00 €**	**- 278.727,00 €**	**- 279.690,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 277.379,00 €	**- 276.887,00 €**	**- 277.793,00 €**	**- 278.727,00 €**	**- 279.690,00 €**

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

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	28.328,00 €	30.232,00 €	31.138,00 €	32.072,00 €	33.035,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	4.051,00 €	3.655,00 €	3.655,00 €	3.655,00 €	3.655,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	245.000,00 €	243.000,00 €	243.000,00 €	243.000,00 €	243.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**277.379,00 €**	**276.887,00 €**	**277.793,00 €**	**278.727,00 €**	**279.690,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 277.379,00 €**	**- 276.887,00 €**	**- 277.793,00 €**	**- 278.727,00 €**	**- 279.690,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 277.379,00 €**	**- 276.887,00 €**	**- 277.793,00 €**	**- 278.727,00 €**	**- 279.690,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 277.379,00 €**	**- 276.887,00 €**	**- 277.793,00 €**	**- 278.727,00 €**	**- 279.690,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 010102 Verwaltungsführung

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

Beschreibung:
Leitung der Verwaltung mit Hilfe von strategischen Zielvorgaben sowie Durchführung von Aufgaben der Dienstvorgesetzten
Aufbau eins 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

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.

Produkt:	010102 Verwaltungsführung

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
11	Personalaufwendungen	400.329,00 €	440.141,00 €	453.345,00 €	466.945,00 €	480.952,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	159.182,00 €	141.125,00 €	141.125,00 €	141.125,00 €	141.125,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**562.511,00 €**	**584.266,00 €**	**597.470,00 €**	**611.070,00 €**	**625.077,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 562.511,00 €**	**- 584.266,00 €**	**- 597.470,00 €**	**- 611.070,00 €**	**- 625.077,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 562.511,00 €**	**- 584.266,00 €**	**- 597.470,00 €**	**- 611.070,00 €**	**- 625.077,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 562.511,00 €**	**- 584.266,00 €**	**- 597.470,00 €**	**- 611.070,00 €**	**- 625.077,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 562.511,00 €	**- 584.266,00 €**	**- 597.470,00 €**	**- 611.070,00 €**	**- 625.077,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 562.511,00 €	**- 584.266,00 €**	**- 597.470,00 €**	**- 611.070,00 €**	**- 625.077,00 €**

Produkt:	010102 Verwaltungsführung				

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	400.329,00 €	440.141,00 €	453.345,00 €	466.945,00 €	480.952,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	159.182,00 €	141.125,00 €	141.125,00 €	141.125,00 €	141.125,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**562.511,00 €**	**584.266,00 €**	**597.470,00 €**	**611.070,00 €**	**625.077,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 562.511,00 €**	**- 584.266,00 €**	**- 597.470,00 €**	**- 611.070,00 €**	**- 625.077,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 562.511,00 €**	**- 584.266,00 €**	**- 597.470,00 €**	**- 611.070,00 €**	**- 625.077,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 562.511,00 €**	**- 584.266,00 €**	**- 597.470,00 €**	**- 611.070,00 €**	**- 625.077,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 010201 Personalvertretung/Gleichstellung

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

Produkt:	010201 Personalvertretungen/Gleichstellung

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
	Teilergebnisplan	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
11	Personalaufwendungen	7.661,00 €	5.578,00 €	5.745,00 €	5.915,00 €	6.093,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	1.607,00 €	1.454,00 €	1.454,00 €	1.454,00 €	1.454,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.280,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**12.548,00 €**	**10.532,00 €**	**10.699,00 €**	**10.869,00 €**	**11.047,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 12.548,00 €**	**- 10.532,00 €**	**- 10.699,00 €**	**- 10.869,00 €**	**- 11.047,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 12.548,00 €**	**- 10.532,00 €**	**- 10.699,00 €**	**- 10.869,00 €**	**- 11.047,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 12.548,00 €**	**- 10.532,00 €**	**- 10.699,00 €**	**- 10.869,00 €**	**- 11.047,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 12.548,00 €	**- 10.532,00 €**	**- 10.699,00 €**	**- 10.869,00 €**	**- 11.047,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 12.548,00 €	**- 10.532,00 €**	**- 10.699,00 €**	**- 10.869,00 €**	**- 11.047,00 €**

Produkt:	010201 Personalvertretungen/Gleichstellung					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	7.661,00 €	5.578,00 €	5.745,00 €	5.915,00 €	6.093,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	1.607,00 €	1.454,00 €	1.454,00 €	1.454,00 €	1.454,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	3.280,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**12.548,00 €**	**10.532,00 €**	**10.699,00 €**	**10.869,00 €**	**11.047,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 12.548,00 €**	**- 10.532,00 €**	**- 10.699,00 €**	**- 10.869,00 €**	**- 11.047,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 12.548,00 €**	**- 10.532,00 €**	**- 10.699,00 €**	**- 10.869,00 €**	**- 11.047,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 12.548,00 €**	**- 10.532,00 €**	**- 10.699,00 €**	**- 10.869,00 €**	**- 11.047,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 010301 Rechnungsprüfung

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 1	Bastian Östreich	./.	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 2024	Plan 2023	Ist 2022	Ist 2021	Ist 2020
007	Anzahl der internen Prüfungen	1	1	1	1	1
008	Anzahl der externen Prüfungen	2	1	1	1	2
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.

In 2024 findet zudem die nächste überörtliche Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt des Landes NRW (GPA) statt, so dass entsprechende Haushaltsmittel hierfür veranschlagt wurden.

Produkt:	010301 Rechnungsprüfung

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
11	Personalaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	20.000,00 €	80.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**20.000,00 €**	**80.000,00 €**	**20.000,00 €**	**20.000,00 €**	**20.000,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 20.000,00 €**	**- 80.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 20.000,00 €**	**- 80.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 20.000,00 €**	**- 80.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 20.000,00 €	**- 80.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 20.000,00 €	**- 80.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**

Produkt:	010301 Rechnungsprüfung

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	20.000,00 €	80.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**20.000,00 €**	**80.000,00 €**	**20.000,00 €**	**20.000,00 €**	**20.000,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 20.000,00 €**	**- 80.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 20.000,00 €**	**- 80.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 20.000,00 €**	**- 80.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 010401 Versicherungen

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 1	Karin Pieper	./.	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 2024	Plan 2023	Ist 2022	Ist 2021	Ist 2020
010	Anzahl der Schadensfälle	29	32	30	40	22
011	Gesamtkosten der Kaskoschadensfälle	10.000 €	10.000 €	29.973,44	46.163,46	11.409,35
226	Höhe der Versicherungsprämie	285.000 €	266.500 €	246.332 €	249.570 €	292.932 €

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.

Produkt:	010401 Versicherungen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.000,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	7.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**16.000,00 €**	**22.500,00 €**	**22.500,00 €**	**22.500,00 €**	**22.500,00 €**
11	Personalaufwendungen	8.842,00 €	10.213,00 €	10.519,00 €	10.835,00 €	11.159,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	266.500,00 €	285.000,00 €	285.000,00 €	285.000,00 €	285.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**275.342,00 €**	**295.213,00 €**	**295.519,00 €**	**295.835,00 €**	**296.159,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 259.342,00 €**	**- 272.713,00 €**	**- 273.019,00 €**	**- 273.335,00 €**	**- 273.659,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 259.342,00 €**	**- 272.713,00 €**	**- 273.019,00 €**	**- 273.335,00 €**	**- 273.659,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 259.342,00 €**	**- 272.713,00 €**	**- 273.019,00 €**	**- 273.335,00 €**	**- 273.659,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 259.342,00 €	**- 272.713,00 €**	**- 273.019,00 €**	**- 273.335,00 €**	**- 273.659,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 259.342,00 €	**- 272.713,00 €**	**- 273.019,00 €**	**- 273.335,00 €**	**- 273.659,00 €**

Produkt:	010401 Versicherungen				

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.000,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	7.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**16.000,00 €**	**22.500,00 €**	**22.500,00 €**	**22.500,00 €**	**22.500,00 €**
110	Personalauszahlungen	8.842,00 €	10.213,00 €	10.519,00 €	10.835,00 €	11.159,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	266.500,00 €	285.000,00 €	285.000,00 €	285.000,00 €	285.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**275.342,00 €**	**295.213,00 €**	**295.519,00 €**	**295.835,00 €**	**296.159,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 259.342,00 €**	**- 272.713,00 €**	**- 273.019,00 €**	**- 273.335,00 €**	**- 273.659,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 259.342,00 €**	**- 272.713,00 €**	**- 273.019,00 €**	**- 273.335,00 €**	**- 273.659,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 259.342,00 €**	**- 272.713,00 €**	**- 273.019,00 €**	**- 273.335,00 €**	**- 273.659,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 010402 Baubetriebshof

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Baubetriebshof	Alexander Vonnahme	./.	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 2024	Plan 2023	Ist 2022	Ist 2021	Ist 2020
014	Anzahl der Bauhofmitarbeiter	21	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	=145.000,- €
b)	Treib- und Betriebsstoffe für die Geräte und Fahrzeuge des Bauhofs	= 50.000,- €
d)	Reparaturkosten für Geräte und Fahrzeuge des Bauhofs	= 80.000,- €
e)	Kfz-Steuern und Versicherungen	= 2.300,- €
f)	Arbeitsschutzkleidung für Bauhofmitarbeiter	= 20.000,- €
	zusammen:	297.300,- €

Aufgrund der guten Erfahrungen im Pilotprojekt Rissevergu ß sind erhöhte Mittel in Höhe von 80.000 € im Rahmen der Straßenunterhaltung veranschlagt. In der Finanzplanung 2025-2027 sind darüber hinaus jährliche Mittel in Höhe jeweils 60.000 € vorgesehen.

In Zeile 16 des Ergebnisplanes bzw. Zeile 15 des Finanzplanes sind die Leasingraten in Höhe von 30.000 € für Fahrzeuge des Bauhofes veranschlagt. Zudem sind im Ansatz Geschäftsaufwendungen in Höhe von 2.000 € enthalten.

Im Produkt **I01040201** ist ein Geräteträger für den Standort Altastenberg und zwei Pritschenbullis in Höhe von insgesamt 302.000 € eingeplant. Zudem sind unter dem Produkt I01040299 eine neue Standbohrmaschine in Höhe von 4.000 € für die Werkstatt des Bauhofes angesetzt.

Produkt:	010402 Bauhof

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
	Teilergebnisplan	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	345,00 €	345,00 €	272,00 €	222,00 €	222,00 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.500,00 €	46.500,00 €	46.500,00 €	46.500,00 €	46.500,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**46.845,00 €**	**46.845,00 €**	**46.772,00 €**	**46.722,00 €**	**46.722,00 €**
11	Personalaufwendungen	1.209.267,00 €	1.219.327,00 €	1.255.907,00 €	1.293.584,00 €	1.332.392,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	15.757,00 €	14.444,00 €	14.444,00 €	14.444,00 €	14.444,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	199.500,00 €	298.300,00 €	278.300,00 €	278.300,00 €	278.300,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	136.418,00 €	141.484,00 €	140.004,00 €	135.854,00 €	135.854,00 €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.500,00 €	32.000,00 €	32.000,00 €	32.000,00 €	32.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.587.442,00 €**	**1.705.555,00 €**	**1.720.655,00 €**	**1.754.182,00 €**	**1.792.990,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.540.597,00 €**	**- 1.658.710,00 €**	**- 1.673.883,00 €**	**- 1.707.460,00 €**	**- 1.746.268,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 1.540.597,00 €**	**- 1.658.710,00 €**	**- 1.673.883,00 €**	**- 1.707.460,00 €**	**- 1.746.268,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 1.540.597,00 €**	**- 1.658.710,00 €**	**- 1.673.883,00 €**	**- 1.707.460,00 €**	**- 1.746.268,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 1.540.597,00 €	**- 1.658.710,00 €**	**- 1.673.883,00 €**	**- 1.707.460,00 €**	**- 1.746.268,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 1.540.597,00 €	**- 1.658.710,00 €**	**- 1.673.883,00 €**	**- 1.707.460,00 €**	**- 1.746.268,00 €**

Produkt:	010402 Bauhof				

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	46.500,00 €	46.500,00 €	46.500,00 €	46.500,00 €	46.500,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**46.500,00 €**	**46.500,00 €**	**46.500,00 €**	**46.500,00 €**	**46.500,00 €**
110	Personalauszahlungen	1.209.267,00 €	1.219.327,00 €	1.255.907,00 €	1.293.584,00 €	1.332.392,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	15.757,00 €	14.444,00 €	14.444,00 €	14.444,00 €	14.444,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	209.500,00 €	298.300,00 €	278.300,00 €	278.300,00 €	278.300,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	26.500,00 €	32.000,00 €	32.000,00 €	32.000,00 €	32.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.461.024,00 €**	**1.564.071,00 €**	**1.580.651,00 €**	**1.618.328,00 €**	**1.657.136,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 1.414.524,00 €**	**- 1.517.571,00 €**	**- 1.534.151,00 €**	**- 1.571.828,00 €**	**- 1.610.636,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 1.414.524,00 €**	**- 1.517.571,00 €**	**- 1.534.151,00 €**	**- 1.571.828,00 €**	**- 1.610.636,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 1.414.524,00 €**	**- 1.517.571,00 €**	**- 1.534.151,00 €**	**- 1.571.828,00 €**	**- 1.610.636,00 €**

Produkt:	I01040201	Investition Fahrzeug Bauhof

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	15.000,00 €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**15.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	220.000,00 €	302.000,00 €	120.000,00 €	265.000,00 €	120.000,00 €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**220.000,00 €**	**302.000,00 €**	**120.000,00 €**	**265.000,00 €**	**120.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 220.000,00 €**	**- 287.000,00 €**	**- 120.000,00 €**	**- 265.000,00 €**	**- 120.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 220.000,00 €**	**- 287.000,00 €**	**- 120.000,00 €**	**- 265.000,00 €**	**- 120.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 220.000,00 €**	**- 287.000,00 €**	**- 120.000,00 €**	**- 265.000,00 €**	**- 120.000,00 €**

Produkt:	I01040299	Investitionen unterhalb der We

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	8.000,00 €	4.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**8.000,00 €**	**4.000,00 €**	**5.000,00 €**	**5.000,00 €**	**5.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 8.000,00 €**	**- 4.000,00 €**	**- 5.000,00 €**	**- 5.000,00 €**	**- 5.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 8.000,00 €**	**- 4.000,00 €**	**- 5.000,00 €**	**- 5.000,00 €**	**- 5.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 8.000,00 €**	**- 4.000,00 €**	**- 5.000,00 €**	**- 5.000,00 €**	**- 5.000,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 010403 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 1	Rabea Kappen	./.	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 Neujahrempfang 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 2024 eine Kostenbasis von rd. 30.000 € 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. Ab dem Jahr 2024 soll die Ehrenmedaille jährlich beim Jahresempfang der Stadt Winterberg verliehen werden. Hierfür werden jährliche Kosten von 3.000 Euro angesetzt.

Im Jahr 2024 findet wieder der Kreiswettbewerb „Unser Dorf hat Zukunft“ statt.. Hierfür wurde für die Planung 2024 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 2025 und den Bundeswettbewerb 2026 jeweils 1.000 € in der Planung eingestellt (evtl. Geldpreise für Siegerdörfer und Buskosten für Teilnahme an Abschlussveranstaltungen).

Produkt:	010403 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**1.900,00 €**	**1.900,00 €**	**1.900,00 €**	**1.900,00 €**	**1.900,00 €**
11	Personalaufwendungen	38.345,00 €	43.007,00 €	44.298,00 €	45.628,00 €	46.997,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	1.580,00 €	1.448,00 €	1.448,00 €	1.448,00 €	1.448,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.300,00 €	82.000,00 €	78.500,00 €	78.500,00 €	78.500,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**126.225,00 €**	**126.455,00 €**	**124.246,00 €**	**125.576,00 €**	**126.945,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 124.325,00 €**	**- 124.555,00 €**	**- 122.346,00 €**	**- 123.676,00 €**	**- 125.045,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 124.325,00 €**	**- 124.555,00 €**	**- 122.346,00 €**	**- 123.676,00 €**	**- 125.045,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 124.325,00 €**	**- 124.555,00 €**	**- 122.346,00 €**	**- 123.676,00 €**	**- 125.045,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 124.325,00 €	**- 124.555,00 €**	**- 122.346,00 €**	**- 123.676,00 €**	**- 125.045,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 124.325,00 €	**- 124.555,00 €**	**- 122.346,00 €**	**- 123.676,00 €**	**- 125.045,00 €**

Produkt:	010403 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.900,00 €**	**1.900,00 €**	**1.900,00 €**	**1.900,00 €**	**1.900,00 €**
110	Personalauszahlungen	38.345,00 €	43.007,00 €	44.298,00 €	45.628,00 €	46.997,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	1.580,00 €	1.448,00 €	1.448,00 €	1.448,00 €	1.448,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	86.300,00 €	82.000,00 €	78.500,00 €	78.500,00 €	78.500,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**126.225,00 €**	**126.455,00 €**	**124.246,00 €**	**125.576,00 €**	**126.945,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 124.325,00 €**	**- 124.555,00 €**	**- 122.346,00 €**	**- 123.676,00 €**	**- 125.045,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 124.325,00 €**	**- 124.555,00 €**	**- 122.346,00 €**	**- 123.676,00 €**	**- 125.045,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 124.325,00 €**	**- 124.555,00 €**	**- 122.346,00 €**	**- 123.676,00 €**	**- 125.045,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 010405 Sonstige Zentrale Dienste

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 1	Pauline Schmitt	./.	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 des Dienstwagens für das Rathaus. Der Ansatz bleibt unverändert bei 4.000 € bzw. 900 €.

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. Auch sind Mittel in Höhe von 5.000 € für das Stadterlebnis 2024 veranschlagt.

Produkt:	010405 Sonstige Zentrale Dienste

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**6.000,00 €**	**6.000,00 €**	**6.000,00 €**	**6.000,00 €**	**6.000,00 €**
11	Personalaufwendungen	82.433,00 €	159.848,00 €	164.644,00 €	169.583,00 €	174.671,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	9.088,00 €	8.234,00 €	8.234,00 €	8.234,00 €	8.234,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.900,00 €	4.900,00 €	4.900,00 €	4.900,00 €	4.900,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	3.102,00 €	3.101,00 €	3.101,00 €	3.101,00 €	3.101,00 €
15	Transferaufwendungen	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	147.930,00 €	154.430,00 €	149.430,00 €	149.430,00 €	149.430,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**267.453,00 €**	**350.513,00 €**	**350.309,00 €**	**355.248,00 €**	**360.336,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 261.453,00 €**	**- 344.513,00 €**	**- 344.309,00 €**	**- 349.248,00 €**	**- 354.336,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 261.453,00 €**	**- 344.513,00 €**	**- 344.309,00 €**	**- 349.248,00 €**	**- 354.336,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 261.453,00 €**	**- 344.513,00 €**	**- 344.309,00 €**	**- 349.248,00 €**	**- 354.336,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	337.001,00 €	345.844,00 €	348.258,00 €	357.397,00 €	357.397,00 €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	75.548,00 €	**1.331,00 €**	**3.949,00 €**	**8.149,00 €**	**3.061,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	75.548,00 €	**1.331,00 €**	**3.949,00 €**	**8.149,00 €**	**3.061,00 €**

Produkt:	010405 Sonstige Zentrale Dienste				

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**6.000,00 €**	**6.000,00 €**	**6.000,00 €**	**6.000,00 €**	**6.000,00 €**
110	Personalauszahlungen	82.433,00 €	159.848,00 €	164.644,00 €	169.583,00 €	174.671,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	9.088,00 €	8.234,00 €	8.234,00 €	8.234,00 €	8.234,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	4.900,00 €	4.900,00 €	4.900,00 €	4.900,00 €	4.900,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
115	Sonstige Auszahlungen	147.930,00 €	154.430,00 €	149.430,00 €	149.430,00 €	149.430,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**264.351,00 €**	**347.412,00 €**	**347.208,00 €**	**352.147,00 €**	**357.235,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 258.351,00 €**	**- 341.412,00 €**	**- 341.208,00 €**	**- 346.147,00 €**	**- 351.235,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 258.351,00 €**	**- 341.412,00 €**	**- 341.208,00 €**	**- 346.147,00 €**	**- 351.235,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 258.351,00 €**	**- 341.412,00 €**	**- 341.208,00 €**	**- 346.147,00 €**	**- 351.235,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 010406 Demographischer Wandel

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 1	Angelique Trippen	./.	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 zukunftsfähigen 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.

Produkt:	010406 Demographischer Wandel

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
11	Personalaufwendungen	3.252,00 €	2.999,00 €	3.088,00 €	3.179,00 €	3.274,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**7.252,00 €**	**6.999,00 €**	**7.088,00 €**	**7.179,00 €**	**7.274,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 7.252,00 €**	**- 6.999,00 €**	**- 7.088,00 €**	**- 7.179,00 €**	**- 7.274,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 7.252,00 €**	**- 6.999,00 €**	**- 7.088,00 €**	**- 7.179,00 €**	**- 7.274,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 7.252,00 €**	**- 6.999,00 €**	**- 7.088,00 €**	**- 7.179,00 €**	**- 7.274,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 7.252,00 €	**- 6.999,00 €**	**- 7.088,00 €**	**- 7.179,00 €**	**- 7.274,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 7.252,00 €	**- 6.999,00 €**	**- 7.088,00 €**	**- 7.179,00 €**	**- 7.274,00 €**

Produkt:	010406 Demographischer Wandel

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	3.252,00 €	2.999,00 €	3.088,00 €	3.179,00 €	3.274,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**7.252,00 €**	**6.999,00 €**	**7.088,00 €**	**7.179,00 €**	**7.274,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 7.252,00 €**	**- 6.999,00 €**	**- 7.088,00 €**	**- 7.179,00 €**	**- 7.274,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 7.252,00 €**	**- 6.999,00 €**	**- 7.088,00 €**	**- 7.179,00 €**	**- 7.274,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 7.252,00 €**	**- 6.999,00 €**	**- 7.088,00 €**	**- 7.179,00 €**	**- 7.274,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 010501 Personalmanagement

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 1	Birgit Ante	Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVöD), öffentliches Dienstrecht	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 2024
012	Anzahl der Mitarbeiter	144
024	Anzahl Beamte	14
025	Anzahl tariflich Beschäftigte	106
026	Anzahl Aushilfskräfte	17
	Anzahl Auszubildende	7
029	Gesamtpersonalkosten Beamte	1.643.651
030	Gesamtpersonalkosten tariflich Beschäftigte	5.851.122
031	Gesamtpersonalkosten Aushilfskräfte	101.581
032	Gesamtpersonalkosten Auszubildende	125.148

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.

Produkt:	010501 Personalmanagement					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
	Teilfinanzplan	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	71.700,00 €	77.300,00 €	77.300,00 €	77.300,00 €	77.300,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**71.700,00 €**	**77.300,00 €**	**77.300,00 €**	**77.300,00 €**	**77.300,00 €**
110	Personalauszahlungen	272.325,00 €	292.310,00 €	299.230,00 €	306.356,00 €	313.701,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	160.874,00 €	165.655,00 €	165.655,00 €	165.655,00 €	165.655,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	64.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	50.500,00 €	42.000,00 €	42.000,00 €	42.000,00 €	42.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**547.699,00 €**	**569.965,00 €**	**576.885,00 €**	**584.011,00 €**	**591.356,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 475.999,00 €**	**- 492.665,00 €**	**- 499.585,00 €**	**- 506.711,00 €**	**- 514.056,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 475.999,00 €**	**- 492.665,00 €**	**- 499.585,00 €**	**- 506.711,00 €**	**- 514.056,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 475.999,00 €**	**- 492.665,00 €**	**- 499.585,00 €**	**- 506.711,00 €**	**- 514.056,00 €**

Produkt:	010501 Personalmanagement

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.700,00 €	77.300,00 €	77.300,00 €	77.300,00 €	77.300,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**71.700,00 €**	**77.300,00 €**	**77.300,00 €**	**77.300,00 €**	**77.300,00 €**
11	Personalaufwendungen	323.325,00 €	343.310,00 €	350.230,00 €	357.356,00 €	364.701,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	211.874,00 €	216.655,00 €	216.655,00 €	216.655,00 €	216.655,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	64.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.500,00 €	42.000,00 €	42.000,00 €	42.000,00 €	42.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**649.699,00 €**	**671.965,00 €**	**678.885,00 €**	**686.011,00 €**	**693.356,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 577.999,00 €**	**- 594.665,00 €**	**- 601.585,00 €**	**- 608.711,00 €**	**- 616.056,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 577.999,00 €**	**- 594.665,00 €**	**- 601.585,00 €**	**- 608.711,00 €**	**- 616.056,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 577.999,00 €**	**- 594.665,00 €**	**- 601.585,00 €**	**- 608.711,00 €**	**- 616.056,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 577.999,00 €	**- 594.665,00 €**	**- 601.585,00 €**	**- 608.711,00 €**	**- 616.056,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 577.999,00 €	**- 594.665,00 €**	**- 601.585,00 €**	**- 608.711,00 €**	**- 616.056,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 010601 Dienstleistungen der EDV

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 1	Andreas Schlüter	./.	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 420.000 € umfasst insbesondere zum einen die Zahlungen an die Südwestfalen-IT, kurz SIT (SIT = Rechenzentrum der Städte und Gemeinden im Verbandsgebiet). Hierin enthalten ist z.B. auch die sog. Breitbandumlage zur Nutzung des überörtlichen Glasfaserrings der SIT, oder auch die Software Doxis für die Digitale Aktenführung. Vor dem Hintergrund des Ende Oktober 2023 geschehenden Cyberangriffs auf die SIT können allerdings noch keine Aussagen zu eventuell aufkommenden Mehrkosten sowie zu zusätzlichen Kosten für ggfs. notwendige weitere Maßnahmen getroffen werden.
2025 werden aufgrund der Kommunalwahl neue iPads für die Ratsarbeit für die Gremien und die Stadtverwaltung angeschafft (36.000 €) Dem gegenüber steht ein Eigenanteil von insgesamt 200 € pro iPad, welcher auf dem Konto 4488 geplant wurde.

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 158.000 €. In diesem sind zum Beispiel Haushaltsmittel für Internetanschlüsse mit ausreichender Bandbreite (Glasfaser Rathaus, Anforderungen Digitalisierung) für den Kernhaushalt vorgesehen (28.000 €).

Der investive Ansatz im Produkt I01060199 über 141.000 € wird u. a. für die Ersatzbeschaffung von Hard- und Software im Rathaus benötigt. Darüber hinaus sind Haushaltsmittel für den Austausch von Servern sowie für Softwarelizenzen veranschlagt. Für das Jahr 2024 ist ein Relaunch der Internetseite rathaus-winterberg.de und winterberg.de geplant. Hierzu wurde ein Ansatz von 67.000 € für den städtischen Anteil zum Relaunch veranschlagt. Der Relaunch wurde notwendig, da die in 2023 noch eingesetzte Version 8.x des Content-Management-Systems nicht mehr aktualisierbar ist.

Für 2024 ist weiter die Aktualisierung der Office-Version geplant. 2020 wurde auf die damalig aktuelle Version 2019 aktualisiert. In 2024 ist der 5 jahres-Zyklus erreicht. Dafür wurde ein Ansatz von 25.000 € angesetzt.

Produkt:	010601 Dienstleistungen der EDV

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.185,00 €	185,00 €	185,00 €	185,00 €	185,00 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00 €	500,00 €	12.500,00 €	500,00 €	500,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**10.685,00 €**	**685,00 €**	**12.685,00 €**	**685,00 €**	**685,00 €**
11	Personalaufwendungen	160.689,00 €	164.604,00 €	169.542,00 €	174.627,00 €	179.865,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	65.803,00 €	72.372,00 €	58.633,00 €	37.361,00 €	37.361,00 €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	390.000,00 €	420.000,00 €	470.000,00 €	420.000,00 €	440.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**616.492,00 €**	**656.976,00 €**	**698.175,00 €**	**631.988,00 €**	**657.226,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 605.807,00 €**	**- 656.291,00 €**	**- 685.490,00 €**	**- 631.303,00 €**	**- 656.541,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 605.807,00 €**	**- 656.291,00 €**	**- 685.490,00 €**	**- 631.303,00 €**	**- 656.541,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 605.807,00 €**	**- 656.291,00 €**	**- 685.490,00 €**	**- 631.303,00 €**	**- 656.541,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 605.807,00 €	**- 656.291,00 €**	**- 685.490,00 €**	**- 631.303,00 €**	**- 656.541,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 605.807,00 €	**- 656.291,00 €**	**- 685.490,00 €**	**- 631.303,00 €**	**- 656.541,00 €**

Produkt:	010601 Dienstleistungen der EDV				

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00 €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	500,00 €	500,00 €	12.500,00 €	500,00 €	500,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**10.500,00 €**	**500,00 €**	**12.500,00 €**	**500,00 €**	**500,00 €**
110	Personalauszahlungen	160.689,00 €	164.604,00 €	169.542,00 €	174.627,00 €	179.865,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	390.000,00 €	420.000,00 €	470.000,00 €	420.000,00 €	440.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**550.689,00 €**	**584.604,00 €**	**639.542,00 €**	**594.627,00 €**	**619.865,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 540.189,00 €**	**- 584.104,00 €**	**- 627.042,00 €**	**- 594.127,00 €**	**- 619.365,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 540.189,00 €**	**- 584.104,00 €**	**- 627.042,00 €**	**- 594.127,00 €**	**- 619.365,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 540.189,00 €**	**- 584.104,00 €**	**- 627.042,00 €**	**- 594.127,00 €**	**- 619.365,00 €**

Produkt:	I01060199	Investitionen unterhalb der We

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	95.000,00 €	141.000,00 €	60.000,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**95.000,00 €**	**141.000,00 €**	**60.000,00 €**	**90.000,00 €**	**90.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 95.000,00 €**	**- 141.000,00 €**	**- 60.000,00 €**	**- 90.000,00 €**	**- 90.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 95.000,00 €**	**- 141.000,00 €**	**- 60.000,00 €**	**- 90.000,00 €**	**- 90.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 95.000,00 €**	**- 141.000,00 €**	**- 60.000,00 €**	**- 90.000,00 €**	**- 90.000,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 010602 Digitale Schule

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

Beschreibung:
Digitalisierung der Schulen im Stadtgebiet Winterberg durch Verbesserung der Breitbandversorgung, Vernetzung der Klassenräume, Schaffung der erforderlichen Infrastruktur etc. (Digitale Schule 4.0), Fortführung der Medienkonzepte, TPEK (Technisch-pädagogisches Einsatz Konzept) und Medienentwicklungsplanes der Schulen

Zielgruppe:
Schulen

Ziele:

Digitalisierung der Schulen im Stadtgebiet Winterberg

Erläuterungen zum Produkt 010602

Digitale Schule

Im Zuge des Windhund-Verfahrens des Digital Paktes wurden Mittel in Höhe von 140.200 € zur Erneuerung der digitalen Infrastruktur des alten Verbundschulgebäudes in Siedlinghausen zur Weiternutzung durch die Kath. Grundschule bewilligt. 90% der Kosten werden vom Land NRW übernommen und im Haushalt der Stadt Winterberg wird der Eigenanteil von 14.020,00 € berücksichtigt.

Produkt:	I01060202	Medienkonzepte Schulen (Digitalisierungspakt Bund/Land)

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	126.180,00 €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**126.180,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	140.200,00 €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**140.200,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- 14.020,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- 14.020,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- 14.020,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 010603 Dienstleistungen der Schul-IT

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 1	Meiko Ebbrecht	./.	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 Leher: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 bedarfsscharf sämtliche mit der elektronischen Datenverarbeitung zusammenhängende Kosten für die Schulen der Stadt Winterberg gebündelt. Aufgrund vertraglicher Verpflichtungen sind laufende Zahlungen in Höhe von 21.000 € für Softwarelizenzen, Updates, Webhosting etc. zu leisten.

In den konsumtiven Haushaltsmitteln in Höhe von 62.000 € ist der größte Posten für die Aktualisierung der Digitalen Lernumgebung Netman for Schools in Höhe von 14.700 € an der Sekundarschule Medebach-Winterberg Standort Winterberg veranschlagt. Des Weiteren sind für die Internetanschlüsse mit ausreichender Bandbreite (Anforderungen Digitalisierung) für die Schulen 11.000 €, sowie 10.000 € für nötige Softwarelizenzen eingeplant.

Der investive Ansatz im Produkt I01060399 wird u. a. für die Ersatzbeschaffung von Hard- und Software in den Schulen benötigt. Der Ansatz von 80.000 € umfasst unter anderem eine Zahlung von 9.000 € zur Erneuerung eines veralteten Servers sowie 13.950 € zur Ersatzbeschaffung von Präsentationstechniken und Notebooks in dem Geschwister-Scholl-Gymnasium.

Produkt:	010603 Dienstleistungen der Schul-IT

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
	Teilergebnisplan	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00 €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**10.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
11	Personalaufwendungen	69.614,00 €	74.279,00 €	76.507,00 €	78.802,00 €	81.167,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.000,00 €	62.000,00 €	68.000,00 €	70.000,00 €	72.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**87.614,00 €**	**136.279,00 €**	**144.507,00 €**	**148.802,00 €**	**153.167,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 77.614,00 €**	**- 136.279,00 €**	**- 144.507,00 €**	**- 148.802,00 €**	**- 153.167,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 77.614,00 €**	**- 136.279,00 €**	**- 144.507,00 €**	**- 148.802,00 €**	**- 153.167,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 77.614,00 €**	**- 136.279,00 €**	**- 144.507,00 €**	**- 148.802,00 €**	**- 153.167,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 77.614,00 €	**- 136.279,00 €**	**- 144.507,00 €**	**- 148.802,00 €**	**- 153.167,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 77.614,00 €	**- 136.279,00 €**	**- 144.507,00 €**	**- 148.802,00 €**	**- 153.167,00 €**

Produkt:	010603 Dienstleistungen der Schul-IT

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00 €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**10.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	69.614,00 €	74.279,00 €	76.507,00 €	78.802,00 €	81.167,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	18.000,00 €	62.000,00 €	68.000,00 €	70.000,00 €	72.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**87.614,00 €**	**136.279,00 €**	**144.507,00 €**	**148.802,00 €**	**153.167,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 77.614,00 €**	**- 136.279,00 €**	**- 144.507,00 €**	**- 148.802,00 €**	**- 153.167,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 77.614,00 €**	**- 136.279,00 €**	**- 144.507,00 €**	**- 148.802,00 €**	**- 153.167,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 77.614,00 €**	**- 136.279,00 €**	**- 144.507,00 €**	**- 148.802,00 €**	**- 153.167,00 €**

Produkt:	I01060399	Investitionen unterhalb der We

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	61.000,00 €	80.000,00 €	241.000,00 €	307.000,00 €	294.000,00 €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**61.000,00 €**	**80.000,00 €**	**241.000,00 €**	**307.000,00 €**	**294.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 61.000,00 €**	**- 80.000,00 €**	**- 241.000,00 €**	**- 307.000,00 €**	**- 294.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 61.000,00 €**	**- 80.000,00 €**	**- 241.000,00 €**	**- 307.000,00 €**	**- 294.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 61.000,00 €**	**- 80.000,00 €**	**- 241.000,00 €**	**- 307.000,00 €**	**- 294.000,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 010701 Finanzsteuerung, KLR

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

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.

Produkt:	010701 Finanzsteuerung, KLR

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
11	Personalaufwendungen	83.715,00 €	91.858,00 €	94.614,00 €	97.454,00 €	100.377,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	17.932,00 €	16.067,00 €	16.067,00 €	16.067,00 €	16.067,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	47,00 €	47,00 €	48,00 €	47,00 €	47,00 €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**111.394,00 €**	**112.672,00 €**	**115.429,00 €**	**118.268,00 €**	**121.191,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 111.394,00 €**	**- 112.672,00 €**	**- 115.429,00 €**	**- 118.268,00 €**	**- 121.191,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 111.394,00 €**	**- 112.672,00 €**	**- 115.429,00 €**	**- 118.268,00 €**	**- 121.191,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 111.394,00 €**	**- 112.672,00 €**	**- 115.429,00 €**	**- 118.268,00 €**	**- 121.191,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 111.394,00 €	**- 112.672,00 €**	**- 115.429,00 €**	**- 118.268,00 €**	**- 121.191,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 111.394,00 €	**- 112.672,00 €**	**- 115.429,00 €**	**- 118.268,00 €**	**- 121.191,00 €**

Produkt:	010701 Finanzsteuerung, KLR

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	346.950,00 €	341.500,00 €	348.700,00 €	291.100,00 €	291.100,00 €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**346.950,00 €**	**341.500,00 €**	**348.700,00 €**	**291.100,00 €**	**291.100,00 €**
110	Personalauszahlungen	83.715,00 €	91.858,00 €	94.614,00 €	97.454,00 €	100.377,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	17.932,00 €	16.067,00 €	16.067,00 €	16.067,00 €	16.067,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	7.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**111.847,00 €**	**113.125,00 €**	**115.881,00 €**	**118.721,00 €**	**121.644,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**235.103,00 €**	**228.375,00 €**	**232.819,00 €**	**172.379,00 €**	**169.456,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**235.103,00 €**	**228.375,00 €**	**232.819,00 €**	**172.379,00 €**	**169.456,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**235.103,00 €**	**228.375,00 €**	**232.819,00 €**	**172.379,00 €**	**169.456,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 010702 Buchhaltung, Vermögens- und Schuldenverwaltung

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 1	Ann-Kathrin Wahle	Gemeindeordnung (GO), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO), Gemeindekassenverordnung (GemKVO), Grundsteuergesetz (GrStG)	Pflichtaufgabe

Beschreibung:
Buchführung im Rahmen des Haushalts der Stadt Winterberg einschließlich Verwahrgelaß. 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.

Produkt:	010702 Buchhaltung, Zahlungsabwicklung, Vermögens- u. Schuldenverwaltung

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
11	Personalaufwendungen	93.609,00 €	95.193,00 €	98.048,00 €	100.990,00 €	104.019,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	12.490,00 €	1.046,00 €	1.046,00 €	1.046,00 €	1.046,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	475.100,00 €	463.400,00 €	450.600,00 €	436.600,00 €	421.300,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**581.199,00 €**	**559.639,00 €**	**549.694,00 €**	**538.636,00 €**	**526.365,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 581.199,00 €**	**- 559.639,00 €**	**- 549.694,00 €**	**- 538.636,00 €**	**- 526.365,00 €**
19	Finanzerträge	412.891,00 €	412.900,00 €	412.900,00 €	412.900,00 €	412.900,00 €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	604.071,00 €	710.700,00 €	1.040.100,00 €	1.282.600,00 €	1.462.300,00 €
21	**Finanzergebnis**	**- 191.180,00 €**	**- 297.800,00 €**	**- 627.200,00 €**	**- 869.700,00 €**	**- 1.049.400,00 €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 772.379,00 €**	**- 857.439,00 €**	**- 1.176.894,00 €**	**- 1.408.336,00 €**	**- 1.575.765,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 772.379,00 €**	**- 857.439,00 €**	**- 1.176.894,00 €**	**- 1.408.336,00 €**	**- 1.575.765,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 772.379,00 €	**- 857.439,00 €**	**- 1.176.894,00 €**	**- 1.408.336,00 €**	**- 1.575.765,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 772.379,00 €	**- 857.439,00 €**	**- 1.176.894,00 €**	**- 1.408.336,00 €**	**- 1.575.765,00 €**

Produkt:	010702	Buchhaltung, Zahlungsabwicklung, Vermögens- u. Schuldenverwaltung

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	412.891,00 €	412.900,00 €	412.900,00 €	412.900,00 €	412.900,00 €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**412.891,00 €**	**412.900,00 €**	**412.900,00 €**	**412.900,00 €**	**412.900,00 €**
110	Personalauszahlungen	93.609,00 €	95.193,00 €	98.048,00 €	100.990,00 €	104.019,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	12.490,00 €	1.046,00 €	1.046,00 €	1.046,00 €	1.046,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	604.071,00 €	710.700,00 €	1.040.100,00 €	1.282.600,00 €	1.462.300,00 €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	744.500,00 €	759.400,00 €	774.500,00 €	790.000,00 €	805.800,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.454.670,00 €**	**1.566.339,00 €**	**1.913.694,00 €**	**2.174.636,00 €**	**2.373.165,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 1.041.779,00 €**	**- 1.153.439,00 €**	**- 1.500.794,00 €**	**- 1.761.736,00 €**	**- 1.960.265,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 1.041.779,00 €**	**- 1.153.439,00 €**	**- 1.500.794,00 €**	**- 1.761.736,00 €**	**- 1.960.265,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	6.710.080,00 €	13.475.379,00 €	7.268.697,00 €	7.507.624,00 €	3.032.246,00 €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	1.091.520,00 €	1.134.319,00 €	318.087,00 €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	2.725.000,00 €	7.475.379,00 €	2.166.597,00 €	2.398.783,00 €	2.505.213,00 €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**5.076.600,00 €**	**7.134.319,00 €**	**5.420.187,00 €**	**5.108.841,00 €**	**527.033,00 €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**4.034.821,00 €**	**5.980.880,00 €**	**3.919.393,00 €**	**3.347.105,00 €**	**- 1.433.232,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 010703 Mahn- und Vollstreckungswesen

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 1	Jan Niklas Krallmann	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, Datenschutz-Grundverordnung (DSGVO).	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 2024**	**Plan 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**	**Ist 2020**
042	Anzahl der Mahnungen	3.000	3.500	3.200	2.126	3.106
043	Vollstreckungen aus Amtshilfeersuchen	450	450	374	406	461
044	Laufende Zwangsversteigerungen	8	7	7	9	9
045	Laufende Insolvenzen	30	20	26	17	17

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.

Produkt:	010703 Mahn- u. Vollstreckungswesen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	17.500,00 €	17.500,00 €	17.500,00 €	17.500,00 €	17.500,00 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	52.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**69.500,00 €**	**69.500,00 €**	**69.500,00 €**	**69.500,00 €**	**69.500,00 €**
11	Personalaufwendungen	73.043,00 €	50.550,00 €	52.067,00 €	53.629,00 €	55.237,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	15.008,00 €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**97.051,00 €**	**59.550,00 €**	**61.067,00 €**	**62.629,00 €**	**64.237,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 27.551,00 €**	**9.950,00 €**	**8.433,00 €**	**6.871,00 €**	**5.263,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 27.551,00 €**	**9.950,00 €**	**8.433,00 €**	**6.871,00 €**	**5.263,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 27.551,00 €**	**9.950,00 €**	**8.433,00 €**	**6.871,00 €**	**5.263,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 27.551,00 €	**9.950,00 €**	**8.433,00 €**	**6.871,00 €**	**5.263,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 27.551,00 €	**9.950,00 €**	**8.433,00 €**	**6.871,00 €**	**5.263,00 €**

Produkt:	010703 Mahn- u. Vollstreckungswesen				

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	17.500,00 €	17.500,00 €	17.500,00 €	17.500,00 €	17.500,00 €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	52.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**69.500,00 €**	**69.500,00 €**	**69.500,00 €**	**69.500,00 €**	**69.500,00 €**
110	Personalauszahlungen	73.043,00 €	50.550,00 €	52.067,00 €	53.629,00 €	55.237,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	15.008,00 €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**97.051,00 €**	**59.550,00 €**	**61.067,00 €**	**62.629,00 €**	**64.237,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 27.551,00 €**	**9.950,00 €**	**8.433,00 €**	**6.871,00 €**	**5.263,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 27.551,00 €**	**9.950,00 €**	**8.433,00 €**	**6.871,00 €**	**5.263,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 27.551,00 €**	**9.950,00 €**	**8.433,00 €**	**6.871,00 €**	**5.263,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 010801 Zentrales Gebäudemanagement

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 3	Sandro Carlá	./.	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 2024	Plan 2023	Ist 2022	Ist 2021	Ist 2020
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 höheren Ansatz auf. In dieser Höhe sollen zusätzlich Rückstellungen für Instandhaltungen an verschiedenen Gebäuden 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 sowie Durchführung des E-Checks 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 ab dem Jahr 2027 vorgesehen, so dass diese im noch zu erstellenden Gesamtkonzept Berücksichtigung finden.

Produkt **I01080111:**

In diesem Produkt sind als Platzhalter die Mittel für den zusätzlichen Raumbedarf an der Sekundarschule Winterberg in den Jahren 2024 und 2025 veranschlagt worden. Die weiteren Planungen werden zeigen, ob diese Haushaltsmittel zur Schaffung der zusätzlichen Räumlichkeiten ausreichend sind.
Vor diesem Hintergrund wurden entsprechende Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen, um bereits Aufträge im Jahr 2024 erteilen zu können.

Produkt **I01080116:**

In diesem Produkt sind die Mittel für den Bau einer Lagerhalle am Bauhof Winterberg im Jahr 2024 veranschlagt worden. Die investiven Einzahlungen stellen die Investitionskostenzuschüsse des Forstbetriebs sowie der WTW dar, die ebenfalls die neue Lagerhalle benötigen und nutzen werden.

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.

Im Jahr 2024 sollen die erforderlichen Planungsleistungen wie z.B. Stellen des Bauantrages, Erstellung der Ausführungsplanung und Ausschreibungsunterlagen durchgeführt werden, so dass in den Jahren 2025 bis Mitte 2026 der erforderliche Platzbedarf geschaffen werden kann. Wie im Rat der Stadt Winterberg am 19.10.2023 dargestellt, stellen die veranschlagten Mittel im Haushalt 2024 sowie der Finanzplanung 2025-2027 die Kosten des 1. Bauabschnitts dar. Vor diesem Hintergrund wurden entsprechende Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen, um bereits Aufträge im Jahr 2024 erteilen zu können.

Die veranschlagten Einzahlungen begründen sich durch das Belastungsausgleichsgesetz G9.

Produkt **I01080119**

Bei diesem Produkt sind für den beschlossenen Neubau des Feuerwehrhauses in Züschen Haushaltsmittel veranschlagt worden.
Nachdem der Bauantrag vorliegt, aktuell die Ausführungsplanung mit allen Beteiligten abgestimmt worden ist, sollen noch im Jahr 2023 die Ausschreibungsunterlagen verschickt werden, damit im Frühjahr mit dem Baubeginn gestartet werden kann.

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

Produkt **I01080120**

Hier sind in den Jahren 2024 und 2025 erste Veranschlagungen für die in diesem Zusammenhang voraussichtlich anfallenden Planungs- und Investitionskosten für den Neubau des Feuerwehrhauses Neuastenberg veranschlagt worden.

Produkt **I01080121**

Hier sind in den Jahren 2025, 2026 und 2027 erste Veranschlagungen für die in diesem Zusammenhang voraussichtlich anfallenden Planungs- und Investitionskosten für den Neubau des Feuerwehrhauses Langewiese veranschlagt worden.

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 2024 Planungskosten für Bedarfsermittlungen inkl. der Durchführung der sogenannten „Phase 0“ (= Bedarfsermittlung und Vorplanung unter Beteiligung der Lehrer, wie auch bei der Sekundarschule Winterberg & beim Gymnasium praktiziert) vorgesehen worden. Auch sind Mittel für die Umsetzung des Rechtanspruchs an der Grundschule Winterberg vorgesehen.

Für die Jahre 2025 bis 2027 sind weitere „Platzhalter“ für in diesem Zusammenhang voraussichtlich anfallenden Planungs- und Investitionskosten veranschlagt worden. Vor diesem Hintergrund wurden entsprechende Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen, um bereits Aufträge im Jahr 2024 erteilen zu können.

Am 18.10.2023 hat das Ministerium für Schule und Bildung über die Veröffentlichung der Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter (Förderrichtlinie Ganztagsausbau) informiert. Gefördert werden demnach Investitionen in den Infrastrukturausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Schülerinnen und Schüler der Jahrgangsstufen 1 – 4.

Die Förderquote beträgt maximal 85 % der zuwendungsfähigen Gesamtausgaben. Maximal erhält die Stadt Winterberg jedoch einen Betrag in Höhe von 439.746,71 €. Die Veranschlagung erfolgte in den Jahren 2024 & 2025 jeweils zur Hälfte.

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

Produkt:	010801 Zentrales Gebäudemanagement

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	598.338,00 €	660.211,00 €	657.466,00 €	604.085,00 €	604.085,00 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	65.000,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.500,00 €	37.500,00 €	37.500,00 €	37.500,00 €	37.500,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	39.000,00 €	39.000,00 €	39.000,00 €	39.000,00 €	39.000,00 €
8	Aktivierte Eigenleistungen	70.000,00 €	134.900,00 €	139.000,00 €	143.200,00 €	147.500,00 €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**809.838,00 €**	**936.611,00 €**	**937.966,00 €**	**888.785,00 €**	**893.085,00 €**
11	Personalaufwendungen	691.500,00 €	743.909,00 €	766.225,00 €	789.213,00 €	812.888,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.853.500,00 €	2.926.000,00 €	2.974.850,00 €	3.072.570,00 €	3.176.765,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.235.002,00 €	1.355.436,00 €	1.347.942,00 €	1.292.351,00 €	1.292.351,00 €
15	Transferaufwendungen	38.330,00 €	38.330,00 €	38.330,00 €	38.330,00 €	38.330,00 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	146.300,00 €	117.950,00 €	124.600,00 €	132.100,00 €	139.750,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.964.632,00 €**	**5.181.625,00 €**	**5.251.947,00 €**	**5.324.564,00 €**	**5.460.084,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 4.154.794,00 €**	**- 4.245.014,00 €**	**- 4.313.981,00 €**	**- 4.435.779,00 €**	**- 4.566.999,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 4.154.794,00 €**	**- 4.245.014,00 €**	**- 4.313.981,00 €**	**- 4.435.779,00 €**	**- 4.566.999,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 4.154.794,00 €**	**- 4.245.014,00 €**	**- 4.313.981,00 €**	**- 4.435.779,00 €**	**- 4.566.999,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 4.154.794,00 €	**- 4.245.014,00 €**	**- 4.313.981,00 €**	**- 4.435.779,00 €**	**- 4.566.999,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 4.154.794,00 €	**- 4.245.014,00 €**	**- 4.313.981,00 €**	**- 4.435.779,00 €**	**- 4.566.999,00 €**

Produkt:	010801 Zentrales Gebäudemanagement					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.000,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37.500,00 €	37.500,00 €	37.500,00 €	37.500,00 €	37.500,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**142.500,00 €**	**142.500,00 €**	**142.500,00 €**	**142.500,00 €**	**142.500,00 €**
110	Personalauszahlungen	691.500,00 €	743.909,00 €	766.225,00 €	789.213,00 €	812.888,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	2.913.500,00 €	2.961.650,00 €	2.974.850,00 €	3.072.570,00 €	3.176.765,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	38.330,00 €	38.330,00 €	38.330,00 €	38.330,00 €	38.330,00 €
115	Sonstige Auszahlungen	128.300,00 €	135.950,00 €	142.500,00 €	149.900,00 €	157.450,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**3.771.630,00 €**	**3.879.839,00 €**	**3.921.905,00 €**	**4.050.013,00 €**	**4.185.433,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 3.629.130,00 €**	**- 3.737.339,00 €**	**- 3.779.405,00 €**	**- 3.907.513,00 €**	**- 4.042.933,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 3.629.130,00 €**	**- 3.737.339,00 €**	**- 3.779.405,00 €**	**- 3.907.513,00 €**	**- 4.042.933,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 3.629.130,00 €**	**- 3.737.339,00 €**	**- 3.779.405,00 €**	**- 3.907.513,00 €**	**- 4.042.933,00 €**

Produkt:	I01080106	Schulfachräume

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	90.000,00 €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**90.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- 90.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- 90.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- 90.000,00 €**

Produkt:	I01080111	Umbau/Erweiterung Sekundarschule

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	200.000,00 €	800.000,00 €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**200.000,00 €**	**800.000,00 €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- 200.000,00 €**	**- 800.000,00 €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- 200.000,00 €**	**- 800.000,00 €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- 200.000,00 €**	**- 800.000,00 €**	**- €**	**- €**

Produkt:	I01080116	Bau Lagerhalle Bauhof

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	360.000,00 €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**360.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	200.000,00 €	400.000,00 €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**200.000,00 €**	**400.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 200.000,00 €**	**- 40.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 200.000,00 €**	**- 40.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 200.000,00 €**	**- 40.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**

Produkt:	I01080118	Umbau/Erweiterung Gymnasium

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	202.200,00 €	202.200,00 €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**202.200,00 €**	**202.200,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	250.000,00 €	1.000.000,00 €	5.500.000,00 €	3.500.000,00 €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**250.000,00 €**	**1.000.000,00 €**	**5.500.000,00 €**	**3.500.000,00 €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 47.800,00 €**	**- 797.800,00 €**	**- 5.500.000,00 €**	**- 3.500.000,00 €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 47.800,00 €**	**- 797.800,00 €**	**- 5.500.000,00 €**	**- 3.500.000,00 €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 47.800,00 €**	**- 797.800,00 €**	**- 5.500.000,00 €**	**- 3.500.000,00 €**	**- €**

Produkt:	I01080119	Neubau Feuerwehrhaus Züschen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	250.000,00 €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**250.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	1.800.000,00 €	2.000.000,00 €	850.000,00 €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**1.800.000,00 €**	**2.000.000,00 €**	**850.000,00 €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 1.550.000,00 €**	**- 2.000.000,00 €**	**- 850.000,00 €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 1.550.000,00 €**	**- 2.000.000,00 €**	**- 850.000,00 €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 1.550.000,00 €**	**- 2.000.000,00 €**	**- 850.000,00 €**	**- €**	**- €**

Produkt:	I01080120	Neubau Feuerwehrhaus Neuastenberg

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	200.000,00 €	600.000,00 €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**200.000,00 €**	**600.000,00 €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- 200.000,00 €**	**- 600.000,00 €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- 200.000,00 €**	**- 600.000,00 €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- 200.000,00 €**	**- 600.000,00 €**	**- €**	**- €**

Produkt:	I01080121	Neubau Feuerwehrhaus Langewiese

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	65.000,00 €	200.000,00 €	600.000,00 €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**65.000,00 €**	**200.000,00 €**	**600.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- 65.000,00 €**	**- 200.000,00 €**	**- 600.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- €**	**- 65.000,00 €**	**- 200.000,00 €**	**- 600.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- €**	**- 65.000,00 €**	**- 200.000,00 €**	**- 600.000,00 €**

Produkt:	I01080122	Investition Schulen/OGS

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	220.000,00 €	220.000,00 €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**220.000,00 €**	**220.000,00 €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	350.000,00 €	570.000,00 €	770.000,00 €	350.000,00 €	350.000,00 €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**350.000,00 €**	**570.000,00 €**	**770.000,00 €**	**350.000,00 €**	**350.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 350.000,00 €**	**- 350.000,00 €**	**- 550.000,00 €**	**- 350.000,00 €**	**- 350.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 350.000,00 €**	**- 350.000,00 €**	**- 550.000,00 €**	**- 350.000,00 €**	**- 350.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 350.000,00 €**	**- 350.000,00 €**	**- 550.000,00 €**	**- 350.000,00 €**	**- 350.000,00 €**

Produkt:	I01080199	Investitionen unterhalb der We

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	5.000,00 €	10.000,00 €	10.500,00 €	11.000,00 €	11.600,00 €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**5.000,00 €**	**10.000,00 €**	**10.500,00 €**	**11.000,00 €**	**11.600,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 5.000,00 €**	**- 10.000,00 €**	**- 10.500,00 €**	**- 11.000,00 €**	**- 11.600,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 5.000,00 €**	**- 10.000,00 €**	**- 10.500,00 €**	**- 11.000,00 €**	**- 11.600,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 5.000,00 €**	**- 10.000,00 €**	**- 10.500,00 €**	**- 11.000,00 €**	**- 11.600,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 010802 Liegenschaftsmanagement

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 1	Ann-Kathrin Wahle	./.	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 2024	Plan 2023	Ist 2022	Ist 2021	Ist 2020
049	Anzahl vorhandene Baugrundstücke	16	6	2	3	11

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.

Produkt:	010802 Liegenschaftsmanagement

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.180,00 €	145.180,00 €	145.180,00 €	145.180,00 €	145.180,00 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	182.000,00 €	182.000,00 €	182.000,00 €	182.000,00 €	182.000,00 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**330.180,00 €**	**330.180,00 €**	**330.180,00 €**	**330.180,00 €**	**330.180,00 €**
11	Personalaufwendungen	27.871,00 €	30.439,00 €	31.353,00 €	32.294,00 €	33.263,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	3.894,00 €	3.485,00 €	3.485,00 €	3.485,00 €	3.485,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	181.982,00 €	181.981,00 €	181.981,00 €	181.981,00 €	181.981,00 €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.000,00 €	22.000,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**235.747,00 €**	**237.905,00 €**	**231.319,00 €**	**232.260,00 €**	**233.229,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**94.433,00 €**	**92.275,00 €**	**98.861,00 €**	**97.920,00 €**	**96.951,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**94.433,00 €**	**92.275,00 €**	**98.861,00 €**	**97.920,00 €**	**96.951,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**94.433,00 €**	**92.275,00 €**	**98.861,00 €**	**97.920,00 €**	**96.951,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	94.433,00 €	**92.275,00 €**	**98.861,00 €**	**97.920,00 €**	**96.951,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	94.433,00 €	**92.275,00 €**	**98.861,00 €**	**97.920,00 €**	**96.951,00 €**

Produkt:	010802 Liegenschaftsmanagement

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	182.000,00 €	182.000,00 €	182.000,00 €	182.000,00 €	182.000,00 €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**185.000,00 €**	**185.000,00 €**	**185.000,00 €**	**185.000,00 €**	**185.000,00 €**
110	Personalauszahlungen	27.871,00 €	30.439,00 €	31.353,00 €	32.294,00 €	33.263,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	3.894,00 €	3.485,00 €	3.485,00 €	3.485,00 €	3.485,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	22.000,00 €	22.000,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**53.765,00 €**	**55.924,00 €**	**49.338,00 €**	**50.279,00 €**	**51.248,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**131.235,00 €**	**129.076,00 €**	**135.662,00 €**	**134.721,00 €**	**133.752,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**131.235,00 €**	**129.076,00 €**	**135.662,00 €**	**134.721,00 €**	**133.752,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**131.235,00 €**	**129.076,00 €**	**135.662,00 €**	**134.721,00 €**	**133.752,00 €**

Produkt:	I01080201	Investitionen Grundstücke

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	250.000,00 €	260.000,00 €	200.000,00 €	330.000,00 €	260.000,00 €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**250.000,00 €**	**260.000,00 €**	**200.000,00 €**	**330.000,00 €**	**260.000,00 €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	300.000,00 €	500.000,00 €	130.000,00 €	220.000,00 €	80.000,00 €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**300.000,00 €**	**500.000,00 €**	**130.000,00 €**	**220.000,00 €**	**80.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 50.000,00 €**	**- 240.000,00 €**	**70.000,00 €**	**110.000,00 €**	**180.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 50.000,00 €**	**- 240.000,00 €**	**70.000,00 €**	**110.000,00 €**	**180.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 50.000,00 €**	**- 240.000,00 €**	**70.000,00 €**	**110.000,00 €**	**180.000,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 020101 Allg. Sicherheit und Ordnung

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

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

Zielgruppe:
Bürger, Gäste und andere Behörden

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

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		**Plan 2024**	**Plan 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**	**Ist 2020**
054	Anzahl Ordnungswidrigkeitsverfahren ohne ruhenden Verkehr	20	20	89	125	11
055	Einweisungen nach PsychKG	12	12	14	13	14
056	Amtshilfeersuchen fremder Ordnungsbehörden	250	280	210	231	255

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. 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	4.000 €
	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 (12.500 €).

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 €
- Einsatz eigener ordnungsbehördlicher Vollzugskräfte	30.000 €
	55.000 €

veranschlagt.

I02010199

Die derzeit 41 Parkscheinautomaten sind zumeist seit über 10 Jahren im Einsatz und werden zunehmend störungsanfällig, so dass es nicht nur zu Ausfallzeiten kommt, sondern auch die Wartungs- und Reparaturaufwendungen stetig steigen. Ein schrittweiser Austausch der Altgeräte gegen neue Parkscheinautomaten, die dann auch über ein Kartenzahlungsmodul verfügen werden, ist in den nächsten Jahren notwendig.

Produkt:	020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	357.500,00 €	407.500,00 €	457.500,00 €	457.500,00 €	457.500,00 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	65.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**424.500,00 €**	**493.000,00 €**	**543.000,00 €**	**543.000,00 €**	**543.000,00 €**
11	Personalaufwendungen	131.015,00 €	192.802,00 €	198.585,00 €	204.543,00 €	210.678,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	25.152,00 €	22.819,00 €	22.819,00 €	22.819,00 €	22.819,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	25.200,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	4.700,00 €	6.480,00 €	4.582,00 €	4.526,00 €	4.526,00 €
15	Transferaufwendungen	12.500,00 €	13.700,00 €	13.700,00 €	13.700,00 €	13.700,00 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**266.567,00 €**	**335.801,00 €**	**339.686,00 €**	**345.588,00 €**	**351.723,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**157.933,00 €**	**157.199,00 €**	**203.314,00 €**	**197.412,00 €**	**191.277,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**157.933,00 €**	**157.199,00 €**	**203.314,00 €**	**197.412,00 €**	**191.277,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**157.933,00 €**	**157.199,00 €**	**203.314,00 €**	**197.412,00 €**	**191.277,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	157.933,00 €	**157.199,00 €**	**203.314,00 €**	**197.412,00 €**	**191.277,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	157.933,00 €	**157.199,00 €**	**203.314,00 €**	**197.412,00 €**	**191.277,00 €**

Produkt:	020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung				

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	357.500,00 €	407.500,00 €	457.500,00 €	457.500,00 €	457.500,00 €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	80.350,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**503.350,00 €**	**493.000,00 €**	**543.000,00 €**	**543.000,00 €**	**543.000,00 €**
110	Personalauszahlungen	131.015,00 €	192.802,00 €	198.585,00 €	204.543,00 €	210.678,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	25.152,00 €	22.819,00 €	22.819,00 €	22.819,00 €	22.819,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	25.200,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	12.500,00 €	13.700,00 €	13.700,00 €	13.700,00 €	13.700,00 €
115	Sonstige Auszahlungen	72.800,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**266.667,00 €**	**329.321,00 €**	**335.104,00 €**	**341.062,00 €**	**347.197,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**236.683,00 €**	**163.679,00 €**	**207.896,00 €**	**201.938,00 €**	**195.803,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**236.683,00 €**	**163.679,00 €**	**207.896,00 €**	**201.938,00 €**	**195.803,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**236.683,00 €**	**163.679,00 €**	**207.896,00 €**	**201.938,00 €**	**195.803,00 €**

Produkt:	I02010199	Investitionen unterhalb der We

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	15.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**15.000,00 €**	**50.000,00 €**	**50.000,00 €**	**50.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- 15.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- 15.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- 15.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 020201 Gewerbewesen

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 2	Jan Benjamin Kermas	Gewerbeordnung (GewO)	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 2024	Plan 2023	Ist 2022	Ist 2021	Ist 2020
057	Anzahl der Gewerbetreibenden	1415	1420	1419	1411	1471
058	Gewerbean-, -um- und -abmeldungen	265	250	181	198	305
257	Erlaubnisverfahren nach GaststättenG	10	12	10	11	13
258	Gestattungen nach GaststättenG	70	75	52	23	8

Erläuterungen zum Produkt 020201

Gewerbewesen

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

Produkt:	020201 Gewerbewesen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	12.500,00 €	15.500,00 €	15.500,00 €	15.500,00 €	15.500,00 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**12.500,00 €**	**15.500,00 €**	**15.500,00 €**	**15.500,00 €**	**15.500,00 €**
11	Personalaufwendungen	11.588,00 €	12.696,00 €	13.077,00 €	13.469,00 €	13.874,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**11.588,00 €**	**12.696,00 €**	**13.077,00 €**	**13.469,00 €**	**13.874,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**912,00 €**	**2.804,00 €**	**2.423,00 €**	**2.031,00 €**	**1.626,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**912,00 €**	**2.804,00 €**	**2.423,00 €**	**2.031,00 €**	**1.626,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**912,00 €**	**2.804,00 €**	**2.423,00 €**	**2.031,00 €**	**1.626,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	912,00 €	**2.804,00 €**	**2.423,00 €**	**2.031,00 €**	**1.626,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	912,00 €	**2.804,00 €**	**2.423,00 €**	**2.031,00 €**	**1.626,00 €**

Produkt:	020201 Gewerbewesen				

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	12.500,00 €	15.500,00 €	15.500,00 €	15.500,00 €	15.500,00 €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**12.500,00 €**	**15.500,00 €**	**15.500,00 €**	**15.500,00 €**	**15.500,00 €**
110	Personalauszahlungen	11.588,00 €	12.696,00 €	13.077,00 €	13.469,00 €	13.874,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**11.588,00 €**	**12.696,00 €**	**13.077,00 €**	**13.469,00 €**	**13.874,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**912,00 €**	**2.804,00 €**	**2.423,00 €**	**2.031,00 €**	**1.626,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**912,00 €**	**2.804,00 €**	**2.423,00 €**	**2.031,00 €**	**1.626,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**912,00 €**	**2.804,00 €**	**2.423,00 €**	**2.031,00 €**	**1.626,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 020202 Veranstaltungen

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 2	Joachim Sögtrop	./.	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:
Marktbeschicker, 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 Standgelder im Rahmen der jährlichen Kirmes dar. Durch die Mehrwertsteuerpflicht sind die Beträge netto veranschlagt; 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 Transferaufwendungen (Zeile 15 EP, Zeile 14 FP) handelt es sich um Kosten im Zusammenhang mit der Organisation und der Durchführung der Kirmes inklusive der Tierschau.

Produkt:	020202 Veranstaltungen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**33.000,00 €**	**33.000,00 €**	**33.000,00 €**	**33.000,00 €**	**33.000,00 €**
11	Personalaufwendungen	3.896,00 €	4.395,00 €	4.527,00 €	4.663,00 €	4.803,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	2.633,00 €	2.413,00 €	2.413,00 €	2.413,00 €	2.413,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	5.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**36.529,00 €**	**37.808,00 €**	**37.940,00 €**	**38.076,00 €**	**38.216,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 3.529,00 €**	**- 4.808,00 €**	**- 4.940,00 €**	**- 5.076,00 €**	**- 5.216,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 3.529,00 €**	**- 4.808,00 €**	**- 4.940,00 €**	**- 5.076,00 €**	**- 5.216,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 3.529,00 €**	**- 4.808,00 €**	**- 4.940,00 €**	**- 5.076,00 €**	**- 5.216,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	3.529,00 €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
29	**Teilergebnis**	- €	**- 7.808,00 €**	**- 7.940,00 €**	**- 8.076,00 €**	**- 8.216,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- €	**- 7.808,00 €**	**- 7.940,00 €**	**- 8.076,00 €**	**- 8.216,00 €**

Produkt:	020202 Veranstaltungen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	7.300,00 €	6.300,00 €	6.300,00 €	6.300,00 €	6.300,00 €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**40.300,00 €**	**39.300,00 €**	**39.300,00 €**	**39.300,00 €**	**39.300,00 €**
110	Personalauszahlungen	3.896,00 €	4.395,00 €	4.527,00 €	4.663,00 €	4.803,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	2.633,00 €	2.413,00 €	2.413,00 €	2.413,00 €	2.413,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	5.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
115	Sonstige Auszahlungen	4.600,00 €	4.700,00 €	4.700,00 €	4.700,00 €	4.700,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**41.129,00 €**	**42.508,00 €**	**42.640,00 €**	**42.776,00 €**	**42.916,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 829,00 €**	**- 3.208,00 €**	**- 3.340,00 €**	**- 3.476,00 €**	**- 3.616,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 829,00 €**	**- 3.208,00 €**	**- 3.340,00 €**	**- 3.476,00 €**	**- 3.616,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 829,00 €**	**- 3.208,00 €**	**- 3.340,00 €**	**- 3.476,00 €**	**- 3.616,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 020301 Verkehrsangelegenheiten

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 2	Joachim Sögtrop	./.	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 2024**	**Plan 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**	**Ist 2020**
264	Anzahl Verwarnungen	6.000	5.000	4.630	1.460	4.560
275	Höhe der Einnahmen	100.000	80.000 €	72.980	20.289 €	60.194 €

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.

Produkt:	020301 Verkehrsangelegenheiten

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	80.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**80.000,00 €**	**100.000,00 €**	**100.000,00 €**	**100.000,00 €**	**100.000,00 €**
11	Personalaufwendungen	34.523,00 €	49.856,00 €	51.352,00 €	52.894,00 €	54.482,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	9.342,00 €	8.804,00 €	7.396,00 €	5.547,00 €	5.547,00 €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.000,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**53.865,00 €**	**69.160,00 €**	**69.248,00 €**	**68.941,00 €**	**70.529,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**26.135,00 €**	**30.840,00 €**	**30.752,00 €**	**31.059,00 €**	**29.471,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**26.135,00 €**	**30.840,00 €**	**30.752,00 €**	**31.059,00 €**	**29.471,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**26.135,00 €**	**30.840,00 €**	**30.752,00 €**	**31.059,00 €**	**29.471,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	26.135,00 €	**30.840,00 €**	**30.752,00 €**	**31.059,00 €**	**29.471,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	26.135,00 €	**30.840,00 €**	**30.752,00 €**	**31.059,00 €**	**29.471,00 €**

Produkt:	020301 Verkehrsangelegenheiten

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	80.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**80.000,00 €**	**100.000,00 €**	**100.000,00 €**	**100.000,00 €**	**100.000,00 €**
110	Personalauszahlungen	34.523,00 €	49.856,00 €	51.352,00 €	52.894,00 €	54.482,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	10.000,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**44.523,00 €**	**60.356,00 €**	**61.852,00 €**	**63.394,00 €**	**64.982,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**35.477,00 €**	**39.644,00 €**	**38.148,00 €**	**36.606,00 €**	**35.018,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**35.477,00 €**	**39.644,00 €**	**38.148,00 €**	**36.606,00 €**	**35.018,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**35.477,00 €**	**39.644,00 €**	**38.148,00 €**	**36.606,00 €**	**35.018,00 €**

Produkt:	I02030199	Investitionen unterhalb der We

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	10.000,00 €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**10.000,00 €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- 10.000,00 €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- €**	**- 10.000,00 €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- €**	**- 10.000,00 €**	**- €**	**- €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 020402 Bürgerservice im Bürgerbahnhof

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Bürgerservice im Bürgerbahnhof	Christine Lange	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	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 2024**	**Plan 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**	**Ist 2020**
063	Einwohnerzahl zum **31.12.** des Jahres	Noch nicht bekannt	Noch nicht bekannt	12.674	12.427	12.442
068	Ausgestellte Personalausweise/Pässe	2200	2.300	2092	1912	1755

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.

Produkt:	020402 Bürgerservice im Bürgerbahnhof

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	71.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	76.000,00 €	76.000,00 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**71.000,00 €**	**75.000,00 €**	**75.000,00 €**	**76.000,00 €**	**76.000,00 €**
11	Personalaufwendungen	182.796,00 €	170.861,00 €	175.987,00 €	181.267,00 €	186.705,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	3.414,00 €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	54.000,00 €	52.000,00 €	53.000,00 €	53.000,00 €	55.000,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.500,00 €	13.700,00 €	13.700,00 €	15.700,00 €	15.700,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**259.710,00 €**	**236.561,00 €**	**242.687,00 €**	**249.967,00 €**	**257.405,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 188.710,00 €**	**- 161.561,00 €**	**- 167.687,00 €**	**- 173.967,00 €**	**- 181.405,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 188.710,00 €**	**- 161.561,00 €**	**- 167.687,00 €**	**- 173.967,00 €**	**- 181.405,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 188.710,00 €**	**- 161.561,00 €**	**- 167.687,00 €**	**- 173.967,00 €**	**- 181.405,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 188.710,00 €	**- 161.561,00 €**	**- 167.687,00 €**	**- 173.967,00 €**	**- 181.405,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 188.710,00 €	**- 161.561,00 €**	**- 167.687,00 €**	**- 173.967,00 €**	**- 181.405,00 €**

Produkt:	020402 Bürgerservice im Bürgerbahnhof

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	71.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	76.000,00 €	76.000,00 €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**71.000,00 €**	**75.000,00 €**	**75.000,00 €**	**76.000,00 €**	**76.000,00 €**
110	Personalauszahlungen	182.796,00 €	170.861,00 €	175.987,00 €	181.267,00 €	186.705,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	3.414,00 €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	54.000,00 €	52.000,00 €	53.000,00 €	53.000,00 €	55.000,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	19.500,00 €	13.700,00 €	13.700,00 €	15.700,00 €	15.700,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**259.710,00 €**	**236.561,00 €**	**242.687,00 €**	**249.967,00 €**	**257.405,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 188.710,00 €**	**- 161.561,00 €**	**- 167.687,00 €**	**- 173.967,00 €**	**- 181.405,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 188.710,00 €**	**- 161.561,00 €**	**- 167.687,00 €**	**- 173.967,00 €**	**- 181.405,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 188.710,00 €**	**- 161.561,00 €**	**- 167.687,00 €**	**- 173.967,00 €**	**- 181.405,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 020501 Personenstandswesen

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 2	Luisa Wilmes	Personenstandsgesetz (PStG), Allgemeine Verwaltungsvorschrift zum Personenstandsgesetz (PStG-VwV), Personenstandsverordnung (PStVO), Personenstandsverordnung NRW (PStVO NRW), Lebenspartnerschaftsgesetz (LPartG), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Einführungsgesetz zum BGB (EGBGB), Bundesvertriebenengesetz (BVFG), Beurkundungsgesetz (BeurkG), weitere Gesetze, Verordnungen, Verwaltungsvorschriften und Erlasse	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 Sammelakten

Zielgruppe:
Bürger

Ziele:
Bürgerfreundliche und ordnungsgemäße Durchführung der gesetzlichen Aufgaben

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		**Plan 2024**	**Plan 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**	**Ist 2020**
070	Anzahl beurkundete Sterbefälle	180	180	180	181	126
071	Anzahl beurkundete Geburten	10	10	11	12	7
072	Anzahl beurkundete Eheschließungen	80	75	65	65	86

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, in der St. Georg-Sprungschanze und in Borg’s Scheune (Züschen) zusammen.

Produkt:	020501 Personenstandswesen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	19.000,00 €	19.000,00 €	19.000,00 €	19.000,00 €	19.000,00 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**19.000,00 €**	**19.000,00 €**	**19.000,00 €**	**19.000,00 €**	**19.000,00 €**
11	Personalaufwendungen	28.799,00 €	92.572,00 €	95.350,00 €	98.211,00 €	101.158,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	21.010,00 €	22.388,00 €	22.388,00 €	22.388,00 €	22.388,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**52.809,00 €**	**118.460,00 €**	**121.238,00 €**	**124.099,00 €**	**127.046,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 33.809,00 €**	**- 99.460,00 €**	**- 102.238,00 €**	**- 105.099,00 €**	**- 108.046,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 33.809,00 €**	**- 99.460,00 €**	**- 102.238,00 €**	**- 105.099,00 €**	**- 108.046,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 33.809,00 €**	**- 99.460,00 €**	**- 102.238,00 €**	**- 105.099,00 €**	**- 108.046,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 33.809,00 €	**- 99.460,00 €**	**- 102.238,00 €**	**- 105.099,00 €**	**- 108.046,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 33.809,00 €	**- 99.460,00 €**	**- 102.238,00 €**	**- 105.099,00 €**	**- 108.046,00 €**

Produkt:	020501 Personenstandswesen				

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	19.000,00 €	19.000,00 €	19.000,00 €	19.000,00 €	19.000,00 €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**19.000,00 €**	**19.000,00 €**	**19.000,00 €**	**19.000,00 €**	**19.000,00 €**
110	Personalauszahlungen	28.799,00 €	92.572,00 €	95.350,00 €	98.211,00 €	101.158,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	21.010,00 €	22.388,00 €	22.388,00 €	22.388,00 €	22.388,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	3.000,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**52.809,00 €**	**118.460,00 €**	**121.238,00 €**	**124.099,00 €**	**127.046,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 33.809,00 €**	**- 99.460,00 €**	**- 102.238,00 €**	**- 105.099,00 €**	**- 108.046,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 33.809,00 €**	**- 99.460,00 €**	**- 102.238,00 €**	**- 105.099,00 €**	**- 108.046,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 33.809,00 €**	**- 99.460,00 €**	**- 102.238,00 €**	**- 105.099,00 €**	**- 108.046,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 020601 Allgemeine Wahlen

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 1	Pauline Schmitt	Kommunalwahlgesetz (KommunalwahlG NRW), Kommunalwahlordnung (KommunalwahlO), Bundeswahlgesetz (BWahlG), Bundeswahlordnung (BWahlO), Landeswahlgesetz (LWahlG), Landeswahlordnung (LWahlO), Europawahlgesetz (EuWG), Europawahlordnung (EuWO)	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 2024	Plan 2023	Ist 2022	Ist 2021	Ist 2020
075	Anzahl der durchgeführten Wahlen	1	0	1	1	1

Erläuterungen zum Produkt 020601

Allgemeine Wahlen

Im Jahr 2024 findet die Europawahl statt und im Jahr 2025 werden die Kommunalwahl sowie die Bundestagswahl durchgeführt. Im Jahr 2026 findet keine Wahl statt und im Jahr 2027 steht dann die Landtagswahl an.

2024

Unter der BAB-Zeile 6 wird die erwartete Kostenerstattung des Landes für die Europawahl im Jahr 2024 angesetzt. Als Ansatz für die Erstattung in Höhe von 12.000 € wurde die Europawahl 2019 zugrunde 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 (Erhöhung Erfrischungsgeld und Porto.).

2025

Unter der BAB-Zeile 6 werden die erwarteten Kostenerstattungen des Hochsauerlandkreises (4.100 €) sowie des Bundes (10.000 €) für die im Herbst 2025 durchgeführte Landrats- und Kreistagswahl und für die Bundestagswahl angesetzt. Als Ansatz für die Erstattungen wurde die letzte Landrats- und Kreistagswahl (2020) sowie Bundestagswahl (2021) zugrunde gelegt.

Des Weiteren wurden unter der BAB-Zeile 16 im Jahr 2025 die Kosten für die Kommunalwahl sowie für die Bundestagswahl in Höhe von 17.000 € angesetzt. Beim Ansatz wurden die Aufwendungen der letzten Kommunalwahl (2020) sowie der letzten Bundestagswahl (2021) zugrunde gelegt und entsprechend angepasst (Erhöhung Erfrischungsgeld und Porto).

2026

Da im Jahr 2016 voraussichtlich keine Wahl stattfindet, wurden keine Werte für 2026 festgesetzt.

2027

Für die in 2027 stattfindende Landtagswahl wird unter der BAB-Zeile 6 die erwartete Kostenerstattung des Landes für die Landtagswahl in Höhe von 15.000 € anhand der letzten Erstattung bei der Landtagswahl 2022 festgesetzt.

Unter der BAB-Zeile 16 werden die Kosten für die Landtagswahl angesetzt. Beim Ansatz in Höhe von 17.000 € wurden die Landtagswahl 2022 zugrunde gelegt und entsprechend angepasst (s.o.)

Produkt:	020601 Allgemeine Wahlen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
	Teilergebnisplan	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	12.000,00 €	14.100,00 €	- €	15.000,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**- €**	**12.000,00 €**	**14.100,00 €**	**- €**	**15.000,00 €**
11	Personalaufwendungen	15.410,00 €	12.058,00 €	12.420,00 €	12.792,00 €	13.176,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- €	14.000,00 €	17.000,00 €	- €	17.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**15.410,00 €**	**26.058,00 €**	**29.420,00 €**	**12.792,00 €**	**30.176,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 15.410,00 €**	**- 14.058,00 €**	**- 15.320,00 €**	**- 12.792,00 €**	**- 15.176,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 15.410,00 €**	**- 14.058,00 €**	**- 15.320,00 €**	**- 12.792,00 €**	**- 15.176,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 15.410,00 €**	**- 14.058,00 €**	**- 15.320,00 €**	**- 12.792,00 €**	**- 15.176,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 15.410,00 €	**- 14.058,00 €**	**- 15.320,00 €**	**- 12.792,00 €**	**- 15.176,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 15.410,00 €	**- 14.058,00 €**	**- 15.320,00 €**	**- 12.792,00 €**	**- 15.176,00 €**

Produkt:	020601 Allgemeine Wahlen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	12.000,00 €	14.100,00 €	- €	15.000,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**12.000,00 €**	**14.100,00 €**	**- €**	**15.000,00 €**
110	Personalauszahlungen	15.410,00 €	12.058,00 €	12.420,00 €	12.792,00 €	13.176,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	14.000,00 €	17.000,00 €	- €	17.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**15.410,00 €**	**26.058,00 €**	**29.420,00 €**	**12.792,00 €**	**30.176,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 15.410,00 €**	**- 14.058,00 €**	**- 15.320,00 €**	**- 12.792,00 €**	**- 15.176,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 15.410,00 €**	**- 14.058,00 €**	**- 15.320,00 €**	**- 12.792,00 €**	**- 15.176,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 15.410,00 €**	**- 14.058,00 €**	**- 15.320,00 €**	**- 12.792,00 €**	**- 15.176,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 020701 Feuerschutz

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

Beschreibung:
Abwicklung der verwaltungsseitgen 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 2024	Plan 2023	Ist 2022	Ist 2021	Ist 2020
079	Anzahl der aktiven Feuerwehrangehörigen	405	410	400	415	417
079	Anzahl der Einheiten	12	12	12	12	12
080	Anzahl Jugendfeuerwehrmänner/-frauen	145	115	140	114	116
081	Anzahl der Feuerwehreinsätze	215	250	188	219	349
083	Kostenpflichtige Einsätze	90	150	75	197	207

Erläuterungen zum Produkt 020701

Feuerschutz

Die „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ (Zeilen 2 EP bzw. FP) 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 EP bzw. FP) sind die Entgelte, die für kostenpflichtige Feuerwehreinsätze zu entrichten sind. Insgesamt sind hier Einnahmen von jährlich 41.500 € zu veranschlagen.

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

Unterhaltung baulicher Anlagen (Feuerwehrhäuser & Feuerlöschteiche)	**40.000 €**
Haltung von Fahrzeugen	**1.000 €**
Treib- und Betriebsstoffe für Löschfahrzeuge	**30.000 €**
Reparaturaufwendungen & TÜV-Kosten für Löschfahrzeuge	**30.000 €**
Kosten für Untersuchungen der Atemschutzgeräteträger („G 26“) sowie sonstige Untersuchungen (u.a. Führerscheinuntersuchungen & Feuerwehrtauglichkeit)	**21.500 €**
Reparaturaufwendungen, Unterhaltungskosten sowie Ersatzbeschaffungen für Geräte (inkl. Funk, Atemschutz, ABC) & Prüfung / Wartung der HiPress-Geräte und CO-Warner	**55.000 €**
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (Prüfung / Erneuerung hydraulischer Rettungsgeräte)	**18.000 €**
Gesamt	**195.500 €**

Verschiedene Besichtigungen an den in diversen Waldbereichen befindlichen städtischen Löschteichen in den Jahren 2022 und 2023 zeigen weiterhin, dass vielerorts grundlegende Arbeiten zum Erhalt der Infrastruktur erforderlich sind. Die mit den trockenen Sommern einhergehende Waldbrandgefahr in den letzten Jahren und die steigende Wahrscheinlichkeit längerer zukünftiger Trockenphasen zeigen darüber hinaus, dass auf das Vorhalten von funktionsfähigen Löschteichen nicht verzichtet werden kann. Damit einhergehend fallen in diesem Bereich weitergehende umfangreiche Arbeiten (Ausbaggern, Erneuerung von Überläufen und Zaunanlagen) an. Laut dem neu aufgestellten Brandschutzbedarfsplan der Stadt

Winterberg sind in den nächsten Jahren zudem verschiedene Maßnahmen in den Feuerwehrgerätehäusern der Freiwilligen Feuerwehr Winterberg notwendig. Es handelt sich hierbei insb. um die Nachrüstung verschiedener Sicherheitsaspekte (u.a. Beleuchtung, Markierungen und Einspeisung von Notstrom zur Vorbereitung auf den Katastrophenfall). Aus den v.g. Gründen ist deshalb ein fortlaufender Ansatz in Höhe von 40.000 € erforderlich.

Neben dem kontinuierlichen Anstieg der Preise von Treib- und Betriebsstoffen schon in den letzten Jahren (u.a. durch die Covid19-Pandemie & den Krieg gegen die Ukraine) wird davon ausgegangen, dass die Preise für eben diese Treib- und Betriebsstoffe in den nächsten Jahren nicht mehr das Niveau der Vorjahre erreichen werden. Es sind deshalb weiterhin fortlaufend 30.000 € zu veranschlagen.

Aufgrund einer allgemeinen Kostensteigerung im Bereich der Reparaturaufwendungen sowie das zunehmende Alter der Fahrzeuge der Freiwilligen Feuerwehr Winterberg und damit verbunden die zunehmende Anfälligkeit der Fahrzeuge für Defekte ist eine Erhöhung des Ansatzes von 20.000 € um 10.000 € auf 30.000 € notwendig.

Durch eine allgemeine Kostensteigerung im Bereich der Reparaturaufwendungen, Unterhaltungskosten und Ersatzbeschaffungen für Geräte (Funk, Atemschutz, ABC) bzw. für die Prüfung und Wartung der HiPress-Geräte und CO-Warner ist der Ansatz hierbei fortlaufend von 45.000 € um 10.000 € auf 55.000 € zu erhöhen.

Ebenfalls von einer allgemeinen Kostensteigerung betroffen ist die Prüfung bzw. Erneuerung hydraulischer Rettungsgeräte. Darüber hinaus fallen in den nächsten Jahren verschiedene Ersatzbeschaffungen aufgrund der zurückliegenden Überprüfung der hydraulischen Rettungs-geräte an. Der Ansatz ist daher von 13.000 € um 5.000 € auf 18.000 € zu erhöhen.

Die „Transferaufwendungen“ bzw. „Transferauszahlungen“ (Zeilen 15 EP bzw. 14 FP) beinhalten Zuschüsse für Vereine und Verbände (4.500 €) sowie Zuschüsse für Feuerwehr-angehörige zur Ergänzung der persönlichen Ausrüstung (7.500 €). Darüber hinaus sind jährliche Haushaltsmittel zu veranschlagen (35.000 €), um den aktuell rd. 430 Feuerwehrkameradinnen und -kameraden die Bürgerkarte als Dank für ihr ehrenamtliches Engagement kostenfrei anzubieten. Insgesamt ist ein fortlaufender Ansatz in Höhe von 47.000 € notwendig.

Die „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ bzw. „sonstigen Auszahlungen“ (Zeilen 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	**55.000 €**
Aufwendungen für Telefon, Alarmierungen und Feuerwehr-Notruf	**3.500 €**
Personal- u. Sachkosten aller Feuerwehr-Einsätze, Kosten der Aus- und Fortbildung auf Stadt- und Kreisebene, Lehrgänge am Institut der Feuerwehr und städt. Anteil für Führerscheine für Fahrzeuge über 3,5 t	**65.000 €**
Gesamt	**148.500 €**

In den Jahren 2022 und 2023 erfolgte der Austausch der persönlichen Schutzausrüstung für die Feuerwehrangehörigen. Da die neue persönliche Schutzausrüstung nun in der Freiwilligen Feuerwehr verteilt wurde, kann der Ansatz für die persönlichen und sächlichen Ausrüstungsgegenstände der Feuerwehr in den nächsten Jahren auf das Niveau der Vorjahre (55.000 €) gesenkt werden.

Aktuell kann der Führerschein mit der Klasse C erworben werden. Die Feuerwehrangehörigen, welche diese Führerscheinklasse erworben haben, können dadurch auch die Tages-bereitschaft in den vier größeren Einheiten (Winterberg, Niedersfeld, Siedlinghausen, Züschen) unterstützen. Aufgrund des Bedarfs sind aktuell (mind.) sechs Führerscheine pro Jahr notwendig.

Bei größeren Einsatzlagen soll der Atemschutzanhänger von den Einheiten Elkeringhausen, Grönebach, Hildfeld und Silbach zum Einsatzort verbracht und dort bedient werden. Hierfür ist dann ein Führerschein mit der Klasse C1E notwendig, welcher durch die Stadt Winterberg zu finanzieren ist.

I02070120

Für das Jahr 2025 ist lt. Brandschutzbedarfsplan die Ersatzbeschaffung des HLF 10 Siedlinghausen vorgesehen. Es wird allerdings eine Erhöhung der Kosten für das Fahrzeug erwartet. Der Ansatz im Jahr 2024 wird deshalb von 140.000 € um 155.000 € auf 295.000 € angehoben. Für die Restzahlung im Jahr 2025 sind weitere 295.000 € (vorheriger Ansatz: 285.000 €) zu veranschlagen.

I02070121

Für das Jahr 2026 ist lt. Brandschutzbedarfsplan die Ersatzbeschaffung des ELW 1 Winterberg vorgesehen. Hier wird ebenfalls eine Erhöhung der Kosten für das Fahrzeug erwartet. Der Ansatz im Jahr 2025 wird daher von 97.500 € um 12.500 € auf 110.000 € angehoben. Für die Restzahlung im Jahr 2026 sind weitere 110.000 € (vorheriger Ansatz: 97.500 €) zu veranschlagen.

I02070122

Für das Jahr 2026 ist lt. Brandschutzbedarfsplan die Ersatzbeschaffung des bisherigen TSF-W Altastenberg vorgesehen. Hier wird ebenfalls eine Erhöhung der Anzahlung für das Fahrzeug erwartet. Der Ansatz im Jahr 2025 wird deshalb von 120.000 € um 20.000 € auf 140.000 € angehoben. Für die Restzahlung im Jahr 2026 sind weiterhin 140.000 € zu veranschlagen.

I02070123

Für das Jahr 2026 ist lt. Brandschutzbedarfsplan ferner die Ersatzbeschaffung des bisherigen KdoW Siedlinghausen vorgesehen. Auch hier wird eine Erhöhung der Kosten für das Fahrzeug erwartet. Hierfür werden im Jahr 2026 daher Kosten in Höhe von 80.000 € (vorheriger Ansatz: 75.000 €) veranschlagt.

I02070199

Der Ansatz setzt sich zusammen aus kleineren Investitionen sowie Mitteln für die Ersatz-beschaffung 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. In den vergangenen Jahren hat sich gezeigt, dass mehr Mittel benötigt werden, weshalb fortlaufend ein erhöhter Ansatz von 20.000 € zu veranschlagen ist.

Produkt:	020701 Feuerschutz

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.019,00 €	85.759,00 €	85.758,00 €	95.758,00 €	175.758,00 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	41.500,00 €	41.500,00 €	41.500,00 €	41.500,00 €	41.500,00 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	50.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	40.000,00 €	5.000,00 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**196.519,00 €**	**158.259,00 €**	**158.258,00 €**	**188.258,00 €**	**233.258,00 €**
11	Personalaufwendungen	22.596,00 €	25.581,00 €	26.348,00 €	27.139,00 €	27.953,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	14.057,00 €	12.824,00 €	12.824,00 €	12.824,00 €	12.824,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	152.500,00 €	195.500,00 €	195.500,00 €	195.500,00 €	195.500,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	207.208,00 €	221.538,00 €	221.061,00 €	220.427,00 €	220.427,00 €
15	Transferaufwendungen	12.000,00 €	47.000,00 €	47.000,00 €	47.000,00 €	47.000,00 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	379.100,00 €	148.500,00 €	139.100,00 €	139.100,00 €	139.100,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**787.461,00 €**	**650.943,00 €**	**641.833,00 €**	**641.990,00 €**	**642.804,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 590.942,00 €**	**- 492.684,00 €**	**- 483.575,00 €**	**- 453.732,00 €**	**- 409.546,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 590.942,00 €**	**- 492.684,00 €**	**- 483.575,00 €**	**- 453.732,00 €**	**- 409.546,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 590.942,00 €**	**- 492.684,00 €**	**- 483.575,00 €**	**- 453.732,00 €**	**- 409.546,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 590.942,00 €	**- 492.684,00 €**	**- 483.575,00 €**	**- 453.732,00 €**	**- 409.546,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 590.942,00 €	**- 492.684,00 €**	**- 483.575,00 €**	**- 453.732,00 €**	**- 409.546,00 €**

Produkt:	020701 Feuerschutz				

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	100.000,00 €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	41.500,00 €	41.500,00 €	41.500,00 €	41.500,00 €	41.500,00 €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	40.000,00 €	5.000,00 €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**67.500,00 €**	**82.500,00 €**	**82.500,00 €**	**102.500,00 €**	**157.500,00 €**
110	Personalauszahlungen	22.596,00 €	25.581,00 €	26.348,00 €	27.139,00 €	27.953,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	14.057,00 €	12.824,00 €	12.824,00 €	12.824,00 €	12.824,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	152.500,00 €	195.500,00 €	195.500,00 €	195.500,00 €	195.500,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	12.000,00 €	47.000,00 €	47.000,00 €	47.000,00 €	47.000,00 €
115	Sonstige Auszahlungen	379.100,00 €	148.500,00 €	139.100,00 €	139.100,00 €	139.100,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**580.253,00 €**	**429.405,00 €**	**420.772,00 €**	**421.563,00 €**	**422.377,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 512.753,00 €**	**- 346.905,00 €**	**- 338.272,00 €**	**- 319.063,00 €**	**- 264.877,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 512.753,00 €**	**- 346.905,00 €**	**- 338.272,00 €**	**- 319.063,00 €**	**- 264.877,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 512.753,00 €**	**- 346.905,00 €**	**- 338.272,00 €**	**- 319.063,00 €**	**- 264.877,00 €**

Produkt:	I02070120	Investition Fahrzeug HLF 10 Sdh

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	90.000,00 €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**90.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	295.000,00 €	295.000,00 €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**295.000,00 €**	**295.000,00 €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- 205.000,00 €**	**- 295.000,00 €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- 205.000,00 €**	**- 295.000,00 €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- 205.000,00 €**	**- 295.000,00 €**	**- €**	**- €**

Produkt:	I02070121	Investition ELW 1 Winterberg

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	110.000,00 €	110.000,00 €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**110.000,00 €**	**110.000,00 €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- 110.000,00 €**	**- 110.000,00 €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- €**	**- 110.000,00 €**	**- 110.000,00 €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- €**	**- 110.000,00 €**	**- 110.000,00 €**	**- €**

Produkt:	I02070122	Investition TSF-W Altastenberg

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	90.000,00 €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**90.000,00 €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	140.000,00 €	140.000,00 €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**140.000,00 €**	**140.000,00 €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- 50.000,00 €**	**- 140.000,00 €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- €**	**- 50.000,00 €**	**- 140.000,00 €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- €**	**- 50.000,00 €**	**- 140.000,00 €**	**- €**

Produkt:	I02070123	Investition KdoW Siedlinghausen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	80.000,00 €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**80.000,00 €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	80.000,00 €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**80.000,00 €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**

Produkt:	I02070199	Investitionen unterhalb der We

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**20.000,00 €**	**20.000,00 €**	**20.000,00 €**	**20.000,00 €**	**20.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 020702 Katastrophen- und Zivilschutz

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

Da das Land NRW in 2023 noch zusätzliche Fördergelder bereitgestellt hat, konnten die Maßnahmen schon weitgehend fördertechnisch abgerechnet werden, da die technische Umsetzung entsprechend der Förderkriterien erst in 2024 erfolgen muss.

Die veranschlagten 80.000 € stellen den Ankauf der noch fehlenden Stromaggregate dar, die dann insbesondere die Feuerwehrhäuser in den kleineren Orten mit Notstrom versorgen können und dann auch Notanlaufpunkte für die Bevölkerung bei einem Blackout sind.

Produkt:	I02070299	Investitionen unterhalb der We

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	13.000,00 €	80.000,00 €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**13.000,00 €**	**80.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 13.000,00 €**	**- 80.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 13.000,00 €**	**- 80.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 13.000,00 €**	**- 80.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 020703 vorbeugender Brandschutz

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

Produkt:	020703 vorbeugender Brandschutz

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**1.500,00 €**	**1.500,00 €**	**1.500,00 €**	**1.500,00 €**	**1.500,00 €**
11	Personalaufwendungen	2.298,00 €	8.624,00 €	8.883,00 €	9.149,00 €	9.423,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.298,00 €**	**8.624,00 €**	**8.883,00 €**	**9.149,00 €**	**9.423,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 798,00 €**	**- 7.124,00 €**	**- 7.383,00 €**	**- 7.649,00 €**	**- 7.923,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 798,00 €**	**- 7.124,00 €**	**- 7.383,00 €**	**- 7.649,00 €**	**- 7.923,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 798,00 €**	**- 7.124,00 €**	**- 7.383,00 €**	**- 7.649,00 €**	**- 7.923,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 798,00 €	**- 7.124,00 €**	**- 7.383,00 €**	**- 7.649,00 €**	**- 7.923,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 798,00 €	**- 7.124,00 €**	**- 7.383,00 €**	**- 7.649,00 €**	**- 7.923,00 €**

Produkt:	020703 vorbeugender Brandschutz

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.500,00 €**	**1.500,00 €**	**1.500,00 €**	**1.500,00 €**	**1.500,00 €**
110	Personalauszahlungen	2.298,00 €	8.624,00 €	8.883,00 €	9.149,00 €	9.423,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**2.298,00 €**	**8.624,00 €**	**8.883,00 €**	**9.149,00 €**	**9.423,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 798,00 €**	**- 7.124,00 €**	**- 7.383,00 €**	**- 7.649,00 €**	**- 7.923,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 798,00 €**	**- 7.124,00 €**	**- 7.383,00 €**	**- 7.649,00 €**	**- 7.923,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 798,00 €**	**- 7.124,00 €**	**- 7.383,00 €**	**- 7.649,00 €**	**- 7.923,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 030101 Grundschule

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 1	Angelique Trippen	Schulgesetz NRW (SchG NRW)	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 2024	Plan 2023	Ist 2022	Ist 2021	Ist 2020
085	Anzahl der Schüler GS Niedersfeld	90	91	89	84	87
086	Anzahl der Schüler GS Siedlinghausen	142	143	140	136	139
087	Anzahl der Schüler GS Winterberg	210	207	207	182	180
222	Gesamtschüleranzahl Grundschulen	442	441	436	402	406

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) 2024 ist mit einer Schulpauschale in Höhe von 522.101,00 € zu rechnen. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich die Schulpauschale somit um 15.700,00 €. Bei der Berechnung der Folgejahre wurde die aktuelle Schulentwicklungsplanung zu Grunde gelegt. Im Jahr 2024 teilt sich der v. g. Betrag wie folgt auf:

- Produkt 030101 Grundschule 156.843,69 €
- Produkt 030103 Gymnasium 127.324,36 €
- Produkt 030105 Sekundarschule Medebach-Winterberg 237.932,95 €

Hinzu kommen im Produkt 030101 ebenfalls die Zuwendungen des Landes für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagsschulen (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 2024 vorliegt, wurden für 2024 die Zahlen aus 2023 (7.686,50 €) 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 der Stadt Winterberg vereinnahmt.

Bei den „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ (Zeilen 7) handelt es sich im Produkt 030101 um Landesmittel 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 Grundschule 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 Sozialwerk weitergeleitet.

Im Produkt 030105 sind bei den „Erstattungen Gemeinden“ (Zeile 3) weiterhin die Personalkostenerstattung 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 Schülerfahrkosten, Lernmittel und sonstige Aufgaben, die den Schulen im Rahmen ihrer Budgets zur Verfügung gestellt werden. Die Schülerfahrkosten sind unter Berücksichtigung Veränderungen in der Schullandschaft, der Verringerung des Schülerspezialverkehrs sowie gemäß der von den Verkehrsunternehmen mitgeteilten Steigerungsraten entsprechend festgesetzt worden. Im Schuljahr 2023/2024 gibt es in diesem Jahr eine Besonderheit. Durch die Ausgabe des Deutschlandtickets an die anspruchsberechtigten Schülerinnen und Schülern und die Ausgabe des vergünstigten Deutschlandtickets verringern sich die Schülerfahrtkosten im Jahr 2024 teilweise. Ab 01.08.2024 wurden wieder die Schulwegmonatskarten veranschlagt. 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 Medebach und Winterberg anhand der Schülerzahlen an den Zweckverband zu zahlen. Auch sind dort die erforderlichen Haushaltsmittel für die weitere Umsetzung des Projekts „ProBe“ veranschlagt. Finanzierungsanteile Dritter sind entsprechend in Zeile 7 veranschlagt.

Darüber hinaus sind im Produkt 030101 die Betriebskosten für die beiden OGS in Winterberg und Siedlinghausen und die Betreuung in der Grundschule Niedersfeld veranschlagt, die an den Träger (Sozialwerk 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.

Produkt:	030101 Grundschule

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
	Teilergebnisplan	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	445.129,00 €	430.244,00 €	429.957,00 €	429.967,00 €	429.967,00 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	116.000,00 €	120.000,00 €	120.000,00 €	120.000,00 €	120.000,00 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	200,00 €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.000,00 €	36.000,00 €	36.000,00 €	36.000,00 €	36.000,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**597.329,00 €**	**586.244,00 €**	**585.957,00 €**	**585.967,00 €**	**585.967,00 €**
11	Personalaufwendungen	69.064,00 €	74.195,00 €	76.421,00 €	78.714,00 €	81.075,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	578.200,00 €	577.700,00 €	571.500,00 €	571.500,00 €	571.500,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	24.998,00 €	35.749,00 €	35.274,00 €	34.720,00 €	34.720,00 €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.500,00 €	49.000,00 €	49.000,00 €	49.000,00 €	49.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**730.762,00 €**	**736.644,00 €**	**732.195,00 €**	**733.934,00 €**	**736.295,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 133.433,00 €**	**- 150.400,00 €**	**- 146.238,00 €**	**- 147.967,00 €**	**- 150.328,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 133.433,00 €**	**- 150.400,00 €**	**- 146.238,00 €**	**- 147.967,00 €**	**- 150.328,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 133.433,00 €**	**- 150.400,00 €**	**- 146.238,00 €**	**- 147.967,00 €**	**- 150.328,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 133.433,00 €	**- 150.400,00 €**	**- 146.238,00 €**	**- 147.967,00 €**	**- 150.328,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 133.433,00 €	**- 150.400,00 €**	**- 146.238,00 €**	**- 147.967,00 €**	**- 150.328,00 €**

Produkt:	030101 Grundschule				

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	420.700,00 €	405.000,00 €	405.000,00 €	405.000,00 €	405.000,00 €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	116.000,00 €	120.000,00 €	120.000,00 €	120.000,00 €	120.000,00 €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	200,00 €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.000,00 €	36.000,00 €	36.000,00 €	36.000,00 €	36.000,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**572.900,00 €**	**561.000,00 €**	**561.000,00 €**	**561.000,00 €**	**561.000,00 €**
110	Personalauszahlungen	69.064,00 €	74.195,00 €	76.421,00 €	78.714,00 €	81.075,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	578.200,00 €	577.700,00 €	571.500,00 €	571.500,00 €	571.500,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	58.500,00 €	49.000,00 €	49.000,00 €	49.000,00 €	49.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**705.764,00 €**	**700.895,00 €**	**696.921,00 €**	**699.214,00 €**	**701.575,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 132.864,00 €**	**- 139.895,00 €**	**- 135.921,00 €**	**- 138.214,00 €**	**- 140.575,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 132.864,00 €**	**- 139.895,00 €**	**- 135.921,00 €**	**- 138.214,00 €**	**- 140.575,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 132.864,00 €**	**- 139.895,00 €**	**- 135.921,00 €**	**- 138.214,00 €**	**- 140.575,00 €**

Produkt:	I03010199	Investitionen unterhalb der We

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**2.000,00 €**	**2.000,00 €**	**2.000,00 €**	**2.000,00 €**	**2.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 2.000,00 €**	**- 2.000,00 €**	**- 2.000,00 €**	**- 2.000,00 €**	**- 2.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 2.000,00 €**	**- 2.000,00 €**	**- 2.000,00 €**	**- 2.000,00 €**	**- 2.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 2.000,00 €**	**- 2.000,00 €**	**- 2.000,00 €**	**- 2.000,00 €**	**- 2.000,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 030103 Gymnasium

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 1	Angelique Trippen	Schulgesetz NRW (SchG NRW)	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 2024	Plan 2023	Ist 2022	Ist 2021	Ist 2020
097	Schülerzahl Gymnasium	680	669	676	652	685

Produkt:	030103 Gymnasium

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	287.426,00 €	290.750,00 €	290.750,00 €	290.750,00 €	290.750,00 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.600,00 €	12.600,00 €	12.600,00 €	12.600,00 €	12.600,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**300.026,00 €**	**303.350,00 €**	**303.350,00 €**	**303.350,00 €**	**303.350,00 €**
11	Personalaufwendungen	66.449,00 €	70.488,00 €	72.603,00 €	74.781,00 €	77.024,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	24.131,00 €	24.131,00 €	24.131,00 €	24.131,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	723.900,00 €	670.900,00 €	882.400,00 €	882.400,00 €	882.400,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	34.200,00 €	35.598,00 €	34.374,00 €	33.146,00 €	33.146,00 €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**861.549,00 €**	**826.117,00 €**	**1.038.508,00 €**	**1.039.458,00 €**	**1.041.701,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 561.523,00 €**	**- 522.767,00 €**	**- 735.158,00 €**	**- 736.108,00 €**	**- 738.351,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 561.523,00 €**	**- 522.767,00 €**	**- 735.158,00 €**	**- 736.108,00 €**	**- 738.351,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 561.523,00 €**	**- 522.767,00 €**	**- 735.158,00 €**	**- 736.108,00 €**	**- 738.351,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 561.523,00 €	**- 522.767,00 €**	**- 735.158,00 €**	**- 736.108,00 €**	**- 738.351,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 561.523,00 €	**- 522.767,00 €**	**- 735.158,00 €**	**- 736.108,00 €**	**- 738.351,00 €**

Produkt:	030103 Gymnasium				

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	262.000,00 €	264.000,00 €	264.000,00 €	264.000,00 €	264.000,00 €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.600,00 €	12.600,00 €	12.600,00 €	12.600,00 €	12.600,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**274.600,00 €**	**276.600,00 €**	**276.600,00 €**	**276.600,00 €**	**276.600,00 €**
110	Personalauszahlungen	66.449,00 €	70.488,00 €	72.603,00 €	74.781,00 €	77.024,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	24.131,00 €	24.131,00 €	24.131,00 €	24.131,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	723.900,00 €	670.900,00 €	882.400,00 €	882.400,00 €	882.400,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	37.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**827.349,00 €**	**790.519,00 €**	**1.004.134,00 €**	**1.006.312,00 €**	**1.008.555,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 552.749,00 €**	**- 513.919,00 €**	**- 727.534,00 €**	**- 729.712,00 €**	**- 731.955,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 552.749,00 €**	**- 513.919,00 €**	**- 727.534,00 €**	**- 729.712,00 €**	**- 731.955,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 552.749,00 €**	**- 513.919,00 €**	**- 727.534,00 €**	**- 729.712,00 €**	**- 731.955,00 €**

Produkt:	I03010399	Investitionen unterhalb der We

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	13.100,00 €	13.100,00 €	13.100,00 €	13.100,00 €	13.100,00 €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**13.100,00 €**	**13.100,00 €**	**13.100,00 €**	**13.100,00 €**	**13.100,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 13.100,00 €**	**- 13.100,00 €**	**- 13.100,00 €**	**- 13.100,00 €**	**- 13.100,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 13.100,00 €**	**- 13.100,00 €**	**- 13.100,00 €**	**- 13.100,00 €**	**- 13.100,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 13.100,00 €**	**- 13.100,00 €**	**- 13.100,00 €**	**- 13.100,00 €**	**- 13.100,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 030105 Sekundarschule Medebach-Winterberg

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 1	Angelique Trippen	Schulgesetz NRW (SchG NRW)	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 2024**	**Plan 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**	**Ist 2020**
224	Gesamtschülerzahl Sekundarschule	378	358	369	338	348

Produkt:	030105 Sekundarschule Medebach-Winterberg

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139.486,00 €	145.729,00 €	145.729,00 €	145.729,00 €	145.729,00 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.000,00 €	51.000,00 €	51.000,00 €	51.000,00 €	51.000,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**200.486,00 €**	**206.729,00 €**	**206.729,00 €**	**206.729,00 €**	**206.729,00 €**
11	Personalaufwendungen	135.292,00 €	146.301,00 €	150.691,00 €	155.212,00 €	159.869,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	291.592,00 €	291.400,00 €	349.400,00 €	349.400,00 €	349.400,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	22.999,00 €	32.234,00 €	31.690,00 €	31.127,00 €	31.127,00 €
15	Transferaufwendungen	65.000,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.000,00 €	20.000,00 €	24.000,00 €	20.000,00 €	24.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**556.883,00 €**	**554.935,00 €**	**620.781,00 €**	**620.739,00 €**	**629.396,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 356.397,00 €**	**- 348.206,00 €**	**- 414.052,00 €**	**- 414.010,00 €**	**- 422.667,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 356.397,00 €**	**- 348.206,00 €**	**- 414.052,00 €**	**- 414.010,00 €**	**- 422.667,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 356.397,00 €**	**- 348.206,00 €**	**- 414.052,00 €**	**- 414.010,00 €**	**- 422.667,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 356.397,00 €	**- 348.206,00 €**	**- 414.052,00 €**	**- 414.010,00 €**	**- 422.667,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 356.397,00 €	**- 348.206,00 €**	**- 414.052,00 €**	**- 414.010,00 €**	**- 422.667,00 €**

Produkt:	030105 Sekundarschule Medebach-Winterberg				

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.100,00 €	133.000,00 €	133.000,00 €	133.000,00 €	133.000,00 €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	51.000,00 €	51.000,00 €	51.000,00 €	51.000,00 €	51.000,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**189.100,00 €**	**194.000,00 €**	**194.000,00 €**	**194.000,00 €**	**194.000,00 €**
110	Personalauszahlungen	135.292,00 €	146.301,00 €	150.691,00 €	155.212,00 €	159.869,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	291.592,00 €	291.400,00 €	349.400,00 €	349.400,00 €	349.400,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	65.000,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €
115	Sonstige Auszahlungen	42.000,00 €	20.000,00 €	24.000,00 €	20.000,00 €	24.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**533.884,00 €**	**522.701,00 €**	**589.091,00 €**	**589.612,00 €**	**598.269,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 344.784,00 €**	**- 328.701,00 €**	**- 395.091,00 €**	**- 395.612,00 €**	**- 404.269,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 344.784,00 €**	**- 328.701,00 €**	**- 395.091,00 €**	**- 395.612,00 €**	**- 404.269,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 344.784,00 €**	**- 328.701,00 €**	**- 395.091,00 €**	**- 395.612,00 €**	**- 404.269,00 €**

Produkt:	I03010599	Investitionen unterhalb der We

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	11.400,00 €	11.400,00 €	11.400,00 €	11.400,00 €	11.400,00 €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**11.400,00 €**	**11.400,00 €**	**11.400,00 €**	**11.400,00 €**	**11.400,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 11.400,00 €**	**- 11.400,00 €**	**- 11.400,00 €**	**- 11.400,00 €**	**- 11.400,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 11.400,00 €**	**- 11.400,00 €**	**- 11.400,00 €**	**- 11.400,00 €**	**- 11.400,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 11.400,00 €**	**- 11.400,00 €**	**- 11.400,00 €**	**- 11.400,00 €**	**- 11.400,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 040101 Kulturförderung

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 1	Ann-Kathrin Wahle	./.	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 jährlich Mittel für kulturelle Projekte (u.a. Wintersportmuseum) in Höhe von 70.000 € veranschlagt.

Produkt:	040101 Kultur- und Heimatförderung

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
11	Personalaufwendungen	674,00 €	724,00 €	746,00 €	768,00 €	791,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.954,00 €	1.954,00 €	1.954,00 €	1.954,00 €	1.954,00 €
15	Transferaufwendungen	42.800,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**47.828,00 €**	**50.078,00 €**	**50.100,00 €**	**50.122,00 €**	**50.145,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 47.828,00 €**	**- 50.078,00 €**	**- 50.100,00 €**	**- 50.122,00 €**	**- 50.145,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 47.828,00 €**	**- 50.078,00 €**	**- 50.100,00 €**	**- 50.122,00 €**	**- 50.145,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 47.828,00 €**	**- 50.078,00 €**	**- 50.100,00 €**	**- 50.122,00 €**	**- 50.145,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 47.828,00 €	**- 50.078,00 €**	**- 50.100,00 €**	**- 50.122,00 €**	**- 50.145,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 47.828,00 €	**- 50.078,00 €**	**- 50.100,00 €**	**- 50.122,00 €**	**- 50.145,00 €**

Produkt:	040101 Kultur- und Heimatförderung					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	674,00 €	724,00 €	746,00 €	768,00 €	791,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	42.800,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**45.874,00 €**	**48.124,00 €**	**48.146,00 €**	**48.168,00 €**	**48.191,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 45.874,00 €**	**- 48.124,00 €**	**- 48.146,00 €**	**- 48.168,00 €**	**- 48.191,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 45.874,00 €**	**- 48.124,00 €**	**- 48.146,00 €**	**- 48.168,00 €**	**- 48.191,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 45.874,00 €**	**- 48.124,00 €**	**- 48.146,00 €**	**- 48.168,00 €**	**- 48.191,00 €**

Produkt:	I04010199	Investitionen unterhalb der We

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	70.000,00 €	30.000,00 €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**70.000,00 €**	**30.000,00 €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- 70.000,00 €**	**- 30.000,00 €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- 70.000,00 €**	**- 30.000,00 €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- 70.000,00 €**	**- 30.000,00 €**	**- €**	**- €**

Produkthaushalt 2024

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

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

Beschreibung:
Erbringung sozialer Leistungen zur Sicherstellung des Lebensunterhalts der Rentner und dauerhaft vollerwerbsgeminderten 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 2024	Plan 2023	Ist 2022	Ist 2021	Ist 2020
104	Laufende Fälle SGB XII	165	160	147	137	148

Produkt:	050101 Leistungen nach dem SGB XII

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
11	Personalaufwendungen	38.658,00 €	46.264,00 €	47.652,00 €	49.082,00 €	50.555,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**38.658,00 €**	**46.264,00 €**	**47.652,00 €**	**49.082,00 €**	**50.555,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 38.658,00 €**	**- 46.264,00 €**	**- 47.652,00 €**	**- 49.082,00 €**	**- 50.555,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 38.658,00 €**	**- 46.264,00 €**	**- 47.652,00 €**	**- 49.082,00 €**	**- 50.555,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 38.658,00 €**	**- 46.264,00 €**	**- 47.652,00 €**	**- 49.082,00 €**	**- 50.555,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 38.658,00 €	**- 46.264,00 €**	**- 47.652,00 €**	**- 49.082,00 €**	**- 50.555,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 38.658,00 €	**- 46.264,00 €**	**- 47.652,00 €**	**- 49.082,00 €**	**- 50.555,00 €**

Produkt:	050101 Leistungen nach dem SGB XII

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	38.658,00 €	46.264,00 €	47.652,00 €	49.082,00 €	50.555,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**38.658,00 €**	**46.264,00 €**	**47.652,00 €**	**49.082,00 €**	**50.555,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 38.658,00 €**	**- 46.264,00 €**	**- 47.652,00 €**	**- 49.082,00 €**	**- 50.555,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 38.658,00 €**	**- 46.264,00 €**	**- 47.652,00 €**	**- 49.082,00 €**	**- 50.555,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 38.658,00 €**	**- 46.264,00 €**	**- 47.652,00 €**	**- 49.082,00 €**	**- 50.555,00 €**

Produkthaushalt 2024

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

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 2	Svenja Appelhans	Sozialgesetzbuch II (SGB II), Grundsicherung für Arbeitsuchende	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 2024**	**Plan 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**	**Ist 2020**
107	Laufende Fälle SGB II	340	300	263	207	222
110	Anzahl vermittelter Personen	100	110	62	77	67
268	Anzahl der vermittelbaren Personen	290	280	281	168	191

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.

Produkt:	050102 Leistungen nach dem SGB II

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	410.000,00 €	410.000,00 €	410.000,00 €	410.000,00 €	410.000,00 €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**410.000,00 €**	**410.000,00 €**	**410.000,00 €**	**410.000,00 €**	**410.000,00 €**
11	Personalaufwendungen	443.441,00 €	418.995,00 €	431.565,00 €	444.513,00 €	457.848,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.650,00 €	1.650,00 €	1.650,00 €	1.650,00 €	1.650,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**445.091,00 €**	**420.645,00 €**	**433.215,00 €**	**446.163,00 €**	**459.498,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 35.091,00 €**	**- 10.645,00 €**	**- 23.215,00 €**	**- 36.163,00 €**	**- 49.498,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 35.091,00 €**	**- 10.645,00 €**	**- 23.215,00 €**	**- 36.163,00 €**	**- 49.498,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 35.091,00 €**	**- 10.645,00 €**	**- 23.215,00 €**	**- 36.163,00 €**	**- 49.498,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 35.091,00 €	**- 10.645,00 €**	**- 23.215,00 €**	**- 36.163,00 €**	**- 49.498,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 35.091,00 €	**- 10.645,00 €**	**- 23.215,00 €**	**- 36.163,00 €**	**- 49.498,00 €**

Produkt:	050102 Leistungen nach dem SGB II

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	410.000,00 €	410.000,00 €	410.000,00 €	410.000,00 €	410.000,00 €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**410.000,00 €**	**410.000,00 €**	**410.000,00 €**	**410.000,00 €**	**410.000,00 €**
110	Personalauszahlungen	443.441,00 €	418.995,00 €	431.565,00 €	444.513,00 €	457.848,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	1.650,00 €	1.650,00 €	1.650,00 €	1.650,00 €	1.650,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**445.091,00 €**	**420.645,00 €**	**433.215,00 €**	**446.163,00 €**	**459.498,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 35.091,00 €**	**- 10.645,00 €**	**- 23.215,00 €**	**- 36.163,00 €**	**- 49.498,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 35.091,00 €**	**- 10.645,00 €**	**- 23.215,00 €**	**- 36.163,00 €**	**- 49.498,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 35.091,00 €**	**- 10.645,00 €**	**- 23.215,00 €**	**- 36.163,00 €**	**- 49.498,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 050103 Hilfe für Asylbewerber

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 2	Maximilian Leber	Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG)	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 2024**	**Plan 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**	**Ist 2020**
111	Laufende Fälle AsylbLG	82	80	79	62	68
271	Anzahl Flüchtlinge	230	120	219	90	100

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 2024 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 2024 mit Aufwendungen in Höhe von 810.500 € und Erträgen von 600.000 € gerechnet, so dass ein städtischer Eigenanteil in Höhe von 210.500 € für die Unterbringung und Versorgung der ausländischen Flüchtlinge veranschlagt wurde.

Wie bereits im Rahmen des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 ausgeführt, ergibt sich durch die Reform des Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG) eine Erhöhung des monatlichen Pro-Kopf-Zuschusses für jeden abrechnungsfähigen Asylbewerber in Höhe von 875 € (10.500 € jährlich) sowie eine Einmalpauschale von 12.000 € von neu geduldeten Personen. Aus der Sicht des Gesetzgebers sollen mit der vorgenannten Einmalpauschale alle Aufwendungen für Geduldete gedeckt werden, da in diesen Fällen ab dem Eintritt der vollziehbaren Ausreisepflicht kein monatlicher Pro-Kopf-Zuschuss mehr gezahlt wird. Erfahrungsgemäß finden nur selten Rückführungen dieses Personenkreises statt, weshalb die Stadt nach wie vor für die Leistungen aufkommen muss, ohne dafür weitere Zuschüsse bzw. Pauschalen zu erhalten. Aus den Pauschalbeträgen sind zudem – wie in der Vergangenheit – auch mögliche hohe Krankheitskosten sowie die städtischen Personalkosten zu bestreiten. Insoweit ist man weiterhin leider noch immer davon entfernt, den Kommunen 100 % der entstehenden tatsächlichen Kosten zu erstatten.

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, hiervon wurden im Jahr 2023 bereits Mittel für die Schaffung, Unterhaltung und Herrichtung von Unterbringungsmöglichkeiten für Geflüchtete gewährt. Diese Mittel decken allerdings nicht vollumfänglich die Aufwendungen für die Unterbringung Geflüchteter, sodass auch hier ein städtischer Eigenanteil auch hier unabdingbar ist. Die Höhe

der Zuwendungen durch den Bund bzw. das Land ist zum derzeitigen Stand für das Jahr 2024 noch nicht kalkulierbar.

In der Gesamtbetrachtung ist es mit den beschriebenen Neuregelungen zu einer verbesserten finanziellen Ausstattung der Kommunen und somit auch für die Stadt Winterberg bei der Wahrnehmung der Aufgaben nach dem AsylbLG gekommen. Jedoch wurde in den politischen Diskussionen der letzten Monate immer darauf hingewiesen, dass Geld keinen Wohnraum schafft und auch keine Kinder beschult. Auch die Stadt Winterberg kommt bei der Unterbringung der geflüchteten Personen an ihre Grenzen, da, insbesondere bedingt durch die aktuelle „Stimmung im Land“, kaum noch Wohnraum angeboten wird. Insoweit wird auch weiterhin die klare Forderung erhoben, den Zuzug und damit die Zuweisungen zu begrenzen. Den Kommunen fehlt es an Wohnraum, an Kindergartenplätzen sowie an Räumlichkeiten für die Beschulung der Flüchtlinge, so dass hier unmittelbar Veränderungen vorgenommen werden müssen. Es ist jedoch anzunehmen, dass die Zuweisungen von Flüchtlingen nicht wieder sinken werden und somit unter anderem immer mehr Wohnraumkapazitäten für die Unterbringung Geflüchteter geschaffen werde muss, was sich in den Kosten deutlich widerspiegeln wird.

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 Finanzzuwendungen. Diese sind zwingend Jahr für Jahr aufgrund von Kostensteigerungen anzupassen und dürfen nicht stagnieren.

Produkt:	050103 Hilfe für Asylbewerber

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	370.000,00 €	600.000,00 €	600.000,00 €	600.000,00 €	600.000,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**370.000,00 €**	**600.000,00 €**	**600.000,00 €**	**600.000,00 €**	**600.000,00 €**
11	Personalaufwendungen	185.784,00 €	139.907,00 €	144.105,00 €	148.429,00 €	152.882,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	4.161,00 €	32.694,00 €	32.347,00 €	28.533,00 €	28.533,00 €
15	Transferaufwendungen	485.500,00 €	810.500,00 €	810.500,00 €	810.500,00 €	810.500,00 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**675.445,00 €**	**983.101,00 €**	**986.952,00 €**	**987.462,00 €**	**991.915,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 305.445,00 €**	**- 383.101,00 €**	**- 386.952,00 €**	**- 387.462,00 €**	**- 391.915,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 305.445,00 €**	**- 383.101,00 €**	**- 386.952,00 €**	**- 387.462,00 €**	**- 391.915,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 305.445,00 €**	**- 383.101,00 €**	**- 386.952,00 €**	**- 387.462,00 €**	**- 391.915,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 305.445,00 €	**- 383.101,00 €**	**- 386.952,00 €**	**- 387.462,00 €**	**- 391.915,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 305.445,00 €	**- 383.101,00 €**	**- 386.952,00 €**	**- 387.462,00 €**	**- 391.915,00 €**

Produkt:	050103 Hilfe für Asylbewerber					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	370.000,00 €	600.000,00 €	600.000,00 €	600.000,00 €	600.000,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**370.000,00 €**	**600.000,00 €**	**600.000,00 €**	**600.000,00 €**	**600.000,00 €**
110	Personalauszahlungen	185.784,00 €	139.907,00 €	144.105,00 €	148.429,00 €	152.882,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	485.500,00 €	810.500,00 €	810.500,00 €	810.500,00 €	810.500,00 €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**671.284,00 €**	**950.407,00 €**	**954.605,00 €**	**958.929,00 €**	**963.382,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 301.284,00 €**	**- 350.407,00 €**	**- 354.605,00 €**	**- 358.929,00 €**	**- 363.382,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 301.284,00 €**	**- 350.407,00 €**	**- 354.605,00 €**	**- 358.929,00 €**	**- 363.382,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 301.284,00 €**	**- 350.407,00 €**	**- 354.605,00 €**	**- 358.929,00 €**	**- 363.382,00 €**

Produkthaushalt 2024

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

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 1	Angelique Trippen	Gesetz zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz - KiBiz)	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 2024	Plan 2023	Ist 2022	Ist 2021	Ist 2020
117	Anzahl der Kinder im Kiga Züschen	65	65	61	55	47

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.

Produkt:	060101 Förderung von Kindern von 2-6 im Kiga Züschen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
	Teilergebnisplan	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	474.700,00 €	547.800,00 €	547.800,00 €	547.800,00 €	547.800,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**474.700,00 €**	**547.800,00 €**	**547.800,00 €**	**547.800,00 €**	**547.800,00 €**
11	Personalaufwendungen	532.525,00 €	623.535,00 €	642.241,00 €	661.508,00 €	681.353,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	24.131,00 €	24.131,00 €	24.131,00 €	24.131,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**535.125,00 €**	**650.266,00 €**	**668.972,00 €**	**688.239,00 €**	**708.084,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 60.425,00 €**	**- 102.466,00 €**	**- 121.172,00 €**	**- 140.439,00 €**	**- 160.284,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 60.425,00 €**	**- 102.466,00 €**	**- 121.172,00 €**	**- 140.439,00 €**	**- 160.284,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 60.425,00 €**	**- 102.466,00 €**	**- 121.172,00 €**	**- 140.439,00 €**	**- 160.284,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 60.425,00 €	**- 102.466,00 €**	**- 121.172,00 €**	**- 140.439,00 €**	**- 160.284,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 60.425,00 €	**- 102.466,00 €**	**- 121.172,00 €**	**- 140.439,00 €**	**- 160.284,00 €**

Produkt:	060101 Förderung von Kindern von 2-6 im Kiga Züschen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	474.700,00 €	547.800,00 €	547.800,00 €	547.800,00 €	547.800,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**474.700,00 €**	**547.800,00 €**	**547.800,00 €**	**547.800,00 €**	**547.800,00 €**
110	Personalauszahlungen	532.525,00 €	623.535,00 €	642.241,00 €	661.508,00 €	681.353,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	24.131,00 €	24.131,00 €	24.131,00 €	24.131,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**535.125,00 €**	**650.266,00 €**	**668.972,00 €**	**688.239,00 €**	**708.084,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 60.425,00 €**	**- 102.466,00 €**	**- 121.172,00 €**	**- 140.439,00 €**	**- 160.284,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 60.425,00 €**	**- 102.466,00 €**	**- 121.172,00 €**	**- 140.439,00 €**	**- 160.284,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 60.425,00 €**	**- 102.466,00 €**	**- 121.172,00 €**	**- 140.439,00 €**	**- 160.284,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 060102 Förderung von Kindern in fremden Einrichtungen

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 1	Angelique Trippen	Gesetz zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz - KiBiz)	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 2024**	**Plan 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**	**Ist 2020**
119	Anzahl der Kindergärten Dritter	6	6	6	6	6
120	Anzahl der Kinder in Kindergärten Dritter	355	359	337	343	344

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 Rates der Stadt Winterberg, VV 0553/2023, 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.

Produkt:	060102 Förderung von Kindern von 2-6 in frem. E.

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
11	Personalaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	25.000,00 €	31.250,00 €	31.250,00 €	31.250,00 €	31.250,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	217.400,00 €	223.150,00 €	223.150,00 €	223.150,00 €	223.150,00 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**242.400,00 €**	**254.400,00 €**	**254.400,00 €**	**254.400,00 €**	**254.400,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 242.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 242.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 242.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 242.400,00 €	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 242.400,00 €	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**

Produkt:	060102 Förderung von Kindern von 2-6 in frem. E.

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	25.000,00 €	31.250,00 €	31.250,00 €	31.250,00 €	31.250,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	217.400,00 €	223.150,00 €	223.150,00 €	223.150,00 €	223.150,00 €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**242.400,00 €**	**254.400,00 €**	**254.400,00 €**	**254.400,00 €**	**254.400,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 242.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 242.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 242.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**	**- 254.400,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 060201 Kinder- und Jugendarbeit

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 1	Angelique Trippen	Richtlinien des Jugendparlaments Winterberg	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 Kinderspielplätzen.

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 2024	Plan 2023	Ist 2022	Ist 2021	Ist 2020
122	Anzahl der Kinder (0-10) in Winterberg	1.117	1.153	1.159	1.093	1.064
123	Anzahl der Jugendl. (11-18) in Winterberg	851	853	848	846	858
124	Anzahl der Heranw. (19-27) in Winterberg	1.259	1.253	1.295	1.246	1.240

Erläuterungen zum Produkt 060201

Kinder- und Jugendarbeit

Für die Unterhaltung und Instandsetzung der Kinderspielplätze in allen Ortsteilen ist ein Betrag von 25.000 € (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.

Für die Neuanlage/Erneuerung von Spielplätzen/Spielgeräten ist im Finanzplan (Produkt: **I06020199**) zusätzlich ein Betrag von 20.000 € veranschlagt worden.

Produkt:	060201 Kinder- und Jugendarbeit

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	554,00 €	554,00 €	554,00 €	554,00 €	554,00 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**554,00 €**	**554,00 €**	**554,00 €**	**554,00 €**	**554,00 €**
11	Personalaufwendungen	12.356,00 €	11.400,00 €	11.742,00 €	12.095,00 €	12.459,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	21.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	8.971,00 €	8.799,00 €	7.990,00 €	6.875,00 €	6.875,00 €
15	Transferaufwendungen	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**60.027,00 €**	**62.899,00 €**	**62.432,00 €**	**61.670,00 €**	**62.034,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 59.473,00 €**	**- 62.345,00 €**	**- 61.878,00 €**	**- 61.116,00 €**	**- 61.480,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 59.473,00 €**	**- 62.345,00 €**	**- 61.878,00 €**	**- 61.116,00 €**	**- 61.480,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 59.473,00 €**	**- 62.345,00 €**	**- 61.878,00 €**	**- 61.116,00 €**	**- 61.480,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 59.473,00 €	**- 62.345,00 €**	**- 61.878,00 €**	**- 61.116,00 €**	**- 61.480,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 59.473,00 €	**- 62.345,00 €**	**- 61.878,00 €**	**- 61.116,00 €**	**- 61.480,00 €**

Produkt:	060201 Kinder- und Jugendarbeit					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
	Teilfinanzplan	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	12.356,00 €	11.400,00 €	11.742,00 €	12.095,00 €	12.459,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	21.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €
115	Sonstige Auszahlungen	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**51.056,00 €**	**54.100,00 €**	**54.442,00 €**	**54.795,00 €**	**55.159,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 51.056,00 €**	**- 54.100,00 €**	**- 54.442,00 €**	**- 54.795,00 €**	**- 55.159,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 51.056,00 €**	**- 54.100,00 €**	**- 54.442,00 €**	**- 54.795,00 €**	**- 55.159,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 51.056,00 €**	**- 54.100,00 €**	**- 54.442,00 €**	**- 54.795,00 €**	**- 55.159,00 €**

Produkt:	I06020199	Investitionen unterhalb der We

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	14.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**14.000,00 €**	**20.000,00 €**	**20.000,00 €**	**20.000,00 €**	**20.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 14.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 14.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 14.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 070101 Städtische Gebäudemodule im Kurpark Winterberg

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 3	Sandro Carla	./.	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 2024 werden turnusmäßig wieder Reparaturarbeiten an Fliesen im Innen- und Außenbereich erforderlich sein. Des Weiteren erfolgt die Umrüstung von Beleuchtungskörper und Notleuchten auf LED.

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.

Produkt:	070101 städt. Gebäudemodule im Kurpark Winterberg

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	125.000,00 €	125.000,00 €	125.000,00 €	125.000,00 €	125.000,00 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	220.700,00 €	220.700,00 €	220.700,00 €	220.700,00 €	220.700,00 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**369.700,00 €**	**369.700,00 €**	**369.700,00 €**	**369.700,00 €**	**369.700,00 €**
11	Personalaufwendungen	168.372,00 €	209.770,00 €	216.064,00 €	222.547,00 €	229.224,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	743.538,00 €	695.000,00 €	649.100,00 €	664.600,00 €	680.700,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	3.600,00 €	3.941,00 €	3.422,00 €	2.049,00 €	2.049,00 €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.000,00 €	48.400,00 €	50.800,00 €	53.200,00 €	56.120,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**958.510,00 €**	**957.111,00 €**	**919.386,00 €**	**942.396,00 €**	**968.093,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 588.810,00 €**	**- 587.411,00 €**	**- 549.686,00 €**	**- 572.696,00 €**	**- 598.393,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 588.810,00 €**	**- 587.411,00 €**	**- 549.686,00 €**	**- 572.696,00 €**	**- 598.393,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 588.810,00 €**	**- 587.411,00 €**	**- 549.686,00 €**	**- 572.696,00 €**	**- 598.393,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 588.810,00 €	**- 587.411,00 €**	**- 549.686,00 €**	**- 572.696,00 €**	**- 598.393,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 588.810,00 €	**- 587.411,00 €**	**- 549.686,00 €**	**- 572.696,00 €**	**- 598.393,00 €**

Produkt:	070101 städt. Gebäudemodule im Kurpark Winterberg					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
	Teilfinanzplan	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	125.000,00 €	125.000,00 €	125.000,00 €	125.000,00 €	125.000,00 €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	220.700,00 €	220.700,00 €	220.700,00 €	220.700,00 €	220.700,00 €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	48.200,00 €	48.200,00 €	48.200,00 €	48.200,00 €	48.200,00 €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	77.700,00 €	77.700,00 €	94.600,00 €	100.400,00 €	106.500,00 €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**495.600,00 €**	**495.600,00 €**	**512.500,00 €**	**518.300,00 €**	**524.400,00 €**
110	Personalauszahlungen	168.372,00 €	209.770,00 €	216.064,00 €	222.547,00 €	229.224,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	713.900,00 €	695.000,00 €	649.100,00 €	664.600,00 €	680.700,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	153.900,00 €	159.300,00 €	178.600,00 €	186.800,00 €	195.820,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.036.172,00 €**	**1.064.070,00 €**	**1.043.764,00 €**	**1.073.947,00 €**	**1.105.744,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 540.572,00 €**	**- 568.470,00 €**	**- 531.264,00 €**	**- 555.647,00 €**	**- 581.344,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 540.572,00 €**	**- 568.470,00 €**	**- 531.264,00 €**	**- 555.647,00 €**	**- 581.344,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 540.572,00 €**	**- 568.470,00 €**	**- 531.264,00 €**	**- 555.647,00 €**	**- 581.344,00 €**

Produkt:	I07010102	Anschaffung Kassenanlage Schwimmbad

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	14.800,00 €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**14.800,00 €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- 14.800,00 €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	78.200,00 €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**78.200,00 €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- 78.200,00 €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- €**	**- 93.000,00 €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- €**	**- 93.000,00 €**	**- €**	**- €**

Produkt:	I07010199	Investitionen unterhalb der We

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	2.850,00 €	2.800,00 €	2.800,00 €	2.800,00 €	2.800,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**2.850,00 €**	**2.800,00 €**	**2.800,00 €**	**2.800,00 €**	**2.800,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 2.850,00 €**	**- 2.800,00 €**	**- 2.800,00 €**	**- 2.800,00 €**	**- 2.800,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**15.000,00 €**	**15.000,00 €**	**15.000,00 €**	**15.000,00 €**	**15.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 15.000,00 €**	**- 15.000,00 €**	**- 15.000,00 €**	**- 15.000,00 €**	**- 15.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 17.850,00 €**	**- 17.800,00 €**	**- 17.800,00 €**	**- 17.800,00 €**	**- 17.800,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 17.850,00 €**	**- 17.800,00 €**	**- 17.800,00 €**	**- 17.800,00 €**	**- 17.800,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 080101 Eigene Sportstätten

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 3	Martin Brieden	./.	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 waren bereits im Jahr 2022 Haushaltsmittel für Investitionen zur Sicherstellung der Verkehrs- und Betriebssicherheit am Schanzenpark (Treppenanlage Mattenschanze) veranschlagt. Die Maßnahme wurde allerdings nicht umgesetzt. Laut Aussage der SZW als Betriebsführerin erfolgt die Umsetzung im Jahr 2024, sodass dort 100.000 € erneut veranschlagt wurden.

Produkt:	080101 Eigene Sportstätten

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
	Teilergebnisplan	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.400,00 €	14.100,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**14.400,00 €**	**14.100,00 €**	**14.000,00 €**	**14.000,00 €**	**14.000,00 €**
11	Personalaufwendungen	- €	2.245,00 €	2.314,00 €	2.384,00 €	2.456,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	14.800,00 €	14.500,00 €	14.400,00 €	14.400,00 €	14.400,00 €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**20.800,00 €**	**22.745,00 €**	**22.714,00 €**	**22.784,00 €**	**22.856,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 6.400,00 €**	**- 8.645,00 €**	**- 8.714,00 €**	**- 8.784,00 €**	**- 8.856,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 6.400,00 €**	**- 8.645,00 €**	**- 8.714,00 €**	**- 8.784,00 €**	**- 8.856,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 6.400,00 €**	**- 8.645,00 €**	**- 8.714,00 €**	**- 8.784,00 €**	**- 8.856,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 6.400,00 €	**- 8.645,00 €**	**- 8.714,00 €**	**- 8.784,00 €**	**- 8.856,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 6.400,00 €	**- 8.645,00 €**	**- 8.714,00 €**	**- 8.784,00 €**	**- 8.856,00 €**

Produkt:	080101 Eigene Sportstätten

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	2.245,00 €	2.314,00 €	2.384,00 €	2.456,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**6.000,00 €**	**8.245,00 €**	**8.314,00 €**	**8.384,00 €**	**8.456,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 6.000,00 €**	**- 8.245,00 €**	**- 8.314,00 €**	**- 8.384,00 €**	**- 8.456,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 6.000,00 €**	**- 8.245,00 €**	**- 8.314,00 €**	**- 8.384,00 €**	**- 8.456,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 6.000,00 €**	**- 8.245,00 €**	**- 8.314,00 €**	**- 8.384,00 €**	**- 8.456,00 €**

Produkt:	I08010103	Modernisierung Schanzen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	25.000,00 €	100.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**25.000,00 €**	**100.000,00 €**	**25.000,00 €**	**25.000,00 €**	**25.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 25.000,00 €**	**- 100.000,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- 25.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 25.000,00 €**	**- 100.000,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- 25.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 25.000,00 €**	**- 100.000,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- 25.000,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 080102 Nutzungsentgelt für den Schanzenpark für öffentliche Nutzungen

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

Produkt:	080102 Nutzungsentgelt Schanzenpark

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
11	Personalaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**50.000,00 €**	**50.000,00 €**	**50.000,00 €**	**50.000,00 €**	**50.000,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 50.000,00 €	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 50.000,00 €	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**

Produkt:	080102 Nutzungsentgelt Schanzenpark

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
115	Sonstige Auszahlungen	9.500,00 €	9.500,00 €	9.500,00 €	9.500,00 €	9.500,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**59.500,00 €**	**59.500,00 €**	**59.500,00 €**	**59.500,00 €**	**59.500,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 59.500,00 €**	**- 59.500,00 €**	**- 59.500,00 €**	**- 59.500,00 €**	**- 59.500,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 59.500,00 €**	**- 59.500,00 €**	**- 59.500,00 €**	**- 59.500,00 €**	**- 59.500,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 59.500,00 €**	**- 59.500,00 €**	**- 59.500,00 €**	**- 59.500,00 €**	**- 59.500,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 080201 Sportförderung

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

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.

Produkt:	080201 Sportförderung

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
11	Personalaufwendungen	674,00 €	724,00 €	746,00 €	768,00 €	791,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	70.040,00 €	81.500,00 €	81.500,00 €	81.500,00 €	81.500,00 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**70.714,00 €**	**82.224,00 €**	**82.246,00 €**	**82.268,00 €**	**82.291,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 70.714,00 €**	**- 82.224,00 €**	**- 82.246,00 €**	**- 82.268,00 €**	**- 82.291,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 70.714,00 €**	**- 82.224,00 €**	**- 82.246,00 €**	**- 82.268,00 €**	**- 82.291,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 70.714,00 €**	**- 82.224,00 €**	**- 82.246,00 €**	**- 82.268,00 €**	**- 82.291,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 70.714,00 €	**- 82.224,00 €**	**- 82.246,00 €**	**- 82.268,00 €**	**- 82.291,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 70.714,00 €	**- 82.224,00 €**	**- 82.246,00 €**	**- 82.268,00 €**	**- 82.291,00 €**

Produkt:	080201 Sportförderung				

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	674,00 €	724,00 €	746,00 €	768,00 €	791,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	70.040,00 €	81.500,00 €	81.500,00 €	81.500,00 €	81.500,00 €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**70.714,00 €**	**82.224,00 €**	**82.246,00 €**	**82.268,00 €**	**82.291,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 70.714,00 €**	**- 82.224,00 €**	**- 82.246,00 €**	**- 82.268,00 €**	**- 82.291,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 70.714,00 €**	**- 82.224,00 €**	**- 82.246,00 €**	**- 82.268,00 €**	**- 82.291,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 70.714,00 €**	**- 82.224,00 €**	**- 82.246,00 €**	**- 82.268,00 €**	**- 82.291,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 090101 Städtebauliche Entwicklung

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

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. **„I09010105“** ein städt. Eigenanteil von 20.000 € in die Finanzplanung eingestellt. Des Weiteren sind dort Mittel in Höhe von 50.000 Euro für die Neuaufstellung des IKEK eingeplant.

Unter der Investitions-Nr. **„I09010110“** wurden Mittel für die Verbesserung der Breitbandversorgung in der Stadt Winterberg bereitgestellt. Diese teilen sich wie folgt auf:

Bezeichnung	2024	2025	2026	2027
	Eigenanteil	Eigenanteil	Eigenanteil	Eigenanteil
6. Call *	305.000 €			
Graue Flecken Programm*		1.000.000 €	1.141.300 €	
Beratungskosten eigenwirtschaftl. Ausbau	50.000 €			
Gesamt	355.000 €	1.000.000 €	1.141.300 €	

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

Unter der Investitions-Nr. „**I09010129“** wurden Mittel für das IKEK-Projekt „Alte Kapelle Hildfeld“ veranschlagt. Dem gegenüber stehen Einnahmen in Höhe von 39.000 Euro für eine Förderung aus dem Programm Dorferneuerung.

Produkt:	090101 Städtebauliche Entwicklung

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.838,00 €	62.791,00 €	62.791,00 €	62.791,00 €	62.791,00 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**55.838,00 €**	**62.791,00 €**	**62.791,00 €**	**62.791,00 €**	**62.791,00 €**
11	Personalaufwendungen	64.434,00 €	145.563,00 €	149.929,00 €	154.427,00 €	159.060,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	7.418,00 €	6.657,00 €	6.657,00 €	6.657,00 €	6.657,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	20.000,00 €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	92.019,00 €	108.195,00 €	108.194,00 €	108.194,00 €	108.194,00 €
15	Transferaufwendungen	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.500,00 €	47.500,00 €	47.500,00 €	47.500,00 €	47.500,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**261.371,00 €**	**312.915,00 €**	**317.280,00 €**	**321.778,00 €**	**326.411,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 205.533,00 €**	**- 250.124,00 €**	**- 254.489,00 €**	**- 258.987,00 €**	**- 263.620,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 205.533,00 €**	**- 250.124,00 €**	**- 254.489,00 €**	**- 258.987,00 €**	**- 263.620,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 205.533,00 €**	**- 250.124,00 €**	**- 254.489,00 €**	**- 258.987,00 €**	**- 263.620,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 205.533,00 €	**- 250.124,00 €**	**- 254.489,00 €**	**- 258.987,00 €**	**- 263.620,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 205.533,00 €	**- 250.124,00 €**	**- 254.489,00 €**	**- 258.987,00 €**	**- 263.620,00 €**

Produkt:	090101 Städtebauliche Entwicklung					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	64.434,00 €	145.563,00 €	149.929,00 €	154.427,00 €	159.060,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	7.418,00 €	6.657,00 €	6.657,00 €	6.657,00 €	6.657,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	20.000,00 €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
115	Sonstige Auszahlungen	72.500,00 €	47.500,00 €	47.500,00 €	47.500,00 €	47.500,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**169.352,00 €**	**204.720,00 €**	**209.086,00 €**	**213.584,00 €**	**218.217,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 169.352,00 €**	**- 204.720,00 €**	**- 209.086,00 €**	**- 213.584,00 €**	**- 218.217,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 169.352,00 €**	**- 204.720,00 €**	**- 209.086,00 €**	**- 213.584,00 €**	**- 218.217,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 169.352,00 €**	**- 204.720,00 €**	**- 209.086,00 €**	**- 213.584,00 €**	**- 218.217,00 €**

Produkt:	I09010105	INV Leader/Stadts./Dorfern.

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	20.000,00 €	70.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**20.000,00 €**	**70.000,00 €**	**20.000,00 €**	**20.000,00 €**	**20.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 20.000,00 €**	**- 70.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 20.000,00 €**	**- 70.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 20.000,00 €**	**- 70.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**

Produkt:	I09010108	ISEK-Projekt "Neue Mitte", Niedersfeld

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	153.300,00 €	153.300,00 €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	37.500,00 €	37.500,00 €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**190.800,00 €**	**190.800,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	255.500,00 €	255.500,00 €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**255.500,00 €**	**255.500,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 64.700,00 €**	**- 64.700,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 64.700,00 €**	**- 64.700,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 64.700,00 €**	**- 64.700,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**

Produkt:	I09010110	Verbesserung der Breitbandversorgung in Winterberg

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	305.000,00 €	355.000,00 €	1.000.000,00 €	1.143.300,00 €	200.000,00 €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**305.000,00 €**	**355.000,00 €**	**1.000.000,00 €**	**1.143.300,00 €**	**200.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 305.000,00 €**	**- 355.000,00 €**	**- 1.000.000,00 €**	**- 1.143.300,00 €**	**- 200.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 305.000,00 €**	**- 355.000,00 €**	**- 1.000.000,00 €**	**- 1.143.300,00 €**	**- 200.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 305.000,00 €**	**- 355.000,00 €**	**- 1.000.000,00 €**	**- 1.143.300,00 €**	**- 200.000,00 €**

Produkt:	I09010114	ISEK-Projekt "Begegnungsraum Züschen"

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	42.800,00 €	42.800,00 €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**42.800,00 €**	**42.800,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 42.800,00 €**	**- 42.800,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	135.420,00 €	135.420,00 €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**135.420,00 €**	**135.420,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	225.700,00 €	225.700,00 €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**225.700,00 €**	**225.700,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 90.280,00 €**	**- 90.280,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 133.080,00 €**	**- 133.080,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 133.080,00 €**	**- 133.080,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**

Produkt:	I09010116	ISEK-Projekt Entwicklungskonzept Kirmesplatz

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	31.500,00 €	25.000,00 €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**31.500,00 €**	**25.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	63.000,00 €	50.000,00 €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**63.000,00 €**	**50.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 31.500,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 31.500,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 31.500,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**

Produkt:	I09010123	ISEK-Projekt "Immobilien und Flächenutzung Modul B Schrottimmobilien"

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	49.250,00 €	59.100,00 €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**49.250,00 €**	**59.100,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	98.500,00 €	98.500,00 €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**98.500,00 €**	**98.500,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 49.250,00 €**	**- 39.400,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 49.250,00 €**	**- 39.400,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 49.250,00 €**	**- 39.400,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**

Produkt:	I09010124	Maßnahmen Ideenspeicher IKEK/ISEK

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**20.000,00 €**	**20.000,00 €**	**20.000,00 €**	**20.000,00 €**	**20.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**

Produkt:	I09010127	Innenstadtförderung - Innenstadtqualität

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	25.000,00 €	12.500,00 €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**25.000,00 €**	**12.500,00 €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	50.000,00 €	25.000,00 €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**50.000,00 €**	**25.000,00 €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- 25.000,00 €**	**- 12.500,00 €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- 25.000,00 €**	**- 12.500,00 €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- 25.000,00 €**	**- 12.500,00 €**	**- €**	**- €**

I09010129	IKEK-Projekt Hildfeld					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	4.750,00 €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**4.750,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 4.750,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	16.250,00 €	39.000,00 €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**16.250,00 €**	**39.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	25.000,00 €	60.000,00 €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**25.000,00 €**	**60.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 8.750,00 €**	**- 21.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 13.500,00 €**	**- 21.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 13.500,00 €**	**- 21.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 090102 Flächennutzungs- und Bebauungsplanungen

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 3	Ralf Lefarth	Baugesetzbuch Bau NVO Planzeichen-VO Übergeordnete Planungen	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. artenschutzschutzrechtliche Bewertungen, Immissionsgutachten) veranschlagt. Der höhere Ansatz in der Finanzplanung begründet sich dadurch, dass im Jahresabschluss 2022 eine Rückstellung zur vom Rat der Stadt Winterberg beschlossenen Neuaufstellung der Bebauungspläne „Am Schneil“, „Am Waltenberg“ und „Altstadt Winterberg, Teilplan Untere Pforte“ gebildet wurde.

Produkt:	090102 Flächennutzungs- u. Bebauungsplanungen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.700,00 €	3.700,00 €	3.700,00 €	3.700,00 €	3.700,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**4.200,00 €**	**4.200,00 €**	**4.200,00 €**	**4.200,00 €**	**4.200,00 €**
11	Personalaufwendungen	39.115,00 €	42.978,00 €	44.268,00 €	45.596,00 €	46.964,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	19.469,00 €	17.423,00 €	17.423,00 €	17.423,00 €	17.423,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	126.700,00 €	89.000,00 €	64.000,00 €	64.000,00 €	64.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**185.284,00 €**	**149.401,00 €**	**125.691,00 €**	**127.019,00 €**	**128.387,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 181.084,00 €**	**- 145.201,00 €**	**- 121.491,00 €**	**- 122.819,00 €**	**- 124.187,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 181.084,00 €**	**- 145.201,00 €**	**- 121.491,00 €**	**- 122.819,00 €**	**- 124.187,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 181.084,00 €**	**- 145.201,00 €**	**- 121.491,00 €**	**- 122.819,00 €**	**- 124.187,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 181.084,00 €	**- 145.201,00 €**	**- 121.491,00 €**	**- 122.819,00 €**	**- 124.187,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 181.084,00 €	**- 145.201,00 €**	**- 121.491,00 €**	**- 122.819,00 €**	**- 124.187,00 €**

Produkt:	090102 Flächennutzungs- u. Bebauungsplanungen					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.700,00 €	3.700,00 €	3.700,00 €	3.700,00 €	3.700,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**4.200,00 €**	**4.200,00 €**	**4.200,00 €**	**4.200,00 €**	**4.200,00 €**
110	Personalauszahlungen	39.115,00 €	42.978,00 €	44.268,00 €	45.596,00 €	46.964,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	19.469,00 €	17.423,00 €	17.423,00 €	17.423,00 €	17.423,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	426.700,00 €	199.000,00 €	64.000,00 €	64.000,00 €	64.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**485.284,00 €**	**259.401,00 €**	**125.691,00 €**	**127.019,00 €**	**128.387,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 481.084,00 €**	**- 255.201,00 €**	**- 121.491,00 €**	**- 122.819,00 €**	**- 124.187,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 481.084,00 €**	**- 255.201,00 €**	**- 121.491,00 €**	**- 122.819,00 €**	**- 124.187,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 481.084,00 €**	**- 255.201,00 €**	**- 121.491,00 €**	**- 122.819,00 €**	**- 124.187,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 090103 Betreuung externer Planungsträger

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 3	Ralf Lefarth	Baugesetzbuch Bau NVO Planzeichen-VO Übergeordnete Planungen	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 2024

Produkt: 090106 ISEK-Projekt „Fassaden- und Hofprogramm“

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 3	Linda Müller	Ratsbeschluss	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.

Im Haushalt 2024 ff. stellen sich die IKEK- und ISEK-Projekte wie folgt dar:

Veranschlagung im Ergebnisplan = konsumtive Einzel-Projekte:

Produkt	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	Summe
090106	ISEK-Projekt „Fassaden- und Hofprogramm“					
	für städtebaul. Bereiche	50.000 €				50.000 €
	für andere Bereiche	20.000 €				20.000 €
090110	ISEK-Projekt „Förderung Ankerorte“ Anmietung leerstehende Ladenlokale	154.000 €	154.000 €			308.000 €
Summe		**224.000 €**	**154.000 €**			**378.000 €**

Veranschlagung im Finanzplan = investive Einzel-Projekte:

Produkt	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	Summe
I09010108	ISEK-Projekt „Neue Mitte“, Niedersfeld	255.500 €				255.500 €

I09010114	ISEK-Projekt „Begegnungsraum“, Züschen“	255.700 €				255.700 €
I09010116	ISEK-Projekt „Entwicklung Kirmes-platz“	50.000 €				50.000 €
I09010123	ISEK-Projekt „Schrottimmobilien“	98.500 €				98.500 €
I09010124	ISEK-/IKEK-Projekt „Maßnahmen Ideenspeicher“	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	80.000 €
I09010127	Innenstadtförderung „In-nenstadtqualitäten“	50.000 €	25.000 €			75.000 €
I09010129	IKEK Projekt Hildfeld	60.000 €				60.000 €
Summe		**789.700 €**	**45.000 €**	**20.000 €**	**20.000 €**	**874.700 €**

Produkt:	090106 ISEK-Projekt "Fassaden- und Hofprogramm"

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
	Teilergebnisplan	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.000,00 €	25.000,00 €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**25.000,00 €**	**25.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
11	Personalaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.000,00 €	70.000,00 €	- €	- €	- €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**80.000,00 €**	**70.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 55.000,00 €**	**- 45.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 55.000,00 €**	**- 45.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 55.000,00 €**	**- 45.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 55.000,00 €	**- 45.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 55.000,00 €	**- 45.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**

Produkt:	090106 ISEK-Projekt "Fassaden- und Hofprogramm"

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.000,00 €	25.000,00 €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**25.000,00 €**	**25.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	80.000,00 €	70.000,00 €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**80.000,00 €**	**70.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 55.000,00 €**	**- 45.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 55.000,00 €**	**- 45.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 55.000,00 €**	**- 45.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 090110 Förderung der Ankerorte

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 3	Linda Müller	Ratsbeschluss	Freiwillige Aufgabe

Beschreibung:
Neben der Kernstadt Winterberg sind im ISEK die Ortsteile Siedlinghausen, Niedersfeld und Züschen als Ankerorte mit besonderer 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 Förderprojektes „Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren Nordrhein-Westfalen“ – 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 zu 50 % gefördert.

Die Förderzusage für den Anmietfonds in der Kernstadt liegt für die Jahre 2024 & 2025 vor. Der Antrag für die Ankerorte konnte aufgrund der Überzeichnung des Förderprogramms nicht berücksichtigt werden. Unabhängig davon wurden die Haushaltsmittel für Projekte in den Ankerorten weiterhin veranschlagt, um ggf. durch einen kommunalen Fonds handlungsfähig zu sein.

Produkt:	090110 Förderung der Ankerorte

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
	Teilergebnisplan	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187.113,00 €	47.500,00 €	47.500,00 €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	168.158,00 €	58.000,00 €	58.000,00 €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**355.271,00 €**	**105.500,00 €**	**105.500,00 €**	**- €**	**- €**
11	Personalaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	376.054,00 €	154.000,00 €	154.000,00 €	- €	- €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**376.054,00 €**	**154.000,00 €**	**154.000,00 €**	**- €**	**- €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 20.783,00 €**	**- 48.500,00 €**	**- 48.500,00 €**	**- €**	**- €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 20.783,00 €**	**- 48.500,00 €**	**- 48.500,00 €**	**- €**	**- €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 20.783,00 €**	**- 48.500,00 €**	**- 48.500,00 €**	**- €**	**- €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 20.783,00 €	**- 48.500,00 €**	**- 48.500,00 €**	**- €**	**- €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 20.783,00 €	**- 48.500,00 €**	**- 48.500,00 €**	**- €**	**- €**

Produkt:	090110 Förderung der Ankerorte

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187.113,00 €	47.500,00 €	47.500,00 €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	168.158,00 €	58.000,00 €	58.000,00 €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**355.271,00 €**	**105.500,00 €**	**105.500,00 €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	376.054,00 €	154.000,00 €	154.000,00 €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**376.054,00 €**	**154.000,00 €**	**154.000,00 €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 20.783,00 €**	**- 48.500,00 €**	**- 48.500,00 €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 20.783,00 €**	**- 48.500,00 €**	**- 48.500,00 €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 20.783,00 €**	**- 48.500,00 €**	**- 48.500,00 €**	**- €**	**- €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 100101 Freistellungs- u. Genehmigungsverfahren

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 3	Andreas Wittrock	Baugesetzbuch (BauGB), Bauordnung (BauO NW), Bebauungspläne, Gestaltungssatzungen	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 2024**	**Plan 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**	**Ist 20**
144	Stellungnahmen zu Bauvoranfragen	20	20	26	19	15
145	Stellungnahmen zu Bauanträgen	170	170	162	154	152
146	Durchgeführte Genehmigungsfreistellungsverfahren	20	20	8	18	20

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.

Produkt:	100101 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**600,00 €**	**600,00 €**	**600,00 €**	**600,00 €**	**600,00 €**
11	Personalaufwendungen	66.759,00 €	72.734,00 €	74.916,00 €	77.164,00 €	79.479,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	24.672,00 €	22.203,00 €	22.203,00 €	22.203,00 €	22.203,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**91.431,00 €**	**94.937,00 €**	**97.119,00 €**	**99.367,00 €**	**101.682,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 90.831,00 €**	**- 94.337,00 €**	**- 96.519,00 €**	**- 98.767,00 €**	**- 101.082,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 90.831,00 €**	**- 94.337,00 €**	**- 96.519,00 €**	**- 98.767,00 €**	**- 101.082,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 90.831,00 €**	**- 94.337,00 €**	**- 96.519,00 €**	**- 98.767,00 €**	**- 101.082,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 90.831,00 €	**- 94.337,00 €**	**- 96.519,00 €**	**- 98.767,00 €**	**- 101.082,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 90.831,00 €	**- 94.337,00 €**	**- 96.519,00 €**	**- 98.767,00 €**	**- 101.082,00 €**

Produkt:	100101 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**600,00 €**	**600,00 €**	**600,00 €**	**600,00 €**	**600,00 €**
110	Personalauszahlungen	66.759,00 €	72.734,00 €	74.916,00 €	77.164,00 €	79.479,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	24.672,00 €	22.203,00 €	22.203,00 €	22.203,00 €	22.203,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**91.431,00 €**	**94.937,00 €**	**97.119,00 €**	**99.367,00 €**	**101.682,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 90.831,00 €**	**- 94.337,00 €**	**- 96.519,00 €**	**- 98.767,00 €**	**- 101.082,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 90.831,00 €**	**- 94.337,00 €**	**- 96.519,00 €**	**- 98.767,00 €**	**- 101.082,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 90.831,00 €**	**- 94.337,00 €**	**- 96.519,00 €**	**- 98.767,00 €**	**- 101.082,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 3	Andreas Wittrock	Denkmalschutzgesetz des Landes NW	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 2024	Plan 2023	Ist 2022	Ist 2021	Ist 2020
147	Anzahl vorhandener Denkmäler	59	59	56	56	55

Erläuterungen zum Produkt 100201

Denkmalschutz und Denkmalpflege

Die Stadt Winterberg stellt einen Eigenanteil von 10.000 € zur Förderung kleinerer privater Denkmalpflegemaßnahmen zur Verfügung. Über die Verwendung der Mittel ist von Fall zu Fall zu entscheiden. Der Ansatz wurde gegenüber den Vorjahren erhöht.

Produkt:	100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**- €**	**10.000,00 €**	**10.000,00 €**	**10.000,00 €**	**10.000,00 €**
11	Personalaufwendungen	6.709,00 €	7.368,00 €	7.589,00 €	7.817,00 €	8.052,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	3.525,00 €	3.172,00 €	3.172,00 €	3.172,00 €	3.172,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	10.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**20.234,00 €**	**30.540,00 €**	**30.761,00 €**	**30.989,00 €**	**31.224,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 20.234,00 €**	**- 20.540,00 €**	**- 20.761,00 €**	**- 20.989,00 €**	**- 21.224,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 20.234,00 €**	**- 20.540,00 €**	**- 20.761,00 €**	**- 20.989,00 €**	**- 21.224,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 20.234,00 €**	**- 20.540,00 €**	**- 20.761,00 €**	**- 20.989,00 €**	**- 21.224,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 20.234,00 €	**- 20.540,00 €**	**- 20.761,00 €**	**- 20.989,00 €**	**- 21.224,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 20.234,00 €	**- 20.540,00 €**	**- 20.761,00 €**	**- 20.989,00 €**	**- 21.224,00 €**

Produkt:	100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**10.000,00 €**	**10.000,00 €**	**10.000,00 €**	**10.000,00 €**
110	Personalauszahlungen	6.709,00 €	7.368,00 €	7.589,00 €	7.817,00 €	8.052,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	3.525,00 €	3.172,00 €	3.172,00 €	3.172,00 €	3.172,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	10.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**20.234,00 €**	**30.540,00 €**	**30.761,00 €**	**30.989,00 €**	**31.224,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 20.234,00 €**	**- 20.540,00 €**	**- 20.761,00 €**	**- 20.989,00 €**	**- 21.224,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 20.234,00 €**	**- 20.540,00 €**	**- 20.761,00 €**	**- 20.989,00 €**	**- 21.224,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 20.234,00 €**	**- 20.540,00 €**	**- 20.761,00 €**	**- 20.989,00 €**	**- 21.224,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 100301 Gewährung von Wohngeld

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 2	Martin Brockmann	Wohngeldgesetz (WoGG), Wohngeldverordnung (WoGVO), Sozialgesetzbuch (SGB)	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 2024	Plan 2023	Ist 2022	Ist 2021	Ist 2020
149	Anzahl Wohngeldberechnungen	600	400	238	209	182
150	Anzahl Wohngeldbewilligungen	450	290	173	156	143
151	Anzahl Wohngeldablehnungen	150	110	65	53	39
239	Höhe der Wohngeldzahlungen	600.000 €	460.000 €	193.712 €	184.982 €	168.793 €

Produkthaushalt 2024

Produkt: 110101 Abfallwirtschaft

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 1	Bernd Hömberg	Landesabfallgesetz (AbfG), Kommunalabgabengesetz (KAG NW), Elektro- und Elektronikgerätegesetz (ElektroG), Gemeindeordnung (GO), Kreislaufwirtschaftsgesetz, Satzung über die Abfallbeseitigung in der Stadt Winterberg, Gebührensatzung zur Abfallbeseitigung	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 2024**	**Plan 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**	**Ist 2020**
152	Höhe der Müllgebühr		82,00 €	80,00 €	78,00 €	70,00 €
153	Menge Restabfall	1.500 t	1.500 t	1.482 t	1.514 t	1.469 t
154	Menge Bioabfall	2.000 t	2.100 t	1.943 t	2.118 t	1.893 t
157	Anzahl Aufträge Sperrmüll & Elektroschrott	1.500	1.600	1.487	1.619	1.644

Erläuterungen zum Produkt 110101

Abfallwirtschaft

Bei diesem Produkt handelt es sich um die Abbildung des Gebührenhaushalts „Abfallwirtschaft“.

Im Produkt **I11010199** ist die Neuanschaffung von Abfallbehältern in Höhe von 4.000 € veranschlagt.

Produkt:	110101 Abfallwirtschaft

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.342.000,00 €	1.454.500,00 €	1.454.500,00 €	1.454.500,00 €	1.454.500,00 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**1.342.000,00 €**	**1.454.500,00 €**	**1.454.500,00 €**	**1.454.500,00 €**	**1.454.500,00 €**
11	Personalaufwendungen	12.249,00 €	13.190,00 €	13.585,00 €	13.992,00 €	14.411,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	3.172,00 €	2.855,00 €	2.855,00 €	2.855,00 €	2.855,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.200.000,00 €	1.352.000,00 €	1.352.000,00 €	1.352.000,00 €	1.352.000,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	900,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.217.321,00 €**	**1.369.845,00 €**	**1.370.240,00 €**	**1.370.647,00 €**	**1.371.066,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**124.679,00 €**	**84.655,00 €**	**84.260,00 €**	**83.853,00 €**	**83.434,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**124.679,00 €**	**84.655,00 €**	**84.260,00 €**	**83.853,00 €**	**83.434,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**124.679,00 €**	**84.655,00 €**	**84.260,00 €**	**83.853,00 €**	**83.434,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		100.700,00 €	100.700,00 €	100.700,00 €	100.700,00 €
29	**Teilergebnis**	124.679,00 €	**- 16.045,00 €**	**- 16.440,00 €**	**- 16.847,00 €**	**- 17.266,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	124.679,00 €	**- 16.045,00 €**	**- 16.440,00 €**	**- 16.847,00 €**	**- 17.266,00 €**

Produkt:	110101 Abfallwirtschaft				

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	1.342.000,00 €	1.454.500,00 €	1.454.500,00 €	1.454.500,00 €	1.454.500,00 €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	6.000,00 €	9.600,00 €	9.600,00 €	9.600,00 €	9.600,00 €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.348.000,00 €**	**1.464.100,00 €**	**1.464.100,00 €**	**1.464.100,00 €**	**1.464.100,00 €**
110	Personalauszahlungen	12.249,00 €	13.190,00 €	13.585,00 €	13.992,00 €	14.411,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	3.172,00 €	2.855,00 €	2.855,00 €	2.855,00 €	2.855,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	1.200.000,00 €	1.352.000,00 €	1.352.000,00 €	1.352.000,00 €	1.352.000,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.216.421,00 €**	**1.369.045,00 €**	**1.369.440,00 €**	**1.369.847,00 €**	**1.370.266,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**131.579,00 €**	**95.055,00 €**	**94.660,00 €**	**94.253,00 €**	**93.834,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**131.579,00 €**	**95.055,00 €**	**94.660,00 €**	**94.253,00 €**	**93.834,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**131.579,00 €**	**95.055,00 €**	**94.660,00 €**	**94.253,00 €**	**93.834,00 €**

I11010199	Investitionen unterhalb der We					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
	Teilfinanzplan	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	2.300,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**2.300,00 €**	**4.000,00 €**	**4.000,00 €**	**4.000,00 €**	**4.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 2.300,00 €**	**- 4.000,00 €**	**- 4.000,00 €**	**- 4.000,00 €**	**- 4.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 2.300,00 €**	**- 4.000,00 €**	**- 4.000,00 €**	**- 4.000,00 €**	**- 4.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 2.300,00 €**	**- 4.000,00 €**	**- 4.000,00 €**	**- 4.000,00 €**	**- 4.000,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 110201 Anstalt öffentlichen Rechts

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 1	Birgit Ante	Wasser: Gemeindeordnung (GO NRW) Wasserhaushaltsgesetz (WHG), Landeswassergesetz (LWG NRW),Kommunalabgabengesetz (KAG NRW) Wasserversorgungssatzung Abwasser: Gemeindeordnung (GO NRW), Kommunalabgabengesetz, Landeswassergesetz NRW, Abwasserabgabengesetz (AwAG), Entwässerungssatzung	Pflicht-aufgabe

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

Produkthaushalt 2024

Produkt: 120101 Neubaumaßnahmen von öffentl. Verkehrsflächen

Organisations-einheit Fachbereich 3	**Produktverantwortlicher:** Manuela Willms	**Auftragsgrundlage:** BauGB Erschließungsbeitrags-satzung KAG NW Förderrichtlinie „Straßenausbaubeiträge	**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 2024**	**Plan 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**	**Ist 2020**
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	2.986.400 €	1.634.000 €		178.006 €	512.800 €
	Investitionszuwendungen des Landes	849.500 €	524.000 €		0 €	0 €
167	Erschließungsbeiträge	497.500 €	519.100 €		111.680 €	328.600 €

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 Ausschreibungen, Gerichts-/ Sachverständigenkosten und der jährliche Mitgliedsbeitrag für das Volksheimstättenwerk (zusammen: 2.500 €) 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 880.000 € in 2024 und eine Auszahlung/Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2025 in Höhe von 1.075.000 € veranschlagt worden, da die Maßnahme in 2024 und 2025 umgesetzt werden soll. Zu diesen Auszahlungen wird im Jahr 2025 eine Einzahlung aus Investitionszuwendungen des Landes NRW (För-derrichtlinie „Straßenausbaubeiträge“) in Höhe von 1.330.000 € erwartet.

Unter der Investitions-Nr. **„I12010161“** wurden Ausgaben in Höhe von 240.000 € für den Ausbau des „Erlenweg“ (zwischen „Buchenweg“ bis „Birkenweg“) veranschlagt. Zu diesen Auszahlungen werden Einzahlungen aus Investitionszuwendungen des Landes NRW (Förderrichtlinie „Straßenausbaubeiträge“) in Höhe von 198.5000 € erwartet.

Unter der Investitions-Nr. **„I12010166“** (Ausbau der Straße „Auf dem Deich“) sind zunächst für das Haushaltsjahr 2024 Planungskosten in Höhe von 50.000 € veranschlagt worden. Die Durchführung der Maßnahme ist für das Jahr 2025 vorgesehen.

Bei der Investitions-Nr. **„I12010167“** (Radwegeverbindung „Winterberg (Nordhang) bis Neuastenberg“ sind in 2024 Ausgabemittel von 71.400 € für die Durchführung von Restarbeiten sowie Schlusszahlungen

für durchgeführte Arbeiten veranschlagt worden. Diesen Auszahlungen stehen Einzahlungen/Kostenerstattungen des Landesbetrieb Straßenbau NRW von 59.000 € gegenüber.

Unter der Investitions-Nr. **„I12010168“** (Neubau von Stützmauern) wurden entsprechend den Erfahrungen der vergangenen Jahre Haushaltsmittel in Höhe von 50.000 € bereitgestellt. Über die Verwendung der Mittel ist von Fall zu Fall zu entscheiden.

Bei der Investitions-Nr. **„I12010169“** (Ausbau „vom-Stein-Straße“) wurden Ausgabemittel in Höhe von 440.000 € veranschlagt. Zu diesen Auszahlungen werden Einzahlungen aus Investitionszuwendungen des Landes NRW (Förderrichtlinie „Straßenausbaubeiträge“) in Höhe von 352.000 € erwartet.

Bei der Investitions-Nr. **„I12010170“** (Ausbau „Mittelstraße“) ist eine Auszahlung von 230.000 € in 2024 und eine Auszahlung/Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2025 in Höhe von 480.000 € veranschlagt worden, da die Maßnahme in 2024 und 2025 umgesetzt werden soll. Zu diesen Auszahlungen wird im Jahr 2025 eine Einzahlung aus Investitionszuwendungen des Landes NRW (För-derrichtlinie „Straßenausbaubeiträge“) in Höhe von 568.000 € erwartet.

Für den behindertengerechten Ausbau von Bushaltestellen („Kirche“ in der Ortsmitte Silbach“ sowie Haltestellen in der Kernstadt, Siedlinghausen, Züschen und Altastenberg) sind unter der Investitions-Nr. „**I12010173“**) Haushaltsmittel in Höhe von 300.000 € eingeplant. Zu diesen Auszahlungen wird eine Zuwendung (Einzahlungen) aus Fördermitteln (ÖPNV-Infrastruktur nach ÖPVG NRW) in Höhe von 240.000 € erwartet.

Unter der Investitions-Nr. **„I12010176“** (Erweiterung Baugebiet „Dumel“) wurde zunächst pauschal ein Betrag von 50.000 € für die Erarbeitung des Erschließungskonzeptes im Erweiterungsgebiet veranschlagt.

Bei der Investitions-Nr. „**I12010178“** sind Mittel in Höhe von 15.000 € für Schlußzahlungen zur Herstellung der Baustraße „Im Geiselland“ im Ortsteil Züschen veranschlagt. An Einzahlungen aus Vorausleistungen auf den Erschließungsbeitrag wurde ein Betrag in Höhe von 320.000 € in Ansatz gebracht.

Bei der Investitions-Nr. **„I12010180“** sind städt. Eigenanteile für den Bau des „Ruhrtalradweges“ von Winterberg bis zur Stadtgrenze Olsberg sowie für weitere Radwegeprojekte in den kommenden Jahren von jeweils 50.000 € bereitgestellt worden.

Bei der Investitions-Nr. **„I12010185“** sind Mittel von 100.000 € für die Herstellung der Erschließungsanlagen (Baustraße) zur Erweiterung des Baugebietes „Ebenau“ im Ortsteil Züschen eingeplant worden. Als Einzahlung auf den Erschließungsbeitrag wird ein Betrag von 65.000 € erwartet.

Bei der Investitions-Nr. **„I12010186“** ist ein Betrag von 30.000 € für die Planung der Erschließungsanlagen für das geplante Baugebiet „In den Riegeln“ im Ortsteil Altastenberg veranschlagt worden.

Für die Erneuerung von Brückenbauwerken in den kommenden Jahren ist bei der Investitions-Nr. **„I12010187“** ein Planungskostenansatz von 250.000,00 € veranschlagt.

Für die Verlängerung der Gehweganlage an der B 480 in der Ortsdurchfahrt Niedersfeld sind bei der Investitions-Nr. **„I12010188“** Mittel von 125.000 € veranschlagt worden. Zu diesen Kosten wird eine Einzahlung aus Erschließungsbeiträgen in Höhe von 112.500 € erwartet.

In der Ortsdurchfahrt Züschen (B 236, Bereich „Nuhnetalstraße“) wird der Landesbetrieb Straßenbau NRW, Regionalniederlassung Sauerland-Hochstift aus Verkehrssicherungsgründen Hangsicherungsmaßnahmen durchführen. An diesen Aufwendungen hat sich die Stadt Winterberg nach den gesetzlichen Vorschriften (Bundesfernstraßengesetz, OD-Richtlinien) kostenmäßig zu beteiligen. Auf der Grundlage der vom Landesbetrieb Straßenbau kalkulierten Kosten wird sich die Kostenbeteiligung der Stadt Winterberg auf rd. 75.000 € stellen (Investitions-Nr. **„I12010192“)**.

Bei der Investitions-Nr. **„I12010199“** wurden Haushaltsmittel in Höhe von 30.000,00 € (u.a. für den Erwerb von Grundstücksflächen für den Straßenbau, unvorhersehbare Sanierungs-/Erneuerungsmaßnahmen) bereitgestellt.

Produkt:	120101 Neubaumaßnahmen von öffentlichen Verkehrsflächen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.039,00 €	2.039,00 €	2.039,00 €	2.039,00 €	2.039,00 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	96.800,00 €	72.400,00 €	73.900,00 €	75.400,00 €	76.900,00 €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**98.839,00 €**	**74.439,00 €**	**75.939,00 €**	**77.439,00 €**	**78.939,00 €**
11	Personalaufwendungen	32.138,00 €	72.379,00 €	74.551,00 €	76.787,00 €	79.090,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	12.336,00 €	11.102,00 €	11.102,00 €	11.102,00 €	11.102,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	7.700,00 €	12.500,00 €	12.100,00 €	11.600,00 €	11.600,00 €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**54.674,00 €**	**98.481,00 €**	**100.253,00 €**	**101.989,00 €**	**104.292,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**44.165,00 €**	**- 24.042,00 €**	**- 24.314,00 €**	**- 24.550,00 €**	**- 25.353,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**44.165,00 €**	**- 24.042,00 €**	**- 24.314,00 €**	**- 24.550,00 €**	**- 25.353,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**44.165,00 €**	**- 24.042,00 €**	**- 24.314,00 €**	**- 24.550,00 €**	**- 25.353,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	44.165,00 €	**- 24.042,00 €**	**- 24.314,00 €**	**- 24.550,00 €**	**- 25.353,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	44.165,00 €	**- 24.042,00 €**	**- 24.314,00 €**	**- 24.550,00 €**	**- 25.353,00 €**

Produkt:	120101 Neubaumaßnahmen von öffentlichen Verkehrsflächen					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	32.138,00 €	72.379,00 €	74.551,00 €	76.787,00 €	79.090,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	12.336,00 €	11.102,00 €	11.102,00 €	11.102,00 €	11.102,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**46.974,00 €**	**85.981,00 €**	**88.153,00 €**	**90.389,00 €**	**92.692,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 46.974,00 €**	**- 85.981,00 €**	**- 88.153,00 €**	**- 90.389,00 €**	**- 92.692,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 46.974,00 €**	**- 85.981,00 €**	**- 88.153,00 €**	**- 90.389,00 €**	**- 92.692,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 46.974,00 €**	**- 85.981,00 €**	**- 88.153,00 €**	**- 90.389,00 €**	**- 92.692,00 €**

		I12010102	Endausbau "Am Bergsee", Siedlinghausen			
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	35.000,00 €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**35.000,00 €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	225.000,00 €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**225.000,00 €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- 190.000,00 €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- €**	**- 190.000,00 €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- €**	**- 190.000,00 €**	**- €**	**- €**

I12010124 Ausbau Buchenweg

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	1.330.000,00 €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**1.330.000,00 €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	629.000,00 €	880.000,00 €	1.075.000,00 €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**629.000,00 €**	**880.000,00 €**	**1.075.000,00 €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 629.000,00 €**	**- 880.000,00 €**	**255.000,00 €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 629.000,00 €**	**- 880.000,00 €**	**255.000,00 €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 629.000,00 €**	**- 880.000,00 €**	**255.000,00 €**	**- €**	**- €**

I12010161	Erschließung "Erlenweg" Winterberg					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	152.000,00 €	198.500,00 €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	180.000,00 €	- €	- €	180.000,00 €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**332.000,00 €**	**198.500,00 €**	**- €**	**180.000,00 €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	390.000,00 €	240.000,00 €	- €	194.000,00 €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**390.000,00 €**	**240.000,00 €**	**- €**	**194.000,00 €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 58.000,00 €**	**- 41.500,00 €**	**- €**	**- 14.000,00 €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 58.000,00 €**	**- 41.500,00 €**	**- €**	**- 14.000,00 €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 58.000,00 €**	**- 41.500,00 €**	**- €**	**- 14.000,00 €**	**- €**

I12010166	Ausbau "Auf dem Deich", Grönebach					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
	Teilfinanzplan	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	320.000,00 €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**320.000,00 €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	50.000,00 €	490.000,00 €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**50.000,00 €**	**490.000,00 €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- 50.000,00 €**	**- 170.000,00 €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- 50.000,00 €**	**- 170.000,00 €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- 50.000,00 €**	**- 170.000,00 €**	**- €**	**- €**

		I12010167	Radwegverbindung Winterberg - Neuastenberg			
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	705.000,00 €	59.000,00 €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**705.000,00 €**	**59.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	1.120.000,00 €	71.400,00 €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**1.120.000,00 €**	**71.400,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 415.000,00 €**	**- 12.400,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 415.000,00 €**	**- 12.400,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 415.000,00 €**	**- 12.400,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**

I12010168	Neubau Stützmauer					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
	Teilfinanzplan	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	40.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**40.000,00 €**	**50.000,00 €**	**50.000,00 €**	**50.000,00 €**	**50.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 40.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 40.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 40.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**

I12010169	Ausbau "Von-Stein-Straße", Siedlinghausen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	352.000,00 €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**352.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	45.000,00 €	440.000,00 €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**45.000,00 €**	**440.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 45.000,00 €**	**- 88.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 45.000,00 €**	**- 88.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 45.000,00 €**	**- 88.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**

I12010170	Ausbau "Mittelstraße", Züschen					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	568.000,00 €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**568.000,00 €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	230.000,00 €	480.000,00 €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**230.000,00 €**	**480.000,00 €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- 230.000,00 €**	**88.000,00 €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- 230.000,00 €**	**88.000,00 €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- 230.000,00 €**	**88.000,00 €**	**- €**	**- €**

I12010171 Ausbau "Kiefernweg", Winterberg

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	412.000,00 €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**412.000,00 €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	189.000,00 €	326.000,00 €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**189.000,00 €**	**326.000,00 €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- 189.000,00 €**	**86.000,00 €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- €**	**- 189.000,00 €**	**86.000,00 €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- €**	**- 189.000,00 €**	**86.000,00 €**	**- €**

I12010173		behindertenger. Ausbau Bushaltestellen				
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	296.000,00 €	240.000,00 €	240.000,00 €	240.000,00 €	240.000,00 €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**296.000,00 €**	**240.000,00 €**	**240.000,00 €**	**240.000,00 €**	**240.000,00 €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	390.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**390.000,00 €**	**300.000,00 €**	**300.000,00 €**	**300.000,00 €**	**300.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 94.000,00 €**	**- 60.000,00 €**	**- 60.000,00 €**	**- 60.000,00 €**	**- 60.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 94.000,00 €**	**- 60.000,00 €**	**- 60.000,00 €**	**- 60.000,00 €**	**- 60.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 94.000,00 €**	**- 60.000,00 €**	**- 60.000,00 €**	**- 60.000,00 €**	**- 60.000,00 €**

I12010176	Erweiterung Baugebiet Dumel					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
	Teilfinanzplan	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	225.000,00 €	225.000,00 €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**225.000,00 €**	**225.000,00 €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	50.000,00 €	50.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**50.000,00 €**	**50.000,00 €**	**250.000,00 €**	**250.000,00 €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- €**

I12010178	Erschließung "Im Geiseland", Züschen					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
	Teilfinanzplan	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	314.100,00 €	320.000,00 €	54.000,00 €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**314.100,00 €**	**320.000,00 €**	**54.000,00 €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	380.000,00 €	15.000,00 €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**380.000,00 €**	**15.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 65.900,00 €**	**305.000,00 €**	**54.000,00 €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 65.900,00 €**	**305.000,00 €**	**54.000,00 €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 65.900,00 €**	**305.000,00 €**	**54.000,00 €**	**- €**	**- €**

I12010180	Ruhrtalradweg und andere Radwege

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**50.000,00 €**	**50.000,00 €**	**50.000,00 €**	**50.000,00 €**	**50.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**	**- 50.000,00 €**

I12010181	Ausbau "Franziskusstraße" Winterberg

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	130.000,00 €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**130.000,00 €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	340.000,00 €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**340.000,00 €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- 210.000,00 €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- €**	**- 210.000,00 €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- €**	**- 210.000,00 €**	**- €**	**- €**

I12010182	Ausbau "Fichtenweg", Winterberg

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	205.000,00 €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**205.000,00 €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	20.000,00 €	345.000,00 €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**20.000,00 €**	**345.000,00 €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- 20.000,00 €**	**- 140.000,00 €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- €**	**- 20.000,00 €**	**- 140.000,00 €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- €**	**- 20.000,00 €**	**- 140.000,00 €**	**- €**

		I12010185	Erweiterung Baugebiet "An der Ebenau", Züschen			
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	25.000,00 €	65.000,00 €	42.000,00 €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**25.000,00 €**	**65.000,00 €**	**42.000,00 €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	50.000,00 €	100.000,00 €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**50.000,00 €**	**100.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 25.000,00 €**	**- 35.000,00 €**	**42.000,00 €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 25.000,00 €**	**- 35.000,00 €**	**42.000,00 €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 25.000,00 €**	**- 35.000,00 €**	**42.000,00 €**	**- €**	**- €**

		I12010186	Erweiterung Baugebiet "In den Riegeln", Altastenberg			
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	25.000,00 €	25.000,00 €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**25.000,00 €**	**25.000,00 €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	25.000,00 €	30.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**25.000,00 €**	**30.000,00 €**	**100.000,00 €**	**100.000,00 €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 25.000,00 €**	**- 30.000,00 €**	**- 75.000,00 €**	**- 75.000,00 €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 25.000,00 €**	**- 30.000,00 €**	**- 75.000,00 €**	**- 75.000,00 €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 25.000,00 €**	**- 30.000,00 €**	**- 75.000,00 €**	**- 75.000,00 €**	**- €**

I12010187 Neubau Brücken

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	20.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**20.000,00 €**	**250.000,00 €**	**250.000,00 €**	**250.000,00 €**	**250.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 20.000,00 €**	**- 250.000,00 €**	**- 250.000,00 €**	**- 250.000,00 €**	**- 250.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 20.000,00 €**	**- 250.000,00 €**	**- 250.000,00 €**	**- 250.000,00 €**	**- 250.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 20.000,00 €**	**- 250.000,00 €**	**- 250.000,00 €**	**- 250.000,00 €**	**- 250.000,00 €**

		I12010188	Verlängerung Gehweganlage B480 OD Niedersfeld			
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	112.500,00 €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**112.500,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	125.000,00 €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**125.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- 12.500,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- 12.500,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- 12.500,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**

I12010189	Ausbau "Finkenweg", Züschen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	146.000,00 €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**146.000,00 €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	182.500,00 €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**182.500,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- 36.500,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- 36.500,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- 36.500,00 €**

		I12010190	Erweiterung Baugebiet "Vom-Stein-Straße", Siedlinghausen			
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	100.000,00 €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**100.000,00 €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	405.000,00 €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**405.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- 305.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- 305.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- 305.000,00 €**

I12010191	Ausbau "Birkenstraße", Züschen					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
	Teilfinanzplan	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	45.000,00 €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**45.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- 45.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- 45.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- 45.000,00 €**

		I12010192	Kostenbeteiligung Stadt Hangabsicherung an der B236			
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	75.000,00 €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**75.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- 75.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- 75.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- 75.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**

I12010193	Ausbau "Bachstraße, Siedlinghausen"

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	344.000,00 €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**344.000,00 €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	430.000,00 €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**430.000,00 €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- 86.000,00 €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- €**	**- €**	**- 86.000,00 €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- €**	**- €**	**- 86.000,00 €**	**- €**

I12010199	Investitionen unterhalb der We					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
	Teilfinanzplan	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**30.000,00 €**	**30.000,00 €**	**30.000,00 €**	**30.000,00 €**	**30.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 30.000,00 €**	**- 30.000,00 €**	**- 30.000,00 €**	**- 30.000,00 €**	**- 30.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 30.000,00 €**	**- 30.000,00 €**	**- 30.000,00 €**	**- 30.000,00 €**	**- 30.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 30.000,00 €**	**- 30.000,00 €**	**- 30.000,00 €**	**- 30.000,00 €**	**- 30.000,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 120102 Unterhaltung von öffentl. Verkehrsflächen

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 3	Manuela Willms.	§§ 823, 839 Bürgerliches Gesetzbuch (BGB) Art. 34 Grundgesetz (GG) Straßen- und Wegegesetz NW	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 2024**	**Plan 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**	**Ist 2020**
165	Länge der Gemeindestraßen	144,8 km	144,8 km	144,8 km	144,8 km	144,8 km
168	Unterhaltungsaufwand Gemeindestraßen einschl. Stützmauern	205.000 €	180.000 €		253.025 €	150.707 €
169	Unterhaltungsaufwand Brücken	30.000 €	18.000 €		0 €	8.001 €
170	Unterhaltungsaufwand Wirtschaftswege	75.000 €	72.000 €		73.462 €	51.933 €

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:	190.000 €
b)	Unterhaltung und Instandsetzung von Wirtschaftswegen:	75.000 €
c)	Brückenprüfungen und Brückenunterhaltungen:	30.000 €
d)	Unterhaltung und Instandsetzung von Stützmauern	15.000 €
	zusammen:	310.000 €

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. 525.000 €). Nach dem Gebührenrecht sind die Kosten den Stadtwerken – AöR – zu erstatten.

Zur Umsetzung von weiteren Maßnahmen nach dem ländlichen Wegenetzkonzept (siehe Produkt: „**I12010202“)** sind in 2024 Auszahlungen von 715.000 € und Einzahlungen von 500.000 € veranschlagt worden. Für die Jahre 2025 und 2026 sind ebenfalls jeweils Auszahlungen von 715.000 € und Einzahlungen von 500.000 € (städt. Eigenanteil somit 215.000 €) in der Finanzplanung eingeplant.

Produkt:	120102 Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	921.300,00 €	921.300,00 €	921.300,00 €	749.400,00 €	749.400,00 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**921.800,00 €**	**921.800,00 €**	**921.800,00 €**	**749.900,00 €**	**749.900,00 €**
11	Personalaufwendungen	- €	29.181,00 €	30.057,00 €	30.958,00 €	31.886,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	282.000,00 €	310.000,00 €	310.000,00 €	310.000,00 €	310.000,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.959.468,00 €	1.943.570,00 €	1.942.494,00 €	1.574.081,00 €	1.574.081,00 €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	555.000,00 €	525.000,00 €	525.000,00 €	525.000,00 €	525.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.796.468,00 €**	**2.807.751,00 €**	**2.807.551,00 €**	**2.440.039,00 €**	**2.440.967,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.874.668,00 €**	**- 1.885.951,00 €**	**- 1.885.751,00 €**	**- 1.690.139,00 €**	**- 1.691.067,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 1.874.668,00 €**	**- 1.885.951,00 €**	**- 1.885.751,00 €**	**- 1.690.139,00 €**	**- 1.691.067,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 1.874.668,00 €**	**- 1.885.951,00 €**	**- 1.885.751,00 €**	**- 1.690.139,00 €**	**- 1.691.067,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 1.874.668,00 €	**- 1.885.951,00 €**	**- 1.885.751,00 €**	**- 1.690.139,00 €**	**- 1.691.067,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 1.874.668,00 €	**- 1.885.951,00 €**	**- 1.885.751,00 €**	**- 1.690.139,00 €**	**- 1.691.067,00 €**

Produkt:	120102 Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**500,00 €**	**500,00 €**	**500,00 €**	**500,00 €**	**500,00 €**
110	Personalauszahlungen	- €	29.181,00 €	30.057,00 €	30.958,00 €	31.886,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	282.000,00 €	401.000,00 €	310.000,00 €	310.000,00 €	310.000,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	555.000,00 €	525.000,00 €	525.000,00 €	525.000,00 €	525.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**837.000,00 €**	**955.181,00 €**	**865.057,00 €**	**865.958,00 €**	**866.886,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 836.500,00 €**	**- 954.681,00 €**	**- 864.557,00 €**	**- 865.458,00 €**	**- 866.386,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 836.500,00 €**	**- 954.681,00 €**	**- 864.557,00 €**	**- 865.458,00 €**	**- 866.386,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 836.500,00 €**	**- 954.681,00 €**	**- 864.557,00 €**	**- 865.458,00 €**	**- 866.386,00 €**

I12010202		Ausführung Wegenetzkonzept				
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**500.000,00 €**	**500.000,00 €**	**500.000,00 €**	**500.000,00 €**	**500.000,00 €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	715.000,00 €	715.000,00 €	715.000,00 €	715.000,00 €	715.000,00 €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**715.000,00 €**	**715.000,00 €**	**715.000,00 €**	**715.000,00 €**	**715.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 215.000,00 €**	**- 215.000,00 €**	**- 215.000,00 €**	**- 215.000,00 €**	**- 215.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 215.000,00 €**	**- 215.000,00 €**	**- 215.000,00 €**	**- 215.000,00 €**	**- 215.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 215.000,00 €**	**- 215.000,00 €**	**- 215.000,00 €**	**- 215.000,00 €**	**- 215.000,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 120201 Straßenbeleuchtung/Beschilderung

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 3	Linda Müller	§§ 823, 839 Bürgerliches Gesetzbuch (BGB) Art. 34 Grundgesetz (GG)	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 2024**	**Plan 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**	**Ist 2020**
173	Gesamtzahl Straßenlampen/Sonderleuchten	2.300	2.300	2.295	2.295	2.294

Erläuterungen zum Produkt 120201

Straßenbeleuchtung, Beschilderung

Die „Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen“ (Zeile 13 – EP bzw. Zeile 12 - FP) umfassen in 2024 folgende Kosten:

Unterhaltung und Betrieb Straßenbeleuchtung:	265.000 €
Erneuerung Straßenbeschilderung:	20.000 €
gesamt	285.000 €

Aufgrund der aktuell sinkenden Strompreise wurde für 2024 ein Arbeitspreis von 35 ct/kWh angenommen. Die weitere Entwicklung bleibt jedoch abzuwarten.

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 (30.000 Euro) sowie die Fortführung der Umrüstung auf LED (150.000 Euro) ist ein Betrag von 180.000 € vorgesehen.

Produkt:	120201 Straßenbeleuchtung/Beschilderung

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
11	Personalaufwendungen	4.196,00 €	4.460,00 €	4.593,00 €	4.731,00 €	4.874,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	201.000,00 €	285.000,00 €	275.000,00 €	265.000,00 €	255.000,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	11.238,00 €	5.637,00 €	36,00 €	36,00 €	36,00 €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**226.434,00 €**	**475.097,00 €**	**459.629,00 €**	**449.767,00 €**	**439.910,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 226.434,00 €**	**- 475.097,00 €**	**- 459.629,00 €**	**- 449.767,00 €**	**- 439.910,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 226.434,00 €**	**- 475.097,00 €**	**- 459.629,00 €**	**- 449.767,00 €**	**- 439.910,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 226.434,00 €**	**- 475.097,00 €**	**- 459.629,00 €**	**- 449.767,00 €**	**- 439.910,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 226.434,00 €	**- 475.097,00 €**	**- 459.629,00 €**	**- 449.767,00 €**	**- 439.910,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 226.434,00 €	**- 475.097,00 €**	**- 459.629,00 €**	**- 449.767,00 €**	**- 439.910,00 €**

Produkt:	120201 Straßenbeleuchtung/Beschilderung

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	4.196,00 €	4.460,00 €	4.593,00 €	4.731,00 €	4.874,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	201.000,00 €	285.000,00 €	275.000,00 €	265.000,00 €	255.000,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	10.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**215.196,00 €**	**469.460,00 €**	**459.593,00 €**	**449.731,00 €**	**439.874,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 215.196,00 €**	**- 469.460,00 €**	**- 459.593,00 €**	**- 449.731,00 €**	**- 439.874,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 215.196,00 €**	**- 469.460,00 €**	**- 459.593,00 €**	**- 449.731,00 €**	**- 439.874,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 215.196,00 €**	**- 469.460,00 €**	**- 459.593,00 €**	**- 449.731,00 €**	**- 439.874,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 120401 Straßenreinigung

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Baubetriebshof	Alexander Vonnahme	Straßenreinigungsgesetz NW Straßen- und Wegegesetz NW Straßenreinigungssatzung	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

Erläuterungen zum Produkt 120401

Straßenreinigung

Die Fremdvergabe der Straßen- und Regeneinlaufreinigung ist mit 85.500 € eingeplant.

Eine saubere Innenstadt ist für einen touristisch geprägten Ort von hoher Bedeutung. Die Anschaffung der Kompaktkehrmaschine zur Reinigung der städtischen Gehwege, städtischen Plätze und Kreisverkehre im Produkt I12040101 wurde in Höhe von 185.000 € eingeplant. Eine Refinanzierung der Kompaktkehrmaschine erfolgt über die Kurbeiträge. In den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind die entsprechenden Entsorgungskosten für das aufgenommene Kehrgut in Höhe von 8.000 € veranschlagt. Die Anschaffung der Kompakt-kehrmaschine soll im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit mit der Stadt Hallenberg erfolgen. Die weitere Entwicklung ist insoweit abzuwarten.

Produkt:	120401 Straßenreinigung

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**- €**	**10.000,00 €**	**10.000,00 €**	**10.000,00 €**	**10.000,00 €**
11	Personalaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	65.500,00 €	93.500,00 €	93.500,00 €	93.500,00 €	93.500,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**65.500,00 €**	**93.500,00 €**	**93.500,00 €**	**93.500,00 €**	**93.500,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 65.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 65.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 65.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 65.500,00 €	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 65.500,00 €	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**

Produkt:	120401 Straßenreinigung

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**10.000,00 €**	**10.000,00 €**	**10.000,00 €**	**10.000,00 €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	65.500,00 €	93.500,00 €	93.500,00 €	93.500,00 €	93.500,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**65.500,00 €**	**93.500,00 €**	**93.500,00 €**	**93.500,00 €**	**93.500,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 65.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 65.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 65.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**	**- 83.500,00 €**

I12040101	Investition Fahrzeug Straßenreinigung

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	185.000,00 €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**185.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- 185.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- 185.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- 185.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 120402 Winterdienst

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 1	Bernd Hömberg	Straßenreinigungsgesetz NW KAG NW Straßenreinigungssatzung	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 2024	Plan 2023	Ist 2022	Ist 2021	Ist 2020
178	Straßenlänge Winterdienst	6.565	6.465	6.465	6.465	6.465

Erläuterungen zum Produkt 120402

Winterdienst

Bei diesem Produkt handelt es sich um die Abbildung des Gebührenhaushaltes „Winterdienst“.

Im Produkt **I12040299** ist u.a. die Ersatzbeschaffung einer Handfräse für die Höhendörfer und eines Schneepfluges für Langewiese veranschlagt.

Produkt:	120402 Winterdienst

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	900,00 €	500,00 €	500,00 €	600,00 €	600,00 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	432.000,00 €	490.000,00 €	490.000,00 €	490.000,00 €	490.000,00 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**467.900,00 €**	**525.500,00 €**	**525.500,00 €**	**525.600,00 €**	**525.600,00 €**
11	Personalaufwendungen	23.340,00 €	25.781,00 €	26.554,00 €	27.350,00 €	28.171,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	8.936,00 €	8.173,00 €	8.173,00 €	8.173,00 €	8.173,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	295.000,00 €	335.000,00 €	335.000,00 €	335.000,00 €	335.000,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	22.500,00 €	27.200,00 €	25.300,00 €	18.300,00 €	18.300,00 €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**349.776,00 €**	**396.154,00 €**	**395.027,00 €**	**388.823,00 €**	**389.644,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**118.124,00 €**	**129.346,00 €**	**130.473,00 €**	**136.777,00 €**	**135.956,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**118.124,00 €**	**129.346,00 €**	**130.473,00 €**	**136.777,00 €**	**135.956,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**118.124,00 €**	**129.346,00 €**	**130.473,00 €**	**136.777,00 €**	**135.956,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		163.300,00 €	165.200,00 €	172.300,00 €	172.300,00 €
29	**Teilergebnis**	118.124,00 €	**- 33.954,00 €**	**- 34.727,00 €**	**- 35.523,00 €**	**- 36.344,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	118.124,00 €	**- 33.954,00 €**	**- 34.727,00 €**	**- 35.523,00 €**	**- 36.344,00 €**

Produkt:	120402 Winterdienst

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	432.000,00 €	490.000,00 €	490.000,00 €	490.000,00 €	490.000,00 €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	35.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**467.000,00 €**	**525.000,00 €**	**525.000,00 €**	**525.000,00 €**	**525.000,00 €**
110	Personalauszahlungen	23.340,00 €	25.781,00 €	26.554,00 €	27.350,00 €	28.171,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	8.936,00 €	8.173,00 €	8.173,00 €	8.173,00 €	8.173,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	295.000,00 €	335.000,00 €	335.000,00 €	335.000,00 €	335.000,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**327.276,00 €**	**368.954,00 €**	**369.727,00 €**	**370.523,00 €**	**371.344,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**139.724,00 €**	**156.046,00 €**	**155.273,00 €**	**154.477,00 €**	**153.656,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**139.724,00 €**	**156.046,00 €**	**155.273,00 €**	**154.477,00 €**	**153.656,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**139.724,00 €**	**156.046,00 €**	**155.273,00 €**	**154.477,00 €**	**153.656,00 €**

I12040299	Investitionen unterhalb der We					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
	Teilfinanzplan	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	28.500,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**28.500,00 €**	**25.000,00 €**	**25.000,00 €**	**25.000,00 €**	**25.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 28.500,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- 25.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 28.500,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- 25.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 28.500,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- 25.000,00 €**	**- 25.000,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 130101 Wasser und Wasserbau

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 3	Manuela Willms	Wasserhaushaltsgesetz Landeswassergesetz Europäische Wasserrechtsrahmenrichtlinie	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 50.000 € 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 **I13010102** sind Mittel für Grundstücksankäufe veranschlagt, die ggf. im Zuge von Renaturierungsmaßnahmen benötigt werden. Diese Kosten können mit Landesmittel in Höhe von max. 80 % gefördert werden.

Beim Produkt **„I13010103“** ist ein Betrag von 17.500 € für Planungsleistungen zur Erarbeitung eines Hochwasserschutzkonzeptes für die Ruhr veranschlagt worden. Die Umsetzung konkreter Maßnahmen ist dann ab 2025 vorgesehen.

Unter dem Produkt **„I13010199“** sind für die Sanierung von Gewässerverrohrungen Mittel in Höhe von 65.000 € bereitgestellt worden.

Produkt:	130101 Wasser und Wasserbau

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
11	Personalaufwendungen	3.478,00 €	9.463,00 €	9.747,00 €	10.039,00 €	10.340,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	37.500,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	2.400,00 €	2.300,00 €	2.300,00 €	2.300,00 €	2.300,00 €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**45.378,00 €**	**63.763,00 €**	**64.047,00 €**	**64.339,00 €**	**64.640,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 45.378,00 €**	**- 63.763,00 €**	**- 64.047,00 €**	**- 64.339,00 €**	**- 64.640,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 45.378,00 €**	**- 63.763,00 €**	**- 64.047,00 €**	**- 64.339,00 €**	**- 64.640,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 45.378,00 €**	**- 63.763,00 €**	**- 64.047,00 €**	**- 64.339,00 €**	**- 64.640,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 45.378,00 €	**- 63.763,00 €**	**- 64.047,00 €**	**- 64.339,00 €**	**- 64.640,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 45.378,00 €	**- 63.763,00 €**	**- 64.047,00 €**	**- 64.339,00 €**	**- 64.640,00 €**

Produkt:	130101 Wasser und Wasserbau					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	3.478,00 €	9.463,00 €	9.747,00 €	10.039,00 €	10.340,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	37.500,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**42.978,00 €**	**61.463,00 €**	**61.747,00 €**	**62.039,00 €**	**62.340,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 42.978,00 €**	**- 61.463,00 €**	**- 61.747,00 €**	**- 62.039,00 €**	**- 62.340,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 42.978,00 €**	**- 61.463,00 €**	**- 61.747,00 €**	**- 62.039,00 €**	**- 62.340,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 42.978,00 €**	**- 61.463,00 €**	**- 61.747,00 €**	**- 62.039,00 €**	**- 62.340,00 €**

I13010102 Wasser und Wasserbau

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**4.000,00 €**	**4.000,00 €**	**4.000,00 €**	**4.000,00 €**	**4.000,00 €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**5.000,00 €**	**5.000,00 €**	**5.000,00 €**	**5.000,00 €**	**5.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**

I13010103 Renaturierung "Ruhr"

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**80.000,00 €**	**80.000,00 €**	**80.000,00 €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	17.500,00 €	17.500,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**17.500,00 €**	**17.500,00 €**	**100.000,00 €**	**100.000,00 €**	**100.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 17.500,00 €**	**- 17.500,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 17.500,00 €**	**- 17.500,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 17.500,00 €**	**- 17.500,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**	**- 20.000,00 €**

I13010199	Investitionen unterhalb der We					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
	Teilfinanzplan	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	62.500,00 €	65.000,00 €	110.000,00 €	110.000,00 €	110.000,00 €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**62.500,00 €**	**65.000,00 €**	**110.000,00 €**	**110.000,00 €**	**110.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 62.500,00 €**	**- 65.000,00 €**	**- 110.000,00 €**	**- 110.000,00 €**	**- 110.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 62.500,00 €**	**- 65.000,00 €**	**- 110.000,00 €**	**- 110.000,00 €**	**- 110.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 62.500,00 €**	**- 65.000,00 €**	**- 110.000,00 €**	**- 110.000,00 €**	**- 110.000,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 130102 Öffentliches Grün (Straßen, Wege, Plätze)

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Baubetriebshof	Alexander Vonnahme	./.	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. Im Jahr 2024 ist zusätzlich eine Flutwellenberechnung für den Hillebachsee erforderlich, hierfür sind 40.000 € einmalig in 2024 eingeplant.

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.

Bim Produkt **I13010211** sind Ausgaben in Höhe von 95.000 € für die Asphaltierung des Weges hinter der Musikmuschel im Kurpark Winterberg im Jahr 2025 angesetzt.

Bei den Investitionen unterhalb der Wertgrenze (Investitionsprodukt **I13010299**) ist ein Betrag von insgesamt 10.000,- € u.a. für die Erneuerung von Rasenmähern, Motorsägen etc. für den Bauhof veranschlagt worden.

Bei allen Ansätzen handelt es sich durch die Umsatzsteuerabzugsberechtigung um Nettobeträge.

Produkt:	130102 Öffentliches Grün

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.200,00 €	49.200,00 €	44.400,00 €	43.500,00 €	43.500,00 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**51.700,00 €**	**51.700,00 €**	**46.900,00 €**	**46.000,00 €**	**46.000,00 €**
11	Personalaufwendungen	488.647,00 €	524.936,00 €	540.685,00 €	556.905,00 €	573.613,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	137.500,00 €	183.500,00 €	143.500,00 €	143.500,00 €	143.500,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	97.600,00 €	97.700,00 €	88.600,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €
15	Transferaufwendungen	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**729.447,00 €**	**811.836,00 €**	**778.485,00 €**	**786.105,00 €**	**802.813,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 677.747,00 €**	**- 760.136,00 €**	**- 731.585,00 €**	**- 740.105,00 €**	**- 756.813,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 677.747,00 €**	**- 760.136,00 €**	**- 731.585,00 €**	**- 740.105,00 €**	**- 756.813,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 677.747,00 €**	**- 760.136,00 €**	**- 731.585,00 €**	**- 740.105,00 €**	**- 756.813,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 677.747,00 €	**- 760.136,00 €**	**- 731.585,00 €**	**- 740.105,00 €**	**- 756.813,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 677.747,00 €	**- 760.136,00 €**	**- 731.585,00 €**	**- 740.105,00 €**	**- 756.813,00 €**

Produkt:	130102 Öffentliches Grün					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**2.500,00 €**	**2.500,00 €**	**2.500,00 €**	**2.500,00 €**	**2.500,00 €**
110	Personalauszahlungen	488.647,00 €	524.936,00 €	540.685,00 €	556.905,00 €	573.613,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	137.500,00 €	183.500,00 €	143.500,00 €	143.500,00 €	143.500,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €
115	Sonstige Auszahlungen	28.400,00 €	37.200,00 €	29.600,00 €	29.600,00 €	29.600,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**659.047,00 €**	**750.136,00 €**	**718.285,00 €**	**734.505,00 €**	**751.213,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 656.547,00 €**	**- 747.636,00 €**	**- 715.785,00 €**	**- 732.005,00 €**	**- 748.713,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 656.547,00 €**	**- 747.636,00 €**	**- 715.785,00 €**	**- 732.005,00 €**	**- 748.713,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 656.547,00 €**	**- 747.636,00 €**	**- 715.785,00 €**	**- 732.005,00 €**	**- 748.713,00 €**

I13010201 Investition Fahrzeug Grünflächen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	11.000,00 €	- €	24.700,00 €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**11.000,00 €**	**- €**	**24.700,00 €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 11.000,00 €**	**- €**	**- 24.700,00 €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	10.000,00 €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**10.000,00 €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	58.000,00 €	- €	130.000,00 €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**58.000,00 €**	**- €**	**130.000,00 €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 58.000,00 €**	**- €**	**- 120.000,00 €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 69.000,00 €**	**- €**	**- 144.700,00 €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 69.000,00 €**	**- €**	**- 144.700,00 €**	**- €**	**- €**

I13010211	Investition Weg hinter Musikmuschel

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	18.100,00 €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**18.100,00 €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- 18.100,00 €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	95.000,00 €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**95.000,00 €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- 95.000,00 €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- €**	**- 113.100,00 €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- €**	**- 113.100,00 €**	**- €**	**- €**

I13010299	Investitionen unterhalb der We					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
	Teilfinanzplan	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	5.100,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**5.100,00 €**	**1.900,00 €**	**1.900,00 €**	**1.900,00 €**	**1.900,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 5.100,00 €**	**- 1.900,00 €**	**- 1.900,00 €**	**- 1.900,00 €**	**- 1.900,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	27.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**27.000,00 €**	**10.000,00 €**	**10.000,00 €**	**10.000,00 €**	**10.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 27.000,00 €**	**- 10.000,00 €**	**- 10.000,00 €**	**- 10.000,00 €**	**- 10.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 32.100,00 €**	**- 11.900,00 €**	**- 11.900,00 €**	**- 11.900,00 €**	**- 11.900,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 32.100,00 €**	**- 11.900,00 €**	**- 11.900,00 €**	**- 11.900,00 €**	**- 11.900,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 130103 Eigenbetrieb Forst

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 1	Birgit Ante	Gemeindeordnung (GO NRW),	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 2024

Produkt: 130201 Bestattungswesen

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 1	Bernd Hömberg	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	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 2024**	**Plan 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**	**Ist 2020**
187	Anzahl Sterbefälle	120	120	133	119	118
189	Bestehende Grabflächen Friedhöfe	2.900	2.800	2.720	2.710	2.720
	Bestehende Grabflächen Ruhewald	1.400	1.500	1.550	1.650	1.300

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:	40.000,00 €
	100.000,00 €

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte in Zeile 5 im Ergebnisplan setzen sich aus Leistungsentgelte Ruhewald in Höhe von 70.000,00 € und Entgelten für Einebnungen in Höhe von 10.000,00 €.

Beim Investitionsprodukt **I13020199** sind Haushaltsmittel in Höhe von 120.000 € veranschlagt, u. a. für Wegebaumaßnahmen in Niedersfeld und Hildfeld (rd. 40.000 €). Des Weiteren sind Haushaltsmittel für die Schaffung von Grabfeldern für Baumbestattungen (rd. 80.000 €) auf den städtischen Friedhöfen veranschlagt worden.

Produkt:	130201 Bestattungswesen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.455,00 €	2.300,00 €	2.300,00 €	2.300,00 €	2.300,00 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	100.000,00 €	100.000,00 €	120.000,00 €	120.000,00 €	120.000,00 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	100.000,00 €	80.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**202.455,00 €**	**182.300,00 €**	**182.300,00 €**	**182.300,00 €**	**182.300,00 €**
11	Personalaufwendungen	6.894,00 €	7.713,00 €	7.944,00 €	8.183,00 €	8.429,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	3.684,00 €	3.359,00 €	3.359,00 €	3.359,00 €	3.359,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	72.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	23.679,00 €	26.456,00 €	25.942,00 €	23.903,00 €	23.903,00 €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**108.257,00 €**	**114.528,00 €**	**114.245,00 €**	**112.445,00 €**	**112.691,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**94.198,00 €**	**67.772,00 €**	**68.055,00 €**	**69.855,00 €**	**69.609,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**94.198,00 €**	**67.772,00 €**	**68.055,00 €**	**69.855,00 €**	**69.609,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**94.198,00 €**	**67.772,00 €**	**68.055,00 €**	**69.855,00 €**	**69.609,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		78.844,00 €	79.358,00 €	81.397,00 €	81.397,00 €
29	**Teilergebnis**	94.198,00 €	**- 11.072,00 €**	**- 11.303,00 €**	**- 11.542,00 €**	**- 11.788,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	94.198,00 €	**- 11.072,00 €**	**- 11.303,00 €**	**- 11.542,00 €**	**- 11.788,00 €**

Produkt:	130201 Bestattungswesen

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.300,00 €	2.300,00 €	2.300,00 €	2.300,00 €	2.300,00 €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	140.000,00 €	140.000,00 €	160.000,00 €	160.000,00 €	160.000,00 €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100.000,00 €	80.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	17.100,00 €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**259.400,00 €**	**222.300,00 €**	**222.300,00 €**	**222.300,00 €**	**222.300,00 €**
110	Personalauszahlungen	6.894,00 €	7.713,00 €	7.944,00 €	8.183,00 €	8.429,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	3.684,00 €	3.359,00 €	3.359,00 €	3.359,00 €	3.359,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	72.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	5.200,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**87.778,00 €**	**88.072,00 €**	**88.303,00 €**	**88.542,00 €**	**88.788,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**171.622,00 €**	**134.228,00 €**	**133.997,00 €**	**133.758,00 €**	**133.512,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**171.622,00 €**	**134.228,00 €**	**133.997,00 €**	**133.758,00 €**	**133.512,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**171.622,00 €**	**134.228,00 €**	**133.997,00 €**	**133.758,00 €**	**133.512,00 €**

I13020199	Investitionen unterhalb der We					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
	Teilfinanzplan	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	40.000,00 €	120.000,00 €	100.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**40.000,00 €**	**120.000,00 €**	**100.000,00 €**	**40.000,00 €**	**40.000,00 €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- 40.000,00 €**	**- 120.000,00 €**	**- 100.000,00 €**	**- 40.000,00 €**	**- 40.000,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 40.000,00 €**	**- 120.000,00 €**	**- 100.000,00 €**	**- 40.000,00 €**	**- 40.000,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 40.000,00 €**	**- 120.000,00 €**	**- 100.000,00 €**	**- 40.000,00 €**	**- 40.000,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 140101 Klima-, Energie- und Mobilitätsmanagement

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 3	Rabea Kappen	./.	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

Im Jahr 2023 wurde eine Machbarkeitsstudie zum Ausbau von Photovoltaikanlagen auf kommunalen Dächern in Auftrag gegeben und durchgeführt. Auf Grundlage der Machbarkeitsstudie sollen auf folgenden Dächern Photovoltaikanlagen installiert werden: Feuerwehrhaus Niedersfeld, Feuerwehrhaus Siedlinghausen, Sporthalle Grundschule Winterberg, Oversum, Sekundarschule Winterberg und Sporthalle Gymnasium. Die Stadt Winterberg hat für die Photovoltaikanlagen einen Förderantrag für das Programm progress.nrw gestellt. Sollten alle Anlagen gefördert werden, würde die Stadt Winterberg insgesamt eine Förderung von 753.231,64 Euro erhalten, der Eigenanteil würde dann 84.000 Euro betragen. Die Errichtung von PV-Anlagen auf städtischen Gebäuden sind unter dem Produkt **I14010101** veranschlagt.

Ebenfalls hat die Stadt Winterberg einen Förderantrag für die kommunale Wärmeplanung gestellt, die im Jahr 2024 erstellt werden soll. Die Kosten hierfür belaufen sich auf ca. 100.000 Euro. Sollte der Förderantrag bewilligt werden, würde die kommunale Wärmeplanung mit 90.000 Euro gefördert. In der Zukunftswerkstatt Hildfeld wurde die Idee entwickelt, den Ort zu einem energieautarkem Ort zu entwickeln. Für die Erstellung eines Konzeptes wurde eine 75-prozentige Förderung über das KFW-Sonderprogramm „Energetische Stadtsanierung“ gestellt. Die Gesamtkosten belaufen sich auf ca. 30.000 Euro, der Eigenanteil würde somit ca. 7.500 Euro betragen. Alle Förderungen werden auf dem Konto 4121 ausgewiesen und die Eigenanteile entsprechend auf dem Konto 5431.

Auch wurde ein jährlicher Ansatz in Höhe von 25.000 € für die juristische und steuerliche Beratung zur Umsetzung der Energiewende (Windkraft & PV) veranschlagt. Auch sind in 2024 Mittel in Höhe von 10.000 € für das Nahmobilitätskonzept vorgesehen.

Produkt:	140101 Klima-, Energie- und Mobilitätsmanagement

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.000,00 €	112.500,00 €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**14.000,00 €**	**112.500,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
11	Personalaufwendungen	34.819,00 €	42.228,00 €	43.495,00 €	44.800,00 €	46.144,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.000,00 €	165.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**109.819,00 €**	**207.228,00 €**	**68.495,00 €**	**69.800,00 €**	**71.144,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 95.819,00 €**	**- 94.728,00 €**	**- 68.495,00 €**	**- 69.800,00 €**	**- 71.144,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 95.819,00 €**	**- 94.728,00 €**	**- 68.495,00 €**	**- 69.800,00 €**	**- 71.144,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 95.819,00 €**	**- 94.728,00 €**	**- 68.495,00 €**	**- 69.800,00 €**	**- 71.144,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 95.819,00 €	**- 94.728,00 €**	**- 68.495,00 €**	**- 69.800,00 €**	**- 71.144,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 95.819,00 €	**- 94.728,00 €**	**- 68.495,00 €**	**- 69.800,00 €**	**- 71.144,00 €**

Produkt:	140101 Klima-, Energie- und Mobilitätsmanagement					
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
	Teilfinanzplan	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.000,00 €	112.500,00 €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**14.000,00 €**	**112.500,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	34.819,00 €	42.228,00 €	43.495,00 €	44.800,00 €	46.144,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	75.000,00 €	165.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**109.819,00 €**	**207.228,00 €**	**68.495,00 €**	**69.800,00 €**	**71.144,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 95.819,00 €**	**- 94.728,00 €**	**- 68.495,00 €**	**- 69.800,00 €**	**- 71.144,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 95.819,00 €**	**- 94.728,00 €**	**- 68.495,00 €**	**- 69.800,00 €**	**- 71.144,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 95.819,00 €**	**- 94.728,00 €**	**- 68.495,00 €**	**- 69.800,00 €**	**- 71.144,00 €**

		I14010101	Errichtung von PV Anlagen auf städtischen Gebäuden			
		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	753.231,00 €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**753.231,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	837.231,00 €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**837.231,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- 84.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- €**	**- 84.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- €**	**- 84.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 150208 Gesundheitsmanagement

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 1	Pauline Schmitt	./.	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

Für Beratungsleistungen im Bereich der medizinischen Versorgung sind für Aufwendungen in Höhe von 10.000 € einzuplanen.

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.

Das Projekt „Komm auf LandArzt“ ist ausgelaufen, wir sind aber verpflichtet laut den LEADER Förderrichtlinien das Projekt weiter fortzuführen. Die Kosten werden unter den teilnehmenden Kommunen aufgeteilt, daher ist ein Eigenanteil für Presseartikel, Messeauftritte, Social Media und Homepage in Höhe von 5.000,00 € einzuplanen.

Weiter beteiligt sich die Stadt Winterberg an interkommunalen kurortspezifischen Projekten. Für das Projekt „Auszeit in Südwestfalen“, welches im August 2021 bewilligt wurde und eine Projektlaufzeit von 3 Jahren hat, also bis 2024, ist ein Eigenanteil von 3.500 € einzuplanen.

Produkt:	150208 Gesundheitsmanagement

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.000,00 €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**64.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
11	Personalaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	80.000,00 €	8.500,00 €	5.000,00 €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	- €	- €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**80.000,00 €**	**18.500,00 €**	**15.000,00 €**	**- €**	**- €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**- 16.000,00 €**	**- 18.500,00 €**	**- 15.000,00 €**	**- €**	**- €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**- 16.000,00 €**	**- 18.500,00 €**	**- 15.000,00 €**	**- €**	**- €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**- 16.000,00 €**	**- 18.500,00 €**	**- 15.000,00 €**	**- €**	**- €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	- 16.000,00 €	**- 18.500,00 €**	**- 15.000,00 €**	**- €**	**- €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	- 16.000,00 €	**- 18.500,00 €**	**- 15.000,00 €**	**- €**	**- €**

Produkt:	150208 Gesundheitsmanagement

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.000,00 €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €
107	Sonstige Einzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**64.000,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
110	Personalauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	80.000,00 €	8.500,00 €	5.000,00 €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**80.000,00 €**	**18.500,00 €**	**15.000,00 €**	**- €**	**- €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 16.000,00 €**	**- 18.500,00 €**	**- 15.000,00 €**	**- €**	**- €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 16.000,00 €**	**- 18.500,00 €**	**- 15.000,00 €**	**- €**	**- €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 16.000,00 €**	**- 18.500,00 €**	**- 15.000,00 €**	**- €**	**- €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 150209 Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kateg
Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH	Winfried Borgmann	./.	freiwillig Aufgab

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. 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 **2024 und Folgejahre** werden folgende Kurbeitragseinnahmen eingeplant:

	2024	2025	2026	2027
Kurbeiträge	2.668.212 €	2.668.212 €	2.668.212 €	2.668.212 €
Kurbeiträge Zweitwohnungen	108.000 €	108.000 €	108.000 €	108.000 €
Gesamt	**2.796.212 €**	**2.796.212 €**	**2.796.212 €**	**2.796.212 €**

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 Transferaufwendungen in Zeile 15 des Finanzplanes stellen die zu zahlende Verlustabdeckung an die Sportzentrum Winterberg-Hochsauerland GmbH (SZW) zum Betrieb der Bob- und Rodelbahn in Höhe von 500.000 € dar. Die Stadt Winterberg sowie der Hochsauerlandkreis sind zu je 50 % Gesellschafter der SZW.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Zeile 16 des Finanzplans setzen wie folgt zusammen:

- Leistungsentgelt an die WTW 2.616.000 €
- Weiterleitung der Kostenerstattung auf Bauhof-Leistungen 300.000 €
- Weiterleitung der Kostenerstattung aus ZGM-Leistungen 60.000 €
- Fremdvergabe Grünflächenpflege 180.000 €

Aufgrund der Veranschlagung für die Fremdvergabe zur Grünflächenpflege besteht die Möglichkeit, Personalressourcen aus diesem Bereich herauszuziehen, um diese für andere Aufgaben (z. B. Reinigung, Baumkontrolle) einsetzen zu können.

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, das Leistungsentgelt 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).

Produkt:	150209 Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
Teilergebnisplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	700.000,00 €	700.000,00 €	700.000,00 €	700.000,00 €	700.000,00 €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	2.250.000,00 €	2.796.212,00 €	2.796.212,00 €	2.796.212,00 €	2.796.212,00 €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	360.000,00 €	360.000,00 €	360.000,00 €	360.000,00 €	360.000,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**3.310.000,00 €**	**3.856.212,00 €**	**3.856.212,00 €**	**3.856.212,00 €**	**3.856.212,00 €**
11	Personalaufwendungen	11.235,00 €	12.756,00 €	13.139,00 €	13.533,00 €	13.939,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	654.800,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.235.000,00 €	3.156.212,00 €	3.156.212,00 €	3.156.212,00 €	3.156.212,00 €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.901.035,00 €**	**3.668.968,00 €**	**3.669.351,00 €**	**3.669.745,00 €**	**3.670.151,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**408.965,00 €**	**187.244,00 €**	**186.861,00 €**	**186.467,00 €**	**186.061,00 €**
19	Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
21	**Finanzergebnis**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**408.965,00 €**	**187.244,00 €**	**186.861,00 €**	**186.467,00 €**	**186.061,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**408.965,00 €**	**187.244,00 €**	**186.861,00 €**	**186.467,00 €**	**186.061,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	408.965,00 €	**187.244,00 €**	**186.861,00 €**	**186.467,00 €**	**186.061,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	408.965,00 €	**187.244,00 €**	**186.861,00 €**	**186.467,00 €**	**186.061,00 €**

Produkt:	150209 Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	700.000,00 €	700.000,00 €	700.000,00 €	700.000,00 €	700.000,00 €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	2.250.000,00 €	2.796.212,00 €	2.796.212,00 €	2.796.212,00 €	2.796.212,00 €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	360.000,00 €	360.000,00 €	360.000,00 €	360.000,00 €	360.000,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	225.900,00 €	236.400,00 €	236.400,00 €	236.400,00 €	236.400,00 €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**3.535.900,00 €**	**4.092.612,00 €**	**4.092.612,00 €**	**4.092.612,00 €**	**4.092.612,00 €**
110	Personalauszahlungen	11.235,00 €	12.756,00 €	13.139,00 €	13.533,00 €	13.939,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
114	Transferauszahlungen	654.800,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
115	Sonstige Auszahlungen	3.099.200,00 €	3.685.532,00 €	3.685.532,00 €	3.685.532,00 €	3.685.532,00 €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**3.765.235,00 €**	**4.198.288,00 €**	**4.198.671,00 €**	**4.199.065,00 €**	**4.199.471,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**- 229.335,00 €**	**- 105.676,00 €**	**- 106.059,00 €**	**- 106.453,00 €**	**- 106.859,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	- €	- €	- €	- €	- €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**- 229.335,00 €**	**- 105.676,00 €**	**- 106.059,00 €**	**- 106.453,00 €**	**- 106.859,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**- 229.335,00 €**	**- 105.676,00 €**	**- 106.059,00 €**	**- 106.453,00 €**	**- 106.859,00 €**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 1	Bastian Östreich	GO, KomHVO, EstG, diverse Erlasse, Richtlinien und Durchführungshinweise	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 2024 wurden Einnahmen in Höhe von 3.150.000 € (Vorjahr 3.100.000 €) veranschlagt. Die Ansätze in den Folgejahren entsprechen den Orientierungsdaten des Landes NRW.

c) Gewerbesteuer

Für das Jahr 2024 werden Gewerbesteuereinnahmen von 6,5 Mio. € veranschlagt. Die Ansätze in den Folgejahren entsprechen ebenfalls den 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 2024 wurde ein Betrag von 6.970.500 € veranschlagt Die Ansätze in den Folgejahren entsprechen ebenfalls den Orientierungsdaten.

e) Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Der Gemeindeanteil Umsatzsteuer wurde mit 1.020.750 € eingeplant. Die Ansätze in den Folgejahren entsprechen ebenfalls den Orientierungsdaten.

f) Hundesteuer, Vergnügungssteuer

Bei der Hundesteuer wurde der Vorjahreswert in Höhe von 105.000 € fortgeschrieben. Die veranschlagten Einnahmen aus der Vergnügungssteuer betragen weiterhin 160.000 €.

g) Zweitwohnungsteuer und Pauschale der Dauercamper

Der Ansatz der Zweitwohnungssteuer beträgt bei unverändertem Hebesatz 1.230.000 €.

h) Familienlastenausgleich

Der Ansatz für den Familienlastenausgleich beträgt 686.600 € und liegt somit 107.200 € über dem Vorjahreswert von 579.400 €

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ (Zeilen 2) umfassen folgende Einzelpositionen:

a) Schlüsselzuweisungen

Der Ansatz in Höhe von 3.605.938 € entspricht der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2024 und errechnet sich somit wie folgt:

Ausgangsmesszahl	21.241.795,59 €
./. Steuerkraftmesszahl	17.235.197,38 €
Differenz	4.006.598,21 €
hiervon werden 90% als Schlüsselzuweisung gewährt	**3.605.938,00 €**

Die deutliche Verringerung gegenüber dem Vorjahr (3.994.709,00 €) begründet sich durch die überdurchschnittlich gute Steuerkraft der Stadt Winterberg im maßgeblichen Referenzeitraum vom 01.07.2022 bis 30.06.2023. Diese deutlich gestiegene Steuerkraft führt zu einer Verringerung der Schlüsselzuweisungen.

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	259 v. H.	243 v. H.
Grundsteuer B	501 v. H.	530 v. H.
Gewerbesteuer	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 1.685.126,39 € eingeplant.

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 2024 428.025,92 € (Vorjahr 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 beläuft sich im Jahr 2024 auf 1.991.614,13 €.

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 Sicherung 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. Für das Jahr 2024 ist die Klima- und Forstpauschale mit 628.240,66 € angekündigt.

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 insgesamt 500.000 € dar.

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 6,5 Mio. € beträgt die Gewerbesteuerumlage 505.600 €.

b) Krankenhausumlage

Für die Stadt Winterberg resultiert für das Jahr 2024 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 20.841.135 €.

Der Entwurf des Kreishaushalts 2024 sieht gegenüber dem Vorjahr einen um 2,45 %-Punkte erhöhten Hebesatz in Höhe von 34,95 % vor. Die Bürgermeister und Kämmerer fordern uninsono, eine Senkung des Kreisumlagehebesatzes vorzunehmen, insbesondere aufgrund der finanziellen Situation der Städte und Gemeinden im Hochsauerlandkreis sowie der vorhandenen Ausgleichsrücklage des Hochsauerlandkreises. Durch die ebenfalls gestiegene Steuerkraft ergibt eine erhöhte Zahllast für die Stadt Winterberg. Der vorliegende Haushaltsplanentwurf unterstellt eine Reduzierung der Erhöhung um 0,75%-Punkte und somit einen Hebesatz von 34,2 %, sodass die Kreisumlage mit 7.127.700 € veranschlagt wurde.

Der Entwurf des Kreishaushalts 2024 sieht keinen Anstieg beim Hebesatz (21,95 %) der Jugendamtsumlage vor. Dies wurde im vorliegenden Entwurf berücksichtigt. Unter Berücksichtigung der gestiegenen Steuerkraft ergibt sich jedoch auch hier eine erhöhte Zahllast für die Stadt Winterberg in Höhe von 4.574.600 €.

In Summe beläuft sich die erhöhte Zahllast gegenüber dem Hochsauerlandkreis aus der Kreis- und Jugendamtsumlage im vorliegenden Entwurf gegenüber dem Jahr 2023 auf 614.900 €.

Der Kreishaushalt wurde am 20.10.2023 in den Kreistag eingebracht, die Verabschiedung erfolgt am 08.12.2023. Das Ergebnis der politischen Beratung im Kreistag bleibt abschließend abzuwarten.

d) Finanzierungsbeteiligung Hartz IV (Kosten der Unterkunft)

Aufgrund der Mitteilung des Hochsauerlandkreises sind für das Jahr 2024 Mittel in Höhe von 181.480 € zu veranschlagen.

Die Transferaufwendungen im Jahr 2024 beinhalten zusammenfassend folgende Positionen:

Kreisumlage 34,2 v. H.	7.127.700 €
Jugendamtsumlage 21,95 v. H.	4.574.600 €
Gewerbesteuerumlage	505.600 €
Krankenhausumlage	190.550 €
Finanzierungsbeteiligung Hartz IV	181.480 €
VHS-Umlage	36.000 €
Umlage Drogenberatung	22.600 €
gesamt	**12.638.530 €**

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 in Höhe von 500.000 € zur jährlichen Überschussbeteiligung des Forstbetriebes dar.

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.

Produkt:	160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Ergebnisplanung			
	Teilergebnisplan	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
1	Steuern und Ähnliche Abgaben	17.905.576,00 €	19.940.626,00 €	20.965.076,00 €	21.786.476,00 €	22.430.676,00 €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.956.225,00 €	5.779.138,00 €	5.941.400,00 €	6.152.400,00 €	6.323.500,00 €
3	Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	- €	- €	- €	- €	- €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.000,00 €	66.000,00 €	66.000,00 €	66.000,00 €	66.000,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	550.000,00 €	550.000,00 €	550.000,00 €	550.000,00 €	550.000,00 €
8	Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
9	Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €
10	**Ordentliche Erträge**	**24.477.801,00 €**	**26.335.764,00 €**	**27.522.476,00 €**	**28.554.876,00 €**	**29.370.176,00 €**
11	Personalaufwendungen	217.830,00 €	233.211,00 €	240.207,00 €	247.415,00 €	254.838,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	14.098,00 €	12.688,00 €	12.688,00 €	12.688,00 €	12.688,00 €
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
14	Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €
15	Transferaufwendungen	11.687.350,00 €	12.638.530,00 €	12.672.330,00 €	12.698.230,00 €	12.715.730,00 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
17	**Ordentliche Aufwendungen**	**11.919.278,00 €**	**12.884.429,00 €**	**12.925.225,00 €**	**12.958.333,00 €**	**12.983.256,00 €**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**12.558.523,00 €**	**13.451.335,00 €**	**14.597.251,00 €**	**15.596.543,00 €**	**16.386.920,00 €**
19	Finanzerträge	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
21	**Finanzergebnis**	**490.000,00 €**	**490.000,00 €**	**490.000,00 €**	**490.000,00 €**	**490.000,00 €**
22	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**13.048.523,00 €**	**13.941.335,00 €**	**15.087.251,00 €**	**16.086.543,00 €**	**16.876.920,00 €**
23	Außerordentliche Erträge	1.064.750,00 €	- €	- €	- €	- €
24	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
26	**Außerordentliches Ergebnis**	**14.113.273,00 €**	**13.941.335,00 €**	**15.087.251,00 €**	**16.086.543,00 €**	**16.876.920,00 €**
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	- €	- €	- €	- €	- €
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.		- €	- €	- €	- €
29	**Teilergebnis**	14.113.273,00 €	**13.941.335,00 €**	**15.087.251,00 €**	**16.086.543,00 €**	**16.876.920,00 €**
30	**Globaler Minderaufwand**	- €	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
31	**Teilergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand**	14.113.273,00 €	**13.941.335,00 €**	**15.087.251,00 €**	**16.086.543,00 €**	**16.876.920,00 €**

Produkt:	160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

		Haushalt 2023	Haushalt 2024 sowie mittelfristige Finanzplanung			
Teilfinanzplan		**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
101	Steuern und ähnliche Abgaben	17.905.576,00 €	19.940.626,00 €	20.965.076,00 €	21.786.476,00 €	22.430.676,00 €
102	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.956.225,00 €	5.779.138,00 €	5.941.400,00 €	6.152.400,00 €	6.323.500,00 €
103	Sonstige Transfereinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
104	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
105	Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	- €	- €
106	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	66.000,00 €	66.000,00 €	66.000,00 €	66.000,00 €	66.000,00 €
107	Sonstige Einzahlungen	554.300,00 €	554.300,00 €	554.300,00 €	554.300,00 €	554.300,00 €
108	Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
109	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**24.982.101,00 €**	**26.840.064,00 €**	**28.026.776,00 €**	**29.059.176,00 €**	**29.874.476,00 €**
110	Personalauszahlungen	217.830,00 €	233.211,00 €	240.207,00 €	247.415,00 €	254.838,00 €
111	Versorgungsauszahlungen	14.098,00 €	12.688,00 €	12.688,00 €	12.688,00 €	12.688,00 €
112	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
113	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
114	Transferauszahlungen	11.687.350,00 €	12.767.351,00 €	12.801.151,00 €	12.827.051,00 €	12.844.551,00 €
115	Sonstige Auszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
116	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**11.929.278,00 €**	**13.023.250,00 €**	**13.064.046,00 €**	**13.097.154,00 €**	**13.122.077,00 €**
117	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**13.052.823,00 €**	**13.816.814,00 €**	**14.962.730,00 €**	**15.962.022,00 €**	**16.752.399,00 €**
118	Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.992.500,00 €	1.991.600,00 €	1.991.600,00 €	1.991.600,00 €	1.991.600,00 €
119	Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	- €	- €	- €	- €	- €
120	Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
121	Einz. a. Beträgen u. Entgelten	- €	- €	- €	- €	- €
122	Sonst. Investitionseinzahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
123	**Einzahlungen a. Investitionstätigkeit**	**1.992.500,00 €**	**1.991.600,00 €**	**1.991.600,00 €**	**1.991.600,00 €**	**1.991.600,00 €**
124	Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €
125	Ausz. f. Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €
126	Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
127	Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
128	Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
129	Sonstige Investitionsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	- €
130	**Ausz. a. Investitionstätigkeit**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
131	**SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	**1.992.500,00 €**	**1.991.600,00 €**	**1.991.600,00 €**	**1.991.600,00 €**	**1.991.600,00 €**
132	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	**15.045.323,00 €**	**15.808.414,00 €**	**16.954.330,00 €**	**17.953.622,00 €**	**18.743.999,00 €**
133	Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
134	Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	- €	- €	- €	- €	- €
135	Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €
136	Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	- €	- €	- €	- €	- €
137	**SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
138	**ÄNDERUNG DES BESTANDS EIG. FINANZMITTEL**	**15.045.323,00 €**	**15.808.414,00 €**	**16.954.330,00 €**	**17.953.622,00 €**	**18.743.999,00 €**

Stellenplan

Stellenplan Stadt Winterberg 2024

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2024		Zahl der Stellen 2023	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2023	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	2	1	1	2	2)
Stadtamtsrat	A 12	4		3	4	
Stadtamtmann	A 11	1	1	2	2	1)
Stadtoberinspektor	A 10	3		1	1	
Stadtinspektor	A 9	1		3	2	
Mittlerer Dienst						
Stadtamtsinspektor	A 9	1		2	2	
Stadthauptsekretär	A 8	0		0	0	
Stadtobersekretär	A 7	0		0	0	
Stadtsekretär	A 6	0		0	0	
Sondervermögen Forstbetrieb						
Stadtforstrat	A 13	1		0		
Stadtforstamtsrat	A 12	0,6		1,6	1,6	
Stadtforstamtmann	A 11	1		1	1	
Stadtforstoberinspektor	A 10	1		1	1	
insgesamt		19,6	3	19,6	18,6	

1) Ein Beamter/eine Beamtin mittels Personalgestellungsvertrag zur Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH abgestellt.

2) Ein Beamter zu den Stadtwerken Winterberg AöR abgeordnet.

Stellenübersicht 2024

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	1,70	0,50	2,12	0,00	0,60			
02	Sicherheit und Ordnung						0,50		0,85	1,00				
03	Schulträgeraufgaben													
04	Kultur und Wissenschaft													
05	Soziale Leistungen													
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 **					1,00	0,09							
12	Verkehrsflächen und Anlagen, OPNV						0,38		0,03		0,30			
13	Natur- und Landschaftspflege					1,00	0,63	1,00	1,00		0,10			
14	Umweltschutz													
15	Wirtschaft und Tourismus *			1,00				0,50						
16	Allgemeine Finanzwirtschaft						0,40							
insgesamt		**1,00**	**1,00**	**2,00**	**0,00**	**3,00**	**4,60**	**2,00**	**4,00**	**1,00**	**1,00**	**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: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	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	3,00	3,77	2,00	
10	6,27	5,50	4,77	
9a	5,98	4,34	6,98	
9b	5,50	5,50	5,50	
9c	1,00	1,00	1,00	
8	9,31	9,49	9,74	
7	3,88	2,88	2,88	
6	26,74	25,12	25,49	
5	14,95	18,33	16,77	
4	0,00	0,00	0,00	
3	0,62	0,62	0,62	
2	0,96	0,76	0,96	
1	0,00	0,00	0,00	
Zwischensumme ohne Kindergarten	79,92	79,02	78,42	
Beschäftigte Kindergarten				
S14	*0,72*	*0,72*	*0,72*	
S8a	*7,79*	*7,49*	*7,79*	
S04	*0,38*	*0,38*	*0,38*	
Summe Kindergarten	8,89	8,59	8,89	
Gesamtsumme	88,81	87,61	87,31	

Teil B: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Tarifliche Beschäftigte -

Produkt-bereich	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	4,38	1,52	1,75	0,98	4,83	1,02	12,00	10,00									
02	Sicherheit und Ordnung				1,05	0,25		0,14	1,78	1,87	0,20		0,62							
03	Schulträgeraufgaben							0,50		2,62				0,51		0,71				
04	Kultur und Wissenschaft						0,01													
05	Soziale Leistungen				3,36	2,50		1,00		2,50										
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							0,24						0,45			0,72	7,79	0,38	
07	Gesundheitsdienste							1,00			2,51									
08	Sportförderung					0,03	0,01													
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation			1,53						0,15										
10	Bauen und Wohnen			0,20	0,05			0,82		0,05										
11	Ver- und Entsorgung									0,10										
12	Verkehrsflächen und Anlagen, OPNV			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							0,78	0,88	1,45	0,14									
	insgesamt	**1,00**	**3,00**	**6,27**	**5,98**	**5,50**	**1,00**	**9,31**	**3,88**	**26,74**	**14,95**	**0,00**	**0,62**	**0,96**	**0,00**	**0,71**	**0,72**	**7,79**	**0,38**	88,81

Stellenübersicht

Teil C: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2024	Beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
Beamte				
Inspektoranwärter/innen	Anwärterbezüge	1	0	
Tariflich Beschäftigte				
Auszubildende				
Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsentgelt	5	4	
Fachinformatiker/in FR Systemintegration	Ausbildungsentgelt	1	1	
Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	Ausbildungsentgelt	1	1	
Forstwirt/in	Ausbildungsentgelt	2	1	
Anerkennungspraktikum Erzieher/in	Praktikantenentgelt	1	0	
insgesamt		11	7	

Stellenübersicht

Teil C: Dienstkräfte in der Probezeit

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Beamtinnen / Beamte 2024	Zahl der Beamtinnen / Beamte 2023	Zahl der Beamtinnen / Beamte am 30.09.2023	Erläuterungen
Rat / Rätin	A 13	0	0	0	
Stadtinspektor/in	A 9	1	1	1	
Stadtforstoberinspektor/in	A 10	1	1	1	
Stadtassistent/in	A 7	0	0	0	
insgesamt		**2**	**2**	**2**	

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
		2024	2023	2022
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.

Anlagen

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen, Einrichtungen und Sondervermögen

Anlage zum Haushaltsplan 2024 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 Geschäftsführer Kreisdirektor Dr. Klaus Drathen	Steinstr. 27, 59872 Meschede	50,00	25.600,00	**Anlage IV**
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis	Geschäftsführer Frank Linnekugel Geschäftsführer Kreiskämmerer Peter Brandenburg	Steinstr. 27, 59872 Meschede	1,75	21.500,00	**Anlage V**

2. finanzielle Angaben aus Jahresabschlüssen

Unternehmen	Jahresergebnisse			Bemerkungen
	IST 2020	IST 2021	IST 2022	
Forstbetrieb der Stadt Winterberg	- 222.853,76 €	4.820,32 €	3.570.471,51 €	
Stadtwerke Winterberg AöR	- 111.725,98 €	14.205,01 €	1.810,67 €	
Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH	43.538,89 €	- 269.634,47 €	34.192,64 €	
Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH	- 756.240,02 €	- 795.981,96 €	- 594.904,14 €	
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis	0,00 €	0,00 €	- €	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 beigefügt.

3. finanzielle Angaben aus Wirtschaftsplänen

Unternehmen	Jahresergebnisse aus Wirtschaftsplänen				
	2023	2024	2025	2026	2027
Forstbetrieb der Stadt Winterberg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Stadtwerke Winterberg AöR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH	- 1.144.000,00 €	- 764.000,00 €	k. A.	k.A.	k.A.
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Die jeweiligen Wirtschaftspläne sind dieser Übersicht als Anlage beigefügt.

Forstbetrieb Stadt Winterberg
Bilanz zum 31.12.2022

Aktivseite	EUR	EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		11.653,00	0,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken			
- Forstwirtschaftliche Fläche	23.610.920,59		23.558.163,49
- Bauten	66.407,00		68.532,00
- Waldwege	240.832,00		244.984,00
- Waldbestand	12.135.324,00		14.036.664,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	222.686,00		74.167,00
III. Finanzanlagen			
1. Markenanteile	107.235,00	36.383.404,59	107.235,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 EUR (i.Vj. 0,00 EUR)	568.340,67		431.636,79
2. Forderungen an die Gemeinde davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 EUR (i.Vj. 0,00 EUR)	994.292,56		65,24
3. Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 EUR (i.Vj. 0,00 EUR)	18.749,54		1.459,34
II. Guthaben bei Kreditinstituten	6.431.539,42	8.012.922,19	1.866.548,15
C. Rechnungsabgrenzungsposten		16.680,73	11.239,10
		44.424.660,51	40.400.694,11

Passivseite	EUR	EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital	1.000.000,00		1.000.000,00
II. Rücklagen			
1. Allgemeine Rücklage	37.165.144,71		37.165.144,71
III. Gewinnvortrag	4.820,32		0,00
IV. Jahresüberschuss	3.570.471,51	41.740.436,54	4.820,32
B. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.742.977,00		1.599.059,00
2. Sonstige Rückstellungen	88.100,00	1.831.077,00	86.700,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 231.482,97 EUR (I.Vj. 81.252,39 EUR)	231.482,97		81.252,39
2. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 483.507,22 EUR (I.Vj. 379.466,52 EUR)	483.507,22		379.466,52
3. Sonstige Verbindlichkeiten	108.597,78	823.587,97	61.046,17
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 108.597,78 EUR (I.Vj. 61.046,17 EUR)			
- davon aus Steuern 80.996,57 EUR (I.Vj. 32.871,37 EUR)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit 27.601,21 EUR (I.Vj. 28.174,80 EUR)			
D. Rechnungsabgrenzungsposten		29.559,00	23.205,00
		44.424.660,51	40.400.694,11

Forstbetrieb Stadt Winterberg

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2022

	EUR	EUR	EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		8.632.783,42		2.544.185,52
2. Sonstige betriebliche Erträge		197.495,00	8.830.278,42	378.888,34
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	161.563,50			81.212,96
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.138.753,03	2.300.316,53		580.155,52
4. Personalaufwand				
a) Löhne, Gehälter und Besoldung	486.245,32			481.303,54
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	360.025,71	846.271,03		336.267,87
davon für Altersversorgung 260.364,59 EUR (i. Vj. 234.964,60 EUR)				
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.963.090,45		1.282.814,61
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		139.767,64	5.249.445,65	146.743,78
7. Ergebnis nach Steuern			3.580.832,77	14.575,58
8. Sonstige Steuern			10.361,26	9.755,26
9. Jahresüberschuss			3.570.471,51	4.820,32

Anlagenspiegel Forstbetrieb Stadt Winterberg 2022

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuch-werte am Ende des Wirtschafts-jahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegan-genen Wirt-schaftsjahres
	Anfangs-stand	Zugang	Abgang	Umbuchun-gen	Endstand	Anfangs-stand	Zugang	Abgang	Endstand		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
I. Immaterielle Vermögens-gegenstände											
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	5.250,00	13.533,72	5.250,00	0,00	13.533,72	5.250,00	1.880,72	5.250,00	1.880,72	11.653,00	0,00
II. Sachanlagen											
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließ-lich der Bauten auf fremden Grundstücken											
- Forstwirtschaftliche Fläche	23.558.163,49	52.757,10	0,00	0,00	23.610.920,59	0,00	0,00	0,00	0,00	23.610.920,59	23.558.163,49
- Bauten	137.004,07	0,00	0,00	0,00	137.004,07	68.472,07	2.125,00	0,00	70.597,07	66.407,00	68.532,00
- Waldwege	332.180,00	0,00	0,00	0,00	332.180,00	87.196,00	4.152,00	0,00	91.348,00	240.832,00	244.984,00
- Waldbestand	15.283.714,00	0,00	0,00	0,00	15.283.714,00	1.247.050,00	1.901.340,00	0,00	3.148.390,00	12.135.324,00	14.036.664,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	370.566,02	202.112,73	6.277,25	0,00	566.401,50	296.399,02	53.592,73	6.276,25	343.715,50	222.686,00	74.167,00
Summe Sachanlagen	39.681.627,58	254.869,83	6.277,25	0,00	39.930.220,16	1.699.117,09	1.961.209,73	6.276,25	3.654.050,57	36.276.169,59	37.982.510,49
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:	**39.794.112,58**	**268.403,55**	**11.527,25**	**0,00**	**40.050.988,88**	**1.704.367,09**	**1.963.090,45**	**11.526,25**	**3.655.931,29**	**36.395.057,59**	**38.089.745,49**

Anhang des Forstbetriebes Stadt Winterberg für das Wirtschaftsjahr 2022 (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, bzw. zum niedrigeren beizulegenden Wert gemäß § 253 Abs. 3 HGB bewertet. Die immateriellen Vermögensgegenstände werden über einen Zeitraum von 3 Jahren linear abgeschrieben.

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 31.12.2022 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 2022 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 2022 um 53 TEUR erhöht. Zum Bilanzstichtag bestanden keine Anlagen im Bau. Nach dem Wirtschaftsplan sind für 2023 Investitionen von 350 TEUR geplant. Die forstwirtschaftliche Grundfläche unterliegt keiner planmäßigen Wertminderung, da es um sogenannte nichtabnutzbare Vermögensgegenstände handelt.

Aufgrund des Borkenkäferbefalls des Fichtenbestandes wurde zum 31.12.2022 eine außerplanmäßige Abschreibung des Waldbestandes auf den niedrigeren beizulegenden Wert nach § 254 Abs. 3 S. 5 HGB vorgenommen.

Die Forderungen an die Stadt betreffen sonstige Vermögensgegenstände (961 TEUR) und Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (33 TEUR).

Das Eigenkapital und die Rückstellungen entwickelten sich wie folgt:

	Stammkapital	Allgemeine Rücklage	Gewinn-vortrag	Pensionsrück-stellungen	Sonstige Rückstellungen
Stand 01.01.	1.000 TEUR	37.165 TEUR	0 TEUR	1.599 TEUR	87 TEUR
Zugänge	0 TEUR	0 TEUR	5 TEUR	144 TEUR	83 TEUR
Entnahmen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	82 TEUR
Stand 31.12.	**1.000 TEUR**	**37.165 TEUR**	**5 TEUR**	**1.743 TEUR**	**88 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 (382 TEUR) und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (102 TEUR).

5. Angaben zu den Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	2022	2021
Holzverkäufe	8.189 TEUR	2.337 TEUR
Pachterträge für Skigelände	244 TEUR	79 TEUR
Jagdpachteinnahmen	121 TEUR	104 TEUR
Nebengeschäfte und Sonstiges	79 TEUR	24 TEUR
gesamt	**8.633 TEUR**	**2.544 TEUR**

In 2022 wurden insgesamt 109.902 Efm Holz (i.Vj. 54.336 Efm) geschlagen. Der durch die Forsteinrichtung festgelegte Hiebsatz beträgt unverändert 20.895 Efm. Bezogen auf diesen Hiebsatz ergibt sich eine Auslastung von 525,97 % (i.Vj. 260,04 %). Im abgelaufenen Wirtschaftsjahr wurde nahezu ausschließlich durch den Borkenkäfer befallenes Holz eingeschlagen.

Der Betrieb beschäftigte im Jahresdurchschnitt unverändert drei Beamte sowie sieben (Vorjahr sechs) Waldarbeiter und einen (im Vorjahr zwei) Auszubildende.

Für das Personal wurden aufgewandt:

Löhne	301 TEUR
Besoldung	185 TEUR
Zwischensumme	**486 TEUR**
Soziale Abgaben	92 TEUR
Aufwendungen für Altersversorgung	260 TEUR
Aufwendungen für Unterstützung	8 TEUR
Zwischensumme	**360 TEUR**
gesamt	**846 TEUR**

Von den Abschreibungen des Wirtschaftsjahres (1.963 TEUR) betreffen 62 TEUR planmäßige Abschreibungen nach § 253 Abs. 3 S. 1 HGB und 1.901 TEUR außerplanmäßige Abschreibungen nach § 253 Abs. 3 S. 5 HGB.

6. Nachtragsbericht

Der zum Bilanzstichtag durch die Trockenheit geschwächte und bereits durch den Borkenkäferbefall geschädigte Waldbestand hat auch in 2023 durch den anhaltenden Käferbefall weiteren Schaden genommen. Dementsprechend sind auch in 2023 weitere umfangreiche Kosten zur Schadensbegrenzung entstanden. Mit weiteren Kosten ist zu rechnen.

Erfreulicherweise entwickeln sich die Holzpreise weiterhin positiv.

Aufgrund dieser Entwicklung ergeben sich auch im bislang abgelaufenen Zeitraum des Jahres 2023 wieder sehr hohe Erlöse aus Holzverkäufen. 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 Wirtschaftsplan wird für 2023 ein Gewinn von 1.437 TEUR erwartet. Nach dem derzeitigen Stand ist davon auszugehen, dass dieses Ergebnis voraussichtlich erreicht wird. Dies gilt allerdings vorbehaltlich einer eventuellen weiteren außerplanmäßigen Abschreibung auf den Waldbestand.

Ungeachtet der aktuellen Verbesserung der wirtschaftlichen Lage kann der Borkenkäferbefall in Abhängigkeit von dem weiteren Witterungsverlauf für den Betrieb aber dramatische Auswirkungen haben. So wird in der nächsten Zukunft u.a. durch eine neue Forsteinrichtung der aktuelle Waldbestand und der entsprechenden Wert zu ermitteln sein.

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	70 TEUR
Matthias Koch	Besoldung	63 TEUR

Dem **Betriebsausschuss Forst und Umwelt** gehören an:

1. Ausschussvorsitzender Jörg Hampel, Straßenwärter
   (stellvertr. Mitglied Lars Hiob, Bauleiter Tiefbau)
2. Ausschussmitglied/stellvertretender Ausschussvorsitzender Lothar Borgmann, Dipl.-Ing. (FH)
   (stellvertr. Mitglied Mathias Geltz, Studienrat)
3. Ausschussmitglied Jörg Burmann, Straßenwärter
   (stellvertr. Mitglied Andre Kruse, Arbeitstherapeut)
4. Ausschussmitglied Walburga Fladung, Erzieherin
   (stellvertr. Mitglied Michael Löffler, Kaufmann)
5. Ausschussmitglied Heinrich Kräling, technischer Zeichner – Webdesigner / Rentner
   (stellvertr. Mitglied Michael Kappen, Geschäftsführer Hotel)
6. Ausschussmitglied Joachim Pape, Versicherungsmakler
   (stellvertr. Mitglied Marc-Michael Mammey, Dipl.-Bankbetriebswirt)
7. Ausschussmitglied Helene Schulten, Einzelhandelskauffrau
   (stellvertr. Mitglied Christian Schmidt, kfm. Angestellter)
8. Ausschussmitglied Frank Sunder, Industriemeister
   (stellvertr. Mitglied Christoph Stoetzel, Energieanlagenelektroniker)

9. Ausschussmitglied Andre Susewind, Fliesenleger
   (stellvertr. Mitglied Mario Süshardt, Berufssoldat)
10. Sachkundiger Bürger Nick Kloß, Lehrer
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 Forst und Umwelt 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 Jahresüberschuss an den Haushalt der Stadt Winterberg abzuführen.

Winterberg, den 14.11.2023

Michael Kleinsorge
(Betriebsleiter)

Matthias Koch
(stellvertretender Betriebsleiter)

Lagebericht des Forstbetriebes Stadt Winterberg für das Wirtschaftsjahr 2022 (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 vergangenen Jahren 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.

Erfreulicherweise haben sich die Holzpreise ungeachtet der weiter andauernden Borkenkäferkalamität ab Anfang 2021 wieder deutlich erholt.

Der Betrieb hat im abgelaufenen Wirtschaftsjahr nahezu ausschließlich Käferholz eingeschlagen und verkauft. Im Ergebnis betrug der vom Betrieb erzielte Durchschnittspreis aller Holzsorten in 2022 beachtliche 74,51 EUR je Efm nach 43,02 EUR je Efm in 2021 und 30,18 EUR je Efm in 2020.

Aufgrund der deutlich höheren Erträge aus Holzverkäufen war die wirtschaftliche Lage des Betriebes im abgelaufenen Wirtschaftsjahr zwar erfreulich, gleichwohl musste da aufgrund des Borkenkäferbefalls des Fichtenbestandes eine außerplanmäßige Abschreibung des Waldbestandes vorgenommen werden. Ungeachtet dessen verblieb ein hoher Jahresüberschuss.

Zwar ist der Betrieb - wie die Forstwirtschaft allgemein – auch in 2023 weiterhin stark von der Borkenkäferproblematik betroffen, jedoch haben sich die Holzpreise weiter positiv entwickelt. Aufgrund der Preisentwicklung und des durch die Borkenkäferkalamität bedingten hohen Holzeinschlag liegen die Erträge aus Holzverkäufen bislang auch in 2023 weiter auf dem hohen Niveau des Vergleichszeitraums des Jahres 2022. Belastet wird das Jahresergebnis 2023 eventuell durch eine erneut vorzunehmende außerplanmäßige Abschreibung auf den Waldbestand.

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 und der Wegeinstandsetzung sowie erhöhte Aufwendungen für Holzeinschlag und Holzrückung aufgrund verminderter Holzverkäufe an Selbstwerber.

Im Ergebnis ist der Forstbetrieb auch im Wirtschaftsjahr 2022 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 2022 schließt mit einem Jahresüberschuss von 3.570 TEUR. Sowohl gegenüber dem Vorjahr, in dem ein Jahresüberschuss von 5 TEUR erzielt wurde, als auch gegenüber dem Wirtschaftsplan, der einen Jahresüberschuss von 7 TEUR vorsah, entspricht dies einer erheblichen Verbesserung.

In dieser Entwicklung spiegelt sich die durch die Dürre der vergangenen Jahre ausgelöste Borkenkäferkalamität aus, die zu deutlich höheren Erlöse aus Holzverkäufen führte. Diese Mehrerlöse wurden nur teilweise durch die notwendige außerplanmäßige Abschreibung auf den Waldbestand gemindert.

In 2022 wurden insgesamt 55.566 Efm bzw. 102 % mehr Holz eingeschlagen als im Vorjahr. In Verbindung mit den höheren Holzpreisen konnten die Erlöse aus Holzverkäufen um 5.852 TEUR bzw. 250 % gesteigert werden.

Vermögenslage

Der Buchwert des Anlagevermögens beträgt 36.395 TEUR (i.Vj. 38.090 TEUR). Damit hat das Anlagevermögen einen Anteil an der gesamten Bilanzsumme von nunmehr 82 % nach 94 % im Vorjahr. Ursächlich für diesen Rückgang ist die außerplanmäßige Abschreibung auf den Waldbestand von 1.901 TEUR.

Das Eigenkapital des Betriebes beläuft sich auf 41.740 TEUR gegenüber 38.170 TEUR im Vorjahr. Bezogen auf die Bilanzsumme entspricht dies einer Eigenkapitalquote von unverändert 94 %.

Finanzlage

Die Veränderung der liquiden Mittel stellt sich anhand der Kapitalflussrechnung wie folgt dar:

	2022	2021
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	4.828 TEUR	1.449 TEUR
Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-263 TEUR	-181 TEUR
Mittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit	0 TEUR	0 TEUR
Veränderung des Finanzmittelfonds	+4.565 TEUR	+1.268 TEUR
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1.867 TEUR	599 TEUR
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	6.432 TEUR	1.867 TEUR

Der Betrieb war im gesamten Wirtschaftsjahr jederzeit zahlungsfähig.

2. Leistungsindikatoren

Die gesamte Fläche des Betriebes beträgt 4.254,29 ha nach 4.252,30 ha im Vorjahr.

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 Borkenkäferkalamität stark beeinflusst.

C. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

1. Prognosebericht

Nach dem Wirtschaftsplan werden für 2023 Umsatzerlöse von 4.369 TEUR und ein Jahresüberschuss von 1.437 TEUR geplant. Diese Zielwerte wurden – vor Berücksichtigung einer eventuellen erneuten außerplanmäßigen Abschreibung auf den Waldbestand - bis zum gegenwärtigen Zeitpunkt bereits erreicht.

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 aktuellen Borkenkäferkalamitäten 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 2023 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 14.11.2023

Michael Kleinsorge
(Betriebsleiter)

Matthias Koch
(stellvertretender Betriebsleiter)

W I R T S C H A F T S P L A N

des Forstbetriebes
Stadt Winterberg
für das Jahr 2024

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 wird

im Erfolgsplan

in der Einnahme auf	**2.481.266,00 €**
in der Ausgabe auf	**2.481.266,00 €**

im Vermögensplan

in der Einnahme auf	**124.100,00 €**
in der Ausgabe auf	**124.100,00 €**

festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftjahr 2024 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 0,00 € festgesetzt.

Aufgestellt gemäß § 14 Abs. 1 EigVO.

Winterberg, den 22.11.2023

im Auftrag

E R L Ä U T E R U N G E N zum Erfolgsplan 2024

1. Umsatzerlöse

a) Holzverkauf	1.471.700,00 €		1.471.700 €	Holzverkäufe Fi 18000 fm, Bu 4000 fm = 22000 fm
			0 €	Nebennutzungen
b) - Jagdpacht	95.000,00 €		-29.434,00 €	gewährte Skonti
- Einnahmen Verwaltungsjagd	3.000,00 €			
c) Nebengeschäfte	0,00 €			
aa) Jagdgenossenschaften	19.000,00 €			
bb) sonstiges				
	0,00 €	1.559.266,00 €		D/fm = 66,89 Euro
2. Sonstige betriebliche Erträge			2.481.266,00 €	Su Erlöse
a) Einnahme Skigelände	180.000,00 €			
b) sonstige betriebliche Erträge	628.000,00 €			
c) Ersatz Personalkosten/Zuweisungen Bund	75.000,00 €	883.000,00 €		
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
1.Kultur- und Sachkosten	450.500,00 €		280.000,00 €	Pflanzenankauf u. Pflanzung
			38.000,00 €	Flächenräumung
			0,00 €	Verbesserung der Wildäsungsflächen
			35.000,00 €	Kulturpflege
			55.000,00 €	Gatterbau/Abbau
			0,00 €	Artenschutz
			11.000,00 €	Forstschutz
			30.000,00 €	Jungbestandspflege
			0,00 €	Astung
			0,00 €	Biotopschutz
			0,00 €	Pflege v.Erholungsanlagen
			0,00 €	Arbeiten f. Bauhof/Fremdleistungen
			1.500,00 €	Genzsicherung
Einkauf Roh-Hilfs-Betriebstoffe	3.000,00 €		2.000,00 €	Benzin/Diesel
			1.000,00 €	MS Bioöle
			0,00 €	Sonstiges
Übertrag	453.500,00 €	2.442.266,00 €		

Übertrag	453.500,00 €	2.442.266,00 €		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
2.Holzrückung/Hauung	511.000,00 €		194.000,00 €	Holzrückung
			312.000,00 €	Hauung/Läuterung
			5.000,00 €	Fremdleistungen
3. Wegebau u.a.	120.000,00 €			
4.	0,00 €		0,00 €	
			120.000,00 €	Unterhaltung v. Waldwegen
			0,00 €	Kostenanteil Wegebauplan
	0,00 €	1.084.500,00 €		
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter, Vergütungen	590.046,00 €			
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	240.000,00 €	830.046,00 €		
davon f. Zusatzversorungsk. (ZKW)	30.000,00 €			
f. Versorgungskassenbeiträge u. Beihilfe	90.000,00 €			
Pesionsrückstellung	80.000,00 €			
5. Abschreibungen				
a) Abschreibungen auf Sachanlagen		44.100,00 €		
6. Sonstige betriebl. Aufwendungen				
a) Raumkosten(Strom, Kalthalle,Miete)	91.850,00 €			
b) Versicherung	8.100,00 €			
c) Reperatur Instandhaltung	6.500,00 €			
d) Fahrzeugkosten(Schlepper/KFZ)	27.000,00 €			
e) Werbekosten/Reisekosten/KM Emtschädigung	7.300,00 €			
f) Werkzeug u. Kleingeräte	8.000,00 €			
g) Software Wartung	3.000,00 €			
h) Geschäftsbedarf/Telefon/Zeitschriften/Bewirtung	10.200,00 €			
i) Prüfungs-, Beratungs-, Gerichts- und ähnliche Kosten	135.700,00 €			
j)Schutzkleidung	6.500,00 €			
k) Beiträge FBGs	1.250,00 €	305.400,00 €		
Übertrag		178.220,00 €		

Übertrag		178.220,00 €
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
Gewinn aus Markenanteilen	9.000,00 €	
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	30.000,00 €	39.000,00 €
8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen		
a) Darlehnszinsen	0,00 €	
c) Kontokorrentzinsen	-450,00 €	-450,00 €
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		216.770,00 €
10. Sonstige Steuern		
	0,00 €	
a) KFZ-Steuern	1.300,00 €	
b) Grundsteuern	9.000,00 €	10.300,00 €
11. Jahresüberschuss		206.470,00 €
12. Gewinnabführung an den städtischen Haushalt (inkl. anteilige Umsatzpacht Skilifte)		500.000,00 €
13. Entnahme aus der allgemeinen Rücklage		293.530,00 €
14. Einstellung des verbleibenden Gewinns in die Rücklage		0,00 €
15. verbleibender Gewinn		0,00 €

E R F O L G S P L A N

des Forstbetiebes Stadt Winterberg
für das Wirtschaftsjahr 2024

	2024	2023	2022
1. Umsatzerlöse	2.481.266,00 €	4.369.377,00 €	1.431.057,50 €
a) Erlöse aus Holzverkauf	1.471.700,00 €	3.916.650,00 €	1.340.875,00 €
Gewährte Skonti	-29.434,00 €	-78.373,00 €	-26.817,50 €
b) Jagdpacht	98.000,00 €	117.000,00 €	117.000,00 €
c) Nebengeschäfte (im wesentlichen Ersatz Personalkosten, sonstige Erträge)	19.000,00 €	0,00 €	0,00 €
2. Sonstige betriebliche Erträge (Förderung Bund u. Skigelände)	883.000,00 €	403.500,00 €	310.500,00 €
3. Materialaufwand	-1.084.500,00 €	-1.801.200,00 €	-876.500,00 €
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe Werkzeug u. Kleingeräte	-453.500,00 €	-401.500,00 €	-372.500,00 €
b) Aufwendungen Holzrückung/Hauung	-511.000,00 €	-1.249.700,00 €	-423.000,00 €
c) Wegebau	-120.000,00 €	-150.000,00 €	-81.000,00 €

	2024	2023	2022
4. Personalaufwand	-830.046,00 €	-946.000,00 €	-690.500,00 €
a) Löhne und Gehälter	-590.046,00 €	-656.000,00 €	-435.000,00 €
b) Sozialabgaben und Aufwendungen für Alters-versorgung und Unterstützung	-240.000,00 €	-290.000,00 €	-255.500,00 €
davon für Altersversorgung (ZVK u. Pensionskasse,Rückst.)	-120.000,00 €	-182.000,00 €	-180.000,00 €
5. Abschreibungen	-44.100,00 €	-44.100,00 €	-44.100,00 €
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-44.100,00 €	-44.100,00 €	-44.100,00 €
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen (Abgaben, Geschäftsbedarf, Rückstellung, Forsteinrichtung, Raumkosten)	-305.400,00 €	-128.750,00 €	-112.500,00 €
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	39.000,00 €	10.600,00 €	600,00 €
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-450,00 €	-450,00 €	-450,00 €
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts-tätigkeit	216.770,00 €	1.448.877,00 €	18.107,50 €
10. Sonstige Steuern(Grund-u. KFZ Steuer)	-10.300,00 €	-12.000,00 €	-11.000,00 €
11. Jahresüberschuss	206.470,00 €	1.436.877,00 €	7.107,50 €
12. Gewinnabführung an den städtischen Haushalt (inkl. anteilige Umsatzpacht Skilifte)	-500.000,00 €	-500.000,00 €	0,00 €
13. Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	293.530,00 €	0,00 €	0,00 €
14. Einstellung des verbleibenden Gewinns in die allgem. Rücklage	0,00 €	936.877,00 €	7.107,50 €
15. verbleibender Gewinn	0,00 €	0,00 €	0,00 €

V E R M Ö G E N S P L A N 2023

I. Einnahmen

Jahresüberschuss	206.470,00 €
Gewinnabführung an den städtischen Haushalt	-500.000,00 €
Entnahme aus der allgemeine Rücklage	293.530,00 €
Abschreibungen	44.100,00 €
Zuführung zur Pensionsrückstellung	80.000,00 €
Darlehnsaufnahme	0,00 €
Summe I:	124.100,00 €

II. Ausgaben

Neubau/Instands. v. Wegen und Rückewegen	50.000,00 €
Rückstellung Waldkalkung und Wiederbewaldung	24.100,00 €
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	50.000,00 €
Entnahme aus der allg. Rücklage	0,00 €
Summe II:	124.100,00 €

Erläuterungen zum V e r m ö g e n s p l a n 2023

I. Einnahmen

Gewinn aus laufendem Wirtschafsplan	206.470,00 €	
Gewinnabführung an den städtischen Haushalt	-500.000,00 €	-293.530,00 €
Entnahme aus der allgem. Rücklage		293.530,00 €
Abschreibungen		44.100,00 €
Zuführung zur Pensionsrückstellung		80.000,00 €
Darlehnsaufnahme		0,00 €
Summe I:		124.100,00 €

II. Ausgaben

Neubau/Instands. v. Wegen und Rückewegen	50.000,00 €
Rückstellung Waldkalkung	24.100,00 €
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	50.000,00 €
Entnahme aus der allg. Rücklage	0,00 €
Summe II:	124.100,00 €

MITTELFRISTIGE ERGEBNISPLANUNG

Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

	2025	2026	2027	2028
1. Umsatzerlöse	1.030.000,00 €	1.040.000,00 €	1.050.000,00 €	1.061.000,00 €
		0,00 €		
2. Sonstige betriebliche Erträge	210.000,00 €	212.000,00 €	212.000,00 €	212.000,00 €
		0,00 €		
3. Materialaufwand	350.000,00 €	354.000,00 €	358.000,00 €	362.000,00 €
		0,00 €		
4. Personalaufwand	700.000,00 €	707.000,00 €	714.000,00 €	721.000,00 €
		0,00 €		
5. Abschreibungen	40.000,00 €	40.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
		0,00 €		
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	150.000,00 €	152.000,00 €	152.000,00 €	152.000,00 €
		0,00 €		
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	20.000,00 €	20.000,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
		0,00 €		
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	20.000,00 €	18.000,00 €	20.500,00 €	20.500,00 €
10. Sonstige Steuern	12.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
11. Jahresüberschuss	8.000,00 €	12.000,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €
12. Gewinnabführung an den städtischen Haushalt	500.000,00 €	100.000,00 €	70.000,00 €	50.000,00 €
13. Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	492.000,00 €	88.000,00 €	55.500,00 €	35.500,00 €
14. Einstellung in die allgm. Rücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15. verbleibender Gewinn	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

MITTELFRISTIGE FINANZPLANUNG

Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und der Ausgaben des Vermögensplanes

	2025	2026	2027	2028
I. Einnahmen				
Jahresgewinn	8.000,00 €	12.000,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €
Entnahme aus der allg. Rücklage	492.000,00 €	88.000,00 €	55.500,00 €	33.500,00 €
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 €
Gewinnabführung an die Stadt Winterberg	-500.000,00 €	-100.000,00 €	-70.000,00 €	-50.000,00 €
Summe I:	68.000,00 €	70.000,00 €	53.000,00 €	51.000,00 €
II. Ausgaben				
Neubau v. Wegen und Rückewegen, Erhöhnung der Biodiversität	38.000,00 €	20.000,00 €	10.000,00 €	15.000,00 €
Erwerb von Fahrzeugen	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Erwerb von sonstigen beweglichen Sachen des Anlagevermögens(Investitionen Erneuerbare Energien)	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	1.000,00 €
Einstellung in die allgem. Rücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ankauf v. Waldflächen zur Arrondierung	30.000,00 €	45.000,00 €	33.000,00 €	30.000,00 €
Summe II	68.000,00 €	70.000,00 €	53.000,00 €	51.000,00 €

S T E L L E N Ü B E R S I C H T

für den Forstbetrieb Stadt Winterberg 2024

Besolungs- bzw. Entgeltgruppe	Anzahl Stellen 2024		Anzahl Stellen 2023		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	
	Beamte	Tariflich Beschäftigte	Beamte	Tariflich Beschäftigte	Beamte	Tariflich Beschäftigte
Betriebsleiter						
Forstamtsrat	**1**		**1**		**1**	
Revierdienst						
Forstamtmann	**1**		**1**		**1**	
Forstamtsrat Teilzeit 60%	**1**		**1**			
Forstoberinspektor	**1**		**1**		**1**	
Waldarbeiter						
Entgeltgruppe 6 TVöD		**7**		**7**		**7**
Entgeltgruppe 5 TVöD		**0**		**0**		
		0		**0**		
	4	**7**	**4**	**7**	**3**	**7**
Nachwuchskräfte						
Auszubildender zum Forstwirt	**0**	**2**	**0**	**2**	**0**	**1**

Anlage I

Stadtwerke Winterberg, Anstalt des öffentlichen Rechts
Bilanz zum 31.12.2022

Aktivseite

	EUR	EUR	31.12.2021 EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		585.370,50	372.118,50
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	5.774.907,99		5.786.393,49
2. Grundstücke ohne Bauten	393.271,05		339.640,37
3. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	373.676,00		396.400,00
4. Abwassersammlungsanlagen	29.947.184,28		29.892.667,78
5. Verteilungsanlagen	6.226.074,00		5.351.508,00
6. technische Anlagen und Maschinen	2.577.333,01		2.606.045,51
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	142.487,50		191.407,50
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	699.881,80	46.134.815,63	1.204.670,53
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	107.786,85		118.123,74
2. Unfertige Leistungen	80.506,77	188.293,62	134.677,93
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	954.284,31		616.512,55
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 EUR (i.Vj. 0,00 EUR)			
2. Forderungen an die Stadt Winterberg	255.838,14		212.599,96
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 EUR (i.Vj. 0,00 EUR)			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	53.734,91	1.263.857,36	57.973,58
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 EUR (i.Vj. 0,00 EUR)			
III. Guthaben bei Kreditinstituten		729.857,94	844.415,83
C. Rechnungsabgrenzungsposten		6.331,42	2.678,99
		48.908.526,47	**48.127.834,26**

Passivseite

	EUR	EUR	31.12.2021 EUR
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital		3.000.000,00	3.000.000,00
II. Rücklagen			
1. Allgemeine Rücklage	987.815,12		1.002.020,13
2. Zweckgebundene Rücklagen	12.969.673,00	13.957.488,12	12.969.673,00
III. Gewinnvortrag		0,00	0,00
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag		1.810,67	-14.205,01
B. Empfangene Ertragszuschüsse		3.562.625,00	3.459.809,00
C. Sonderposten für erhaltene Zuschüsse		526.934,48	583.660,71
D. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.811.840,00		1.814.672,00
2. Sonstige Rückstellungen	260.860,00	2.072.700,00	221.875,00
E. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	16.756.816,49		15.883.447,08
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 791.522,81 EUR (i.Vj. 750.138,50 EUR)			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	567.423,22		442.351,75
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 567.423,22 EUR (i.Vj. 442.351,75 EUR)			
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Winterberg	8.060.436,25		8.148.856,25
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 88.420,00 EUR (i.Vj. 88.420,00 EUR)			
4. Sonstige Verbindlichkeiten	293.264,29	25.677.940,25	493.140,85
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 293.264,29 EUR (i.Vj. 493.140,85 EUR)			
- davon aus Steuern: 16.343,86 EUR (i.Vj. 15.976,79 EUR)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 8.598,56 EUR (i.Vj. 2.753,73 EUR)			
F. Rechnungsabgrenzungsposten		109.027,95	122.533,50
		48.908.526,47	**48.127.834,26**

Stadtwerke Winterberg, Anstalt des öffentlichen Rechts
Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2022

	EUR	EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	7.249.243,28		6.920.660,57
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Leistungen	-54.171,16		44.743,90
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	16.887,06		18.916,74
4. Sonstige betriebliche Erträge	117.654,29	7.329.613,47	116.182,65
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	738.444,54		683.322,43
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.896.375,04		1.668.280,98
c) Abwasserabgabe	53.000,00	2.687.819,58	53.000,00
6. Personalaufwand			
a) Löhne, Gehälter und Besoldung	1.100.937,84		1.084.859,34
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	328.888,23	1.429.826,07	391.365,63
- davon für Altersversorgung: 91.717,19 EUR (i.Vj. 131.575,13 EUR)			
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.145.457,29	2.120.445,11
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		471.604,35	403.078,32
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.144,00		4.931,15
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	596.349,82	-590.205,82	712.398,52
11. Ergebnis nach Steuern		4.700,36	-11.315,32
12. Sonstige Steuern		2.889,69	2.889,69
13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag		1.810,67	-14.205,01

Stadtwerke Winterberg, Anstalt des öffentlichen Rechts, Winterberg

Anhang für das Wirtschaftsjahr 2022

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 Abwasserabgaben, die Investitionszuschüsse darstellen. 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 1,78% (im Vorjahr 1,87%). Als Abzinsungsfaktor für die Rückstellungen für Beilhilfen wurde der durchschnittliche Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre verwendet; der Abzinsungssatz betrug zum Bilanzstichtag 1,44% (im Vorjahr 1,35%). Bei der Berechnung wurden eine Dynamik der Teilwertprämien, eine allgemeine Besoldungsdynamik, eine Versorgungsdynamik und eine allgemeine Dynamik der Beihilfekosten von jeweils 2,00% 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 2022 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:

		31.12.2022 bzw. 2022	31.12.2021 bzw. 2021
Einwohner des Entsorgungsgebietes (30.06.2022)		12.637	12.427
Kanalnetz (Schmutz-, Regen- und Mischwasserkanäle)	km	208	208
Pumpstationen	St.	11	11
Regenüberlaufbecken und Regenüberläufe	St.	24	24
Regenrückhaltebecken	St.	3	3
Kleinkläranlagen und abflusslose Gruben	St.	65	65

Wasserversorgung:

		31.12.2022 bzw. 2022	31.12.2021 bzw. 2021
Einwohner des Versorgungsgebietes (30.06.2022)		12.443	12.236
Quellfassungen und Brunnen	St.	43	43
Hochbehälter	St.	16	16
Aufbereitungsanlagen	St.	3	3
Pumpwerke	St.	5	5
Pumpen	St.	30	30
Rohrleitungen	km	287	287
Aktive Hausanschlüsse	St.	5.069	5.053
Eingebaute Zähler	St.	4.977	5.018

Nach dem Wirtschaftsplan sind für 2023 im Betriebszweig Abwasserentsorgung Investitionen von 2.324 TEuro und im Betriebszweig Wasserversorgung Investitionen von 1.760 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**	**1.002 TEuro**	**12.970 TEuro**	**0 TEuro**	**1.815 TEuro**	**222 TEuro**
Zugänge	**0 TEuro**	**0 TEuro**	**0 TEuro**	**0 TEuro**	**43 TEuro**	**203 TEuro**
Entnahmen	**0 TEuro**	**14 TEuro**	**0 TEuro**	**0 TEuro**	**46 TEuro**	**164 TEuro**
Stand 31.12.	**3.000 TEuro**	**988 TEuro**	**12.970 TEuro**	**0 TEuro**	**1.812 TEuro**	**261 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 77 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, für die Jahresabschlussaufwendungen sowie für ausstehende Rechnungen.

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	16.757 (15.883)	792 (750)	15.965 (15.133)	12.306 (11.663)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	567 (442)	567 (442)	0 (0)	0 (0)
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Winterberg	8.060 (8.149)	88 (88)	7.972 (8.060)	7.618 (7.707)
Sonstige Verbindlichkeiten	293 (493)	293 (493)	0 (0)	0 (0)
Summe Verbindlichkeiten	**25.677** **(24.967)**	**1.740** **(1.773)**	**23.937** **(23.193)**	**19.924** **(19.370)**

Zum Bilanzstichtag bestanden Verpflichtungen aus offenen Aufträgen in Höhe von 525 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:

	2022	2021
Abwasserentsorgung		
Abwassergebühren	3.384 TEuro	3.232 TEuro
Niederschlagswassergebühren	1.512 TEuro	1.505 TEuro
Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse	97 TEuro	95 TEuro
Erstellung und Reparatur von Hausanschlüssen	109 TEuro	32 TEuro
Entleerung von Kleinkläranlagen	9 TEuro	5 TEuro
Wartung von Anlagen des Ruhrverbandes	4 TEuro	5 TEuro
Pachterträge	4 TEuro	4 TEuro
	5.119 TEuro	**4.878 TEuro**
Wasserversorgung		
Wasserverkauf	1.983 TEuro	1.879 TEuro
Nebengeschäftserträge	68 TEuro	100 TEuro
Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse	43 TEuro	38 TEuro
Pacht- und ähnliche Erträge	36 TEuro	26 TEuro
	2.130 TEuro	**2.043 TEuro**
gesamt	**7.249 TEuro**	**6.921 TEuro**

Die berechnete Abwassermenge erhöhte sich von 801.588 m³ auf 883.059 m³ und die berechnete Wasserabgabe von 1.089.315 m³ auf 1.178.007 m³.

Die Stadtwerke beschäftigen im Jahresdurchschnitt (umgerechnet auf Vollzeitkräfte und ohne Auszubildende)
19,0 Mitarbeiter, davon
7,5 Angestellte
11,5 gewerbliche Arbeiter

Für das Personal wurden aufgewandt:

	2022	2021
Löhne und Gehälter	1.101 TEuro	1.088 TEuro
Besoldung	0 TEuro	-3 TEuro
Summe	**1.101 TEuro**	**1.085 TEuro**
Soziale Abgaben	233 TEuro	230 TEuro
Altersversorgung	92 TEuro	132 TEuro
Unterstützung (Beihilfen)	4 TEuro	29 TEuro
Gesamt	**1.430 TEuro**	**1.476 TEuro**

Von den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen entfallen 43 TEuro auf die Aufzinsung der Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen.

6. Nachtragsbericht

Über die Entwicklungen aufgrund des Ukraine-Krieges, darunter auch die Versorgungssicherheit und die Inflation, herrscht Unsicherheit. Ob und in welchem Umfang sich die Entwicklung (unmittelbar oder mittelbar) tatsächlich auf die Stadtwerke auswirken wird, kann zum gegenwärtigen Zeitpunkt nicht abschließend beurteilt werden.

Vor allem die Stromversorgung hat eine enorme Bedeutung für die Stadtwerke. Dies gilt sowohl für die Höhe der Strompreise in Bezug auf die wirtschaftliche Entwicklung als auch für die Versorgungssicherheit in Bezug auf deren Leistungsfähigkeit. Stark steigende Strompreise oder dauerhafte Stromausfälle hätten gravierende Auswirkungen.

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
Stadtoberinspektor Manuel Padberg, II. Vorstand

Die Angabe der Gesamtbezüge der Vorstandsmitglieder im Sinne des § 285 Nr. 9 a) HGB unterbleibt gemäß § 286 Abs. 4 HGB.

Dem **Verwaltungsrat** gehören an:

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. Andre Kruse, Arbeitstherapeut
5. Joachim Reuter, Kfm. Angestellter
6. Mario Süshardt, Berufssoldat
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 21 TEuro.

Der Vorstand schlägt vor, den Jahresüberschuss auf neue Rechnung vorzutragen.

Winterberg, den 16.08.2023

Henrik Weiß
I. Vorstand

Manuel Padberg
II. Vorstand

Stadtwerke Winterberg, Anstalt des öffentlichen Rechts, Winterberg

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2022

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 2022 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.

<u>Vermögenslage</u>

Die Bilanzsumme beläuft sich zum Bilanzstichtag auf 48.909 TEuro und hat sich somit gegenüber dem Vorjahr um 781 TEuro erhöht.

Im Wirtschaftsjahr 2022 wurden Investitionen von rd. 2.725 TEuro getätigt, die im Wesentlichen in die Anlagen im Bau, die Wasserverteilungsanlagen, die Abwassersammlungsanlagen sowie die Grundstücke und Gebäude geflossen sind. Das Anlagevermögen ist mit einem Anteil von rd. 96% an der Bilanzsumme weiterhin das maßgebliche Vermögen der Stadtwerke.

Die Eigenkapitalquote beläuft sich im Wirtschaftsjahr 2022 weiterhin auf rd. 35% der Bilanzsumme.

Bezogen auf die Bilanzsumme ist der Anteil der Darlehensverbindlichkeiten gegenüber dem Vorjahr geringfügig von rd. 50% auf nunmehr rd. 51% angestiegen.

Finanzlage

Die Finanzlage der Stadtwerke hat sich gegenüber dem Vorjahr dahingehend geändert, dass die kurzfristigen Forderungen angestiegen sowie die flüssigen Mittel und die kurzfristigen Verbindlichkeiten zurückgegangen sind.

Die Stadtwerke verfügten - auch wegen der Abschlagszahlungen auf die Wasser- und Abwassergebühren- während des gesamten Wirtschaftsjahres 2022 über ausreichende Finanzmittel, um Ihre Zielsetzung zu erfüllen.

Die Veränderung der liquiden Mittel stellt sich anhand der Kapitalflussrechnung wie folgt dar:

	2022	2021
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	1.586 TEUR	2.005 TEUR
Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-2.725 TEUR	-2.122 TEUR
Mittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit	1.025 TEUR	422 TEUR
Veränderung des Finanzmittelfonds	-114 TEUR	+305 TEUR
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	844 TEUR	539 TEUR
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	730 TEUR	844 TEUR

Die Zahlungsfähigkeit der Stadtwerke war jederzeit gesichert.

Ertragslage

Die Ertragslage der Stadtwerke war im Wirtschaftsjahr 2022 zufriedenstellend.. Nach einem Verlust von 14 TEuro im Vorjahr wurde im abgelaufenen Wirtschaftsjahr insgesamt ein Gewinn von 2 TEuro erzielt. Diese Ergebnisverbesserung entfällt ausschließlich auf den Bereich der Wasserversorgung.

Der Betriebszweig Abwasserentsorgung hat rd. 10 TEuro Gewinn erwirtschaftet, nach einem Gewinn von rd. 33 TEuro im Vorjahr. Im Betriebszweig Wasserversorgung wird demgegenüber ein Verlust in Höhe von rd. 9 Teuro ausgewiesen (Vorjahr: Verlust von 47 TEuro), so dass sich rundungsbedingt ein Gesamtüberschuss von 2 Teuro für die Stadtwerke ergibt.

Nach dem Wirtschaftsplan waren jeweils ausgeglichene Ergebnisse geplant.

Die Gebühren im Abwasserbereich belaufen sich auf:

Gebühr	bis 31.12.2022	ab 01.01.2023
a) verbrauchsunabhängige Gebühr		
Grundgebühr pro Wohneinheit	0,35 €/Tag	0,34 €/Tag
b) verbrauchsabhängige Gebühr		
Abwassergebühr Nicht Ruhrverbands-Mitglieder:	1,91 €/m³ bei Vollanschluss	2,14 €/m³ bei Vollanschluss
Abwassergebühr Nicht Ruhrverbands-Mitglieder:	0,905 €/m³ bei Teilanschluss	1,07 €/m³ bei Teilanschluss
Abwassergebühr Ruhrverbands-Mitglieder:	1,44 €/m³ bei Vollanschluss	1,44 €/m³ bei Vollanschluss
Niederschlagswasser	0,63 €/m²	0,64 €/m²

Die Gebühren im Wasserbereich belaufen sich auf:

Gebühr	bis 31.12.2022	ab 01.01.2023
a) verbrauchsunabhängige Gebühr		
Grundgebühr pro Wohneinheit	0,16 €/Tag zzgl. USt.	0,17 €/Tag zzgl. USt.
b) verbrauchsabhängige Gebühr		
Wassergebühr	1,08 €/m³ zzgl USt.	1,34 €/m³ zzgl USt.

Leistungsindikatoren

Die Entwicklung der Wasser- und Abwassermengen ist im Anhang dargestellt.

Für das Jahr 2021 betrugen die Wasserverluste 12,6 %. Dieser Wert liegt für das Jahr 2022 bei 13,9 %.

Trotz der intensiven Bemühungen im Hausanschlussbereich zur Reduzierung der Rohrbrüche, ist der Wasserverlust deutlich gestiegen. Dies 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 An-

teil 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 08.12.2022 vom Verwaltungsrat der Stadtwerke beschlossenen Wirtschaftsplan wurde für 2023 ein ausgeglichenes Ergebnis für beide Betriebszweige geplant.

Die Höhe des Wasserverkaufs und der entsorgten Abwassermenge wird maßgeblich von den Entwicklungen im Tourismus abhängen.

Die Entwicklung der Strompreise kann die wirtschaftliche Entwicklung der Stadtwerke beeinträchtigen.

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 Finanzierungskonditionen.

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 16.08.2023

Henrik Weiß
I. Vorstand

Manuel Padberg
II. Vorstand

Wirtschaftsplan
der Stadtwerke Winterberg

Betriebszweige
Abwasserwerk und
Wasserwerk

für das Jahr 2024

Wirtschaftsplan
der Stadtwerke Winterberg

Betriebszweig
Abwasserwerk

für das Jahr 2024

Inhaltsverzeichnis

3 Abwasser 1
Deckblatt AW 2024 1
Abwasser - Zusammenfassung zum Wirtschaftsplan AW 2024 3
Erfolgsplan Stadtwerke Winterberg AöR 4
Erfolgsplan Stadtwerke Winterberg AöR mit Erläuterungen 5
Erfolgsplanung Stadtwerke Winterberg AöR 7
Vermögensplan - Mittelverwendung 8
Vermögensplan - Mitteldeckung 9
Vermögensplan - Mittelverwendung mit Erläuterungen 10
Vermögensplan - Mittelverwendung - Finanzplanung 11
Vermögensplan - Mitteldeckung - Finanzplanung 12
Abwasser - Stellenplan 2024 13

W I R T S C H A F T S P L A N
der Stadtwerke Winterberg AöR
- Betriebszweig Abwasserwerk -
für das Jahr 2024

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 wird

im Erfolgsplan

in der Einnahme auf	5.379.596,00 €
in der Ausgabe auf	5.379.596,00 €

im Vermögensplan

in der Einnahme auf	2.979.500,00 €
in der Ausgabe auf	2.979.500,00 €

festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftjahr 2024 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 1.282.000 € festgesetzt.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 1.250.000,00 € festgesetzt.

Aufgestellt gemäß § 14 Abs.1 EigVO

Winterberg, den 24.11.2023

_____

Stadtwerke Winterberg AöR

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	3	Abwasser

Erfolgsplan 2024

	Kontenbezeichnung	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2022 EUR
1.	Umsatzerlöse	5.207.496	5.243.266	5.022.135
2.	Bestandsveränderungen	0	0	-54.171
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge	170.500	116.644	195.878
5.	**Betriebliche Erträge**	**5.377.996**	**5.359.910**	**5.163.842**
6.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	104.500	124.500	186.042
7.	Bezogene Leistungen	273.750	253.350	320.400
8.	**Personalaufwand**	**928.232**	**850.518**	**819.174**
	a) Löhne und Gehälter	722.535	657.195	632.767
	b) Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	205.697	193.323	186.407
	* davon für Altersversorgung	56.064	55.380	54.415
9.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	1.600.000	1.600.000	1.618.945
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.009.114	2.069.142	1.796.718
11.	**Betriebliche Aufwendungen**	**4.915.596**	**4.897.510**	**4.741.278**
12.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
13.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
14.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.600	1.600	3.080
15.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	463.000	463.000	414.335
	* davon für Stadt Winterberg	252.250	252.250	252.239
17.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**1.000**	**1.000**	**11.308**
18.	Erträge aus Gewinngemeinschaften und ähnliche Erträge	0	0	0
19.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0	0	0
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
21.	Sonstige Steuern	1.000	1.000	970
22.	**Jahresgewinn**	**0**	**0**	**10.338**

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	3	Abwasser

Erfolgsplan 2024

	Kontenbezeichnung	Ansatz 2024 EUR	Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024
1.	Umsatzerlöse	5.207.496	a) 1.947.400 € Verbrauchsgebühr (910.000 m³ x 2,14 €/m³) b) 1.529.600 € Niederschlagswassergebühr (2.390.000 m² x 0,64 € /m²) c) 3.600 € Verbrauchsgebühr von Ruhrverbandmitgliedern (2.500 m³ x 1,44 €) d) 1.667.496 € Grundgebühr (13.400 WE x 0,34 € / WE / Tag) e) 50.000 € Erstellung und Reparatur von HA f) 5.000 € Entleerung von Kleinkläranlagen g) 4.400 € Erträge aus der Wartung von Anlagen des Ruhrverbandes Essen
2.	Bestandsveränderungen	0	
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	
4.	Sonstige betriebliche Erträge	170.500	a) 13.000 € Auflösung Beträge vom Ruhrverband b) 97.500 € Auflösung passivierter Ertragszuschüsse (Bauzuschüsse) c) 4.000 € Mieten und Pachten d) 56.000 € sonstige betriebliche Erlöse (Auflösungen)
5.	**Betriebliche Erträge**	**5.377.996**	
6.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	104.500	a) 4.000 € Einkauf Roh, - Hilfs- u. Betriebsstoffe b) 500 € Bezugsnebenkosten c) 20.000 € Laborbedarf und Labormesstechnik Hach Lange d) 80.000 € Chemikalien
7.	Bezogene Leistungen	273.750	a) 80.000 € Bezogene Fremdleistungen b) 35.000 € Nassschlammtransporte Kläranlage Elkeringhausen c) 50.000 € Herstellung und Reparatur von Hausanschlüssen d) 103.750 € Reparatur Kanalnetz e) 5.000 € Abfuhrkosten Kleinkläranlage
8.	**Personalaufwand**	**928.232**	
	a) Löhne und Gehälter	722.535	
	b) Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	205.697	
	* davon für Altersversorgung	56.064	
9.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	1.600.000	
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.009.114	a) 300.864 € Stromkosten b) 180.000 € Instandhaltung techn. Anlagen Kläranlagen, Pumpwerke und RÜB's c) 3.500 € Instandhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattungen d) 10.000 € Instandhaltung technischer Anlagen Kanalisation e) 28.000 € Instandhaltung der Gebäude f) 35.000 € Spülarbeiten Abwasserbereich g) 2.500 € Instandhaltung von Außenlagen h) 3.300 € Werkzeuge und Kleingeräte i) 1.000 € Mitglieds- und Verbandsbeitrag und sonstige Beiträge j) 15.000 € Niederschlagswasserabgabe k) 37.000 € Abwasserabgabe l) 1.000 € Kleineinleiterabgabe m) 790.000 € Ruhrverbandsbeitrag n) 20.000 € Betriebsbedarf Labor o) 15.000 € Klärschlammuntersuchungen OWL, WAS, Messungen etc. p) 130.000 € Klärschlammentsorgung q) 6.900 € Rechengut / Sandfanggut r) 100.000 € Kanalspülungen und Befahrung s) 20.000 € Kraftfahrzeugkosten t) 47.000 € Versicherungsbeiträge u) 3.000 € Geräteleasing v) 20.250 € Verwaltungskostenbeitrag Stadt w) 60.000 € EDV-Kosten x) 6.000 € Büromaterial y) 18.000 € Post- u. Fernsprechgebühren, Bekanntmachungskosten z) 20.000 € Gas und Wasser aa) 3.000 € Reinigung der Gebäude bb) 22.500 € Prüfungs-, Beratungs-, Gerichts- und ähnliche Kosten cc) 4.200 € Präsente, Repräsentationen, Bewirtungskosten, Reisekosten dd) 7.250 € Schulungskosten ee) 6.000 € Arbeitsschutzkleidung / Reinigung ff) 84.000 € sonstige betriebl. Aufwendungen gg) 8.850 € Sonstige Verwaltungskosten
11.	**Betriebliche Aufwendungen**	**4.915.596**	

Erfolgsplan 2024			
Kontenbezeichnung		**Ansatz 2024 EUR**	**Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024**
12.	Erträge aus Beteiligungen	0	
13.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	
14.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.600	
15.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	463.000	a) 209.800 € Darlehnszinsen b) 227.800 € Zinsen für inneres Darlehen 5,92 % c) 24.450 € Zinsen für Übernahme Pension 5,92 % d) 950 € Kontokorrentzinsen o.ä.
	* davon für Stadt Winterberg	252.250	
17.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**1.000**	
18.	Erträge aus Gewinngemeinschaften und ähnliche Erträge	0	
19.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0	
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	
21.	Sonstige Steuern	1.000	
22.	**Jahresgewinn**	**0**	

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	3	Abwasser

Erfolgsplanung 2024 bis 2029

	Kontenbezeichnung	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
1.	Umsatzerlöse	5.207.496	5.254.390	5.297.390	5.341.013	5.385.263	5.430.155
2.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge	170.500	170.500	170.500	170.500	170.500	170.500
5.	**Betriebliche Erträge**	**5.377.996**	**5.424.890**	**5.467.890**	**5.511.513**	**5.555.763**	**5.600.655**
6.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	104.500	110.045	111.100	112.166	113.243	114.331
7.	Bezogene Leistungen	273.750	276.488	279.252	282.045	284.865	287.714
8.	**Personalaufwand**	**928.232**	**946.797**	**965.732**	**985.048**	**1.004.748**	**1.024.843**
	a) Löhne und Gehälter	722.535	736.986	751.725	766.760	782.095	797.737
	b) Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	205.697	209.811	214.007	218.288	222.653	227.106
	* davon für Altersversorgung	56.064	57.185	58.329	59.496	60.685	61.899
9.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.009.114	2.029.160	2.049.406	2.069.854	2.090.507	2.111.367
11.	**Betriebliche Aufwendungen**	**4.915.596**	**4.962.490**	**5.005.490**	**5.049.113**	**5.093.363**	**5.138.255**
12.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
13.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
14.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
15.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	463.000	463.000	463.000	463.000	463.000	463.000
	* davon für Stadt Winterberg	252.250	252.250	252.250	252.250	252.250	252.250
17.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
18.	Erträge aus Gewinngemeinschaften und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
19.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0	0	0	0	0	0
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
21.	Sonstige Steuern	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
22.	**Jahresgewinn**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	3	Abwasser

Vermögensplan - Mittelverwendung 2024			
		Aus-zahlungen 2024 EUR	**Aus-zahlungen 2023 EUR**
A.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten	2.000	2.000
B.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	200.000	40.000
C.	Technische Anlagen und Maschinen	547.500	650.000
D.	Leitungen	1.345.000	1.577.000
E.	**Betriebs- und Geschäftsausstattung**	**15.000**	**55.000**
	1. Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	15.000	15.000
	2. Ankauf von Fahrzeugen	0	40.000
F.	Sonstige investive Auszahlungen	0	0
G.	Tilgung von Krediten	870.000	866.000
Gesamtbedarf		**2.979.500**	**3.190.000**

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	3	Abwasser

Vermögensplan - Mitteldeckung 2024			
		Ein-zahlungen 2024 EUR	**Ein-zahlungen 2023 EUR**
A.	Gewöhnliche Abschreibungen auf Anlagesachvermögen	1.600.000	1.511.356
B.	Auflösung Anschlussbeiträge und Zuschüsse Hausanschlüsse	97.500	10.000
C.	Einnahmen aus von Krediten	1.282.000	1.668.644
Deckungsmittel gesamt		**2.979.500**	**3.190.000**

Vermögensplan - Mittelverwendung 2024			
		Aus-zahlungen 2024 EUR	**Erläuterungen**
A.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten	2.000	
B.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	200.000	a) 40.000 € Abdeckungen KA Züschen b) 30.000 € Außenarbeiten KA EH c) 40.000 € Grundstücke mit Bauten d) 40.000 € Neue Schaltwarte KA Züschen e) 50.000 € Vorjahr Ausbau Dachboden Verwaltung f) 0 € Vorjahr - Erneuerung PW Altenfeld, verschoben nach 2025
C.	Technische Anlagen und Maschinen	547.500	a) 105.000 € RÜB Mühlengrund/Nuhne 2. BA für Stauraumbew. KA EH b) 45.000 € Notstromcontainer Kläranlage EH c) 45.000 € Notstromcontainer Kläranlage Züschen d) 40.000 € Umbau Eingangsbereich + Treppe PW Hoheleye e) 28.000 € Umbau Rohrleitung und Zerkleinerer PW LW 1 f) 25.000 € Umbau Drehlkolbenpumpe PW Hoheleye g) 20.000 € Umbau der Drossel Mühlengrund h) 10.000 € Hebekräne KA EH i) 5.000 € Drossel RÜB Dumel 2 j) 4.500 € TeleMatic SMART-220 Spülklappe Talstraße k) 45.000 € Photovoltaik KA EH l) 135.000 € Phtovoltaik KA Züschen m) 40.000 € Unvorhergesehenes
D.	Leitungen	1.345.000	a) 250.000 € Außengebietsabkopplung und Schaffung Trennsystem Heidedorf b) 200.000 € Abwasserdruckleitung Ruhr c) 170.000 € Fremdw. + baul. San. ABK 33-8 z.B. Im Stein d) 150.000 € Fremdw. + part. baul. Sanierung z.B. Schachtsan. Stadtgebiet e) 100.000 € Fremdw. + baul. San. ABK 43-2 z.B. Eichenweg 1. Teil f) 50.000 € Kanalsanierung Ableitung RÜB „Stuten“ g) 30.000 € Schachtsanierung Sammler Stuten 1. Teil h) 30.000 € Fremdw.+ bauliche San. ABK 11-20 z.B. Buchenweg i) 30.000 € Fremdw. + baul. San. ABK 42-10 z.B. Ablaufleit. SK Kolpingstr. j) 10.000 € Fremdw. + baul. San. ABK 21-6 z.B. Nuhnetalsammler Vorplanung k) 15.000 € Akute Kanalsanierung l) 15.000 € Durchführung von TV-Befahrungen m) 15.000 € Akute Planungen im Bedarfsfall n) 10.000 € Durchführung Gewährleistungsabnahmen TV-Befahrungen o) 10.000 € Vermessungsleistungen für Kanalkataster p) 10.000 € Einleitungsanträge q) 125.000 € VJ Kanalerweiterung An der Ebenau, Maßnahme mit der Stadt r) 125.000 € VJ RW-Kanal Im Geiselland kombinierte Maßnahme mit der Stadt
E.	**Betriebs- und Geschäftsausstattung**	**15.000**	
	1. Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	15.000	
	2. Ankauf von Fahrzeugen	0	
F.	Sonstige investive Auszahlungen	0	
G.	Tilgung von Krediten	870.000	
	Gesamtbedarf	**2.979.500**	

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	3	Abwasser

FINANZPLANUNG - Mittelverwendung 2024

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben des Vermögensplanes

		Aus-zahlungen 2024 EUR	Aus-zahlungen 2025 EUR	Aus-zahlungen 2026 EUR	Aus-zahlungen 2027 EUR	Aus-zahlungen 2028 EUR	Aus-zahlungen 2029 EUR
A.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
B.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	200.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
C.	Technische Anlagen und Maschinen	547.500	250.000	200.000	200.000	200.000	200.000
D.	Leitungen	1.345.000	1.975.000	1.975.000	1.975.000	1.975.000	1.975.000
E.	**Betriebs- und Geschäftsausstattung**	**15.000**	**65.000**	**65.000**	**45.000**	**15.000**	**15.000**
	1. Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	2. Ankauf von Fahrzeugen	0	50.000	50.000	30.000	0	0
F.	Sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
G.	Tilgung von Krediten	870.000	870.000	870.000	870.000	870.000	870.000
Gesamtbedarf		**2.979.500**	**3.185.000**	**3.135.000**	**3.115.000**	**3.085.000**	**3.085.000**

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	3	Abwasser

FINANZPLANUNG - Mitteldeckung 2024

Übersicht über die Entwicklung der Deckungsmittel des Vermögensplanes

		Aus-zahlungen 2024 EUR	Aus-zahlungen 2025 EUR	Aus-zahlungen 2026 EUR	Aus-zahlungen 2027 EUR	Aus-zahlungen 2028 EUR	Aus-zahlungen 2029 EUR
A.	Gewöhnliche Abschreibungen auf Anlagesachvermögen	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
B.	Auflösung Anschlussbeiträge und Zuschüsse Hausanschlüsse	97.500	97.500	97.500	97.500	97.500	97.500
C.	Einnahmen aus von Krediten	1.282.000	1.487.500	1.437.500	1.417.500	1.387.500	1.387.500
Deckungsmittel gesamt		**2.979.500**	**3.185.000**	**3.135.000**	**3.115.000**	**3.085.000**	**3.085.000**

S T E L L E N Ü B E R S I C H T

für das Abwasserwerk Winterberg 2024

Vergütungs-/Lohngruppe	Anzahl der Stellen 2024		Anzahl der Stellen 2023		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 01.11.2023	
	Beamte	Arbeitnehmer	Beamte	Arbeitnehmer	Beamte	Arbeitnehmer
Entsorgung und Wartung						
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 9		1		1		1
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 7		1,615		0,615		0,615
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 6		3		4		4
Verwaltung						
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 11		0		0,8		0
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 9		1,075		1,075		1,075
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 7		0,936		0,936		0,936
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 6		1,488		0,635		0,706
	0,5	10,514	0,5	10,461	0,5	9,732
Arbeitnehmer in Elternzeit						
Nachwuchskräfte						
Auszubildender zur Fachkraft für Abwassertechnik		1		1		0
* mit Personalgestellung						

Wirtschaftsplan
der Stadtwerke Winterberg

Betriebszweig
Wasserwerk

für das Jahr 2024

Inhaltsverzeichnis

2 Wasser 1
Deckblatt WW 2024 1
Zusammenfassung Wirtschaftsplan WW 2024 3
Erfolgsplan Stadtwerke Winterberg AöR 4
Erfolgsplan Stadtwerke Winterberg AöR mit Erläuterungen 5
Erfolgsplanung Stadtwerke Winterberg AöR 6
Vermögensplan - Mittelverwendung 7
Vermögensplan - Mitteldeckung 8
Vermögensplan - Mittelverwendung mit Erläuterungen 9
Vermögensplan - Mittelverwendung - Finanzplanung 10
Vermögensplan - Mitteldeckung - Finanzplanung 11
Stellenplan Wasser 2024 12

W I R T S C H A F T S P L A N
der Stadtwerke Winterberg AöR
- Betriebszweig Wasserwerk -
für das Jahr 2024

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 wird

im Erfolgsplan

in der Einnahme auf	2.547.592,00 €
in der Ausgabe auf	2.547.592,00 €

im Vermögensplan

in der Einnahme auf	2.641.000,00 €
in der Ausgabe auf	2.641.000,00 €

festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftjahr 2024 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 2.084.000,00 € festgesetzt.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 600.000,00 € festgesetzt.

Aufgestellt gemäß § 14 Abs.1 EigVO

Winterberg, den 23.11.2023

Stadtwerke Winterberg AöR

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	2	Wasser

Erfolgsplan 2024				
	Kontenbezeichnung	**Ansatz 2024 EUR**	**Ansatz 2023 EUR**	**Ergebnis 2022 EUR**
1.	Umsatzerlöse	2.423.592	2.571.570	2.087.227
2.	Bestandsveränderungen	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	20.000	20.000	16.887
4.	Sonstige betriebliche Erträge	101.000	19.627	61.658
5.	**Betriebliche Erträge**	**2.544.592**	**2.611.197**	**2.165.772**
6.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	55.500	90.500	94.825
7.	Bezogene Leistungen	151.000	118.000	79.792
8.	**Personalaufwand**	**747.782**	**629.647**	**610.652**
	a) Löhne und Gehälter	579.736	483.421	468.171
	b) Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	168.046	146.226	142.481
	* davon für Altersversorgung	45.044	43.473	41.749
9.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	510.000	491.463	526.513
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	920.325	1.121.917	681.647
11.	**Betriebliche Aufwendungen**	**2.384.607**	**2.451.527**	**1.993.429**
12.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
13.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
14.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.000	3.000	3.064
15.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	160.710	160.710	182.015
	* davon für Stadt Winterberg	160.660	160.660	160.652
17.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**2.275**	**1.960**	**-6.608**
18.	Erträge aus Gewinngemeinschaften und ähnliche Erträge	0	0	0
19.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0	0	0
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
21.	Sonstige Steuern	2.275	1.960	1.920
22.	**Jahresgewinn**	**0**	**0**	**-8.528**

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	2	Wasser

Erfolgsplan 2024

	Kontenbezeichnung	Ansatz 2024 EUR	Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024
1.	Umsatzerlöse	2.423.592	a) 1.299.800 € Verbrauchgebühr (ca. 970.000 m³ x 1,34 €/m³) b) 189.000 € Wasserverkauf an den WVH (210.000 m³ x 0,90 €/m³) c) 53.600 € Wasserverkauf Schmallenberg (40.000 m³ x 1,34 €/m³) d) 846.192 € Grundgebühren (13.600 WE x 0,17 €/WE/Tag) e) 35.000 € Durchführung von Installationen für Fremde
2.	Bestandsveränderungen	0	
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	20.000	
4.	Sonstige betriebliche Erträge	101.000	a) 47.000 € Auflösung Ertragszuschüsse b) 48.000 € Pachteinnahmen c) 6.000 € Sonstige Erträge einschl. Ersatzleistung
5.	**Betriebliche Erträge**	**2.544.592**	
6.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	55.500	a) 35.000 € Chlormaterial / Chemikalien b) 20.000 € Verbrauchsmaterialien, Direktmaterial c) 500 € Frachtkosten (Bezugsnebenkosten)
7.	Bezogene Leistungen	151.000	a) 70.000 € Unterhaltung Verteilungsnetz b) 28.000 € Unterhaltung der Hausanschlüsse c) 23.000 € Unterhaltungsaufwand für die Anlagen an Unternehmer d) 30.000 € Trinkwasseruntersuchungen
8.	**Personalaufwand**	**747.782**	
	a) Löhne und Gehälter	579.736	
	b) Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	168.046	
	* davon für Altersversorgung	45.044	
9.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	510.000	
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	920.325	a) 392.000 € Stromkosten b) 30.000 € Unterh. Erzeugungs- und Bezugsanl., HB und Pumpwerken c) 48.000 € Versicherungsbeiträge d) 1.000 € Mieten und Pachten e) 11.625 € Verwaltungskostenbeitrag f) 35.000 € EDV-Kosten g) 8.000 € Büromaterial h) 6.500 € Post- u. Fernsprechgebühren, Bekanntmachungskosten i) 17.000 € Prüfungs-, Beratungs-, Gerichts- und ähnliche Kosten j) 4.200 € Präsente, Repräsentationen, Bewirtungs-, Reisekosten k) 3.000 € Schulungskosten l) 53.700 € sonstige betriebl. Aufwendungen m) 6.000 € Kosten Verwaltungsgebäude u. Halle n) 3.800 € Arbeitsschutzkleidung o) 3.500 € Beiträge DVGW u.a. p) 120.000 € Beitrag Wasserverband Hochsauerland q) 77.000 € Wasserentnahme-Entgelt r) 65.000 € Ruhrverbandsbeitrag s) 15.000 € Instandhaltung sonstiger Anlagen und Gebäude t) 15.000 € Kraftfahrzeugkosten u) 5.000 € Werkzeuge und Kleingeräte
11.	**Betriebliche Aufwendungen**	**2.384.607**	
12.	Erträge aus Beteiligungen	0	
13.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	
14.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.000	
15.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	160.710	
	* davon für Stadt Winterberg	160.660	
17.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**2.275**	
18.	Erträge aus Gewinngemeinschaften und ähnliche Erträge	0	
19.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0	
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	
21.	Sonstige Steuern	2.275	
22.	**Jahresgewinn**	**0**	

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	2	Wasser

Erfolgsplanung 2024 bis 2029

	Kontenbezeichnung	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
1.	Umsatzerlöse	2.423.592	2.447.457	2.474.047	2.501.053	2.528.484	2.556.349
2.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4.	Sonstige betriebliche Erträge	101.000	101.000	101.000	101.000	101.000	101.000
5.	**Betriebliche Erträge**	**2.544.592**	**2.568.457**	**2.595.047**	**2.622.053**	**2.649.484**	**2.677.349**
6.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	55.500	56.055	56.616	57.182	57.754	58.331
7.	Bezogene Leistungen	151.000	152.510	154.035	155.575	157.131	158.703
8.	**Personalaufwand**	**747.782**	**760.379**	**775.587**	**791.099**	**806.920**	**823.059**
	a) Löhne und Gehälter	579.736	588.972	600.752	612.767	625.022	637.523
	b) Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	168.046	171.407	174.835	178.332	181.898	185.536
	* davon für Altersversorgung	45.044	45.945	46.864	47.801	48.757	49.732
9.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Anlagevermögen	510.000	510.000	510.000	510.000	510.000	510.000
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	920.325	929.528	938.824	948.212	957.694	967.271
11.	**Betriebliche Aufwendungen**	**2.384.607**	**2.408.472**	**2.435.062**	**2.462.068**	**2.489.499**	**2.517.364**
12.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
13.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
14.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
15.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	160.710	160.710	160.710	160.710	160.710	160.710
	* davon für Stadt Winterberg	160.660	160.660	160.660	160.660	160.660	160.660
17.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**2.275**	**2.275**	**2.275**	**2.275**	**2.275**	**2.275**
18.	Erträge aus Gewinngemeinschaften und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
19.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0	0	0	0	0	0
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
21.	Sonstige Steuern	2.275	2.275	2.275	2.275	2.275	2.275
22.	**Jahresgewinn**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	2	Wasser

Vermögensplan - Mittelverwendung 2024			
		Aus-zahlungen 2024 EUR	**Aus-zahlungen 2023 EUR**
A.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten	0	0
B.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	212.000	70.000
C.	Technische Anlagen und Maschinen	1.633.000	565.000
D.	Leitungen	716.000	660.000
E.	**Betriebs- und Geschäftsausstattung**	**80.000**	**465.000**
	1. Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	30.000	415.000
	2. Ankauf von Fahrzeugen	50.000	50.000
F.	Sonstige investive Auszahlungen	0	0
G.	Tilgung von Krediten	0	0
Gesamtbedarf		**2.641.000**	**1.760.000**

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	2	Wasser

Vermögensplan - Mitteldeckung 2024			
		Ein-zahlungen 2024 EUR	**Ein-zahlungen 2023 EUR**
A.	Gewöhnliche Abschreibungen auf Anlagesachvermögen	510.000	477.836
B.	Auflösung Anschlussbeiträge und Zuschüsse Hausanschlüsse	47.000	55.000
C.	Einnahmen aus von Krediten	2.084.000	1.227.164
Deckungsmittel gesamt		**2.641.000**	**1.760.000**

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	2	Wasser

Vermögensplan - Mittelverwendung 2024			
		Aus-zahlungen 2024 EUR	**Erläuterungen**
A.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten	0	
B.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	212.000	a) 80.000 € Objektschutz / Zaunanlagen b) 70.000 € Grundstücke c) 12.000 € feste Leitern in Hochbehältern d) 50.000 € Ausbau Dachboden Verwaltung
C.	Technische Anlagen und Maschinen	1.633.000	e) 55.000 € Bauliche Veränderungen in HB f) 400.000 € Bau von PV-Anlagen g) 10.000 € Belüftungsanlagen h) 900.000 € Einbau Ultrafiltrationsanlage PW Ruhr i) 8.000 € Luftentfeuchter j) 100.000 € Erneuerung und Teilerneuerung Steuerungs- und Schaltanlagen k) 160.000 € Vorjahr: Erneuerung und Ausbaue der Tiefenbohrung 3
D.	Leitungen	716.000	l) 50.000 € Teilerneuerung der Transportleitung Niedersfeld / Grönebach m) 70.000 € Erweiterung und Erneuerung von Wasserleitungen im Stadtgebiet n) 59.000 € Erneuerung Wasserltg. Buchen-/Erlenweg (Kombimaßn. mit Stadt) o) 200.000 € Neubau Wasserl. PW Ruhr Kombimaßn. Straßen NRW (Radweg) p) 50.000 € Neubau Wasserl. An der Ebenau Kombimaßn. Stadt Wtbg. q) 225.000 € Erneuerung von Hausanschlüssen im Stadtgebiet r) 40.000 € Neue Hausanschlüsse s) 12.000 € Ankauf von Großwasserzählern t) 10.000 € Ankauf von Hauswasserzählern
E.	**Betriebs- und Geschäftsausstattung**	**80.000**	
	1. Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	30.000	
	2. Ankauf von Fahrzeugen	50.000	
F.	Sonstige investive Auszahlungen	0	
G.	Tilgung von Krediten	0	
	Gesamtbedarf	**2.641.000**	

FINANZPLANUNG - Mittelverwendung 2024

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben des Vermögensplanes

		Aus-zahlungen 2024 EUR	Aus-zahlungen 2025 EUR	Aus-zahlungen 2026 EUR	Aus-zahlungen 2027 EUR	Aus-zahlungen 2028 EUR	Aus-zahlungen 2029 EUR
A.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten	0	100.000	0	0	0	0
B.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	212.000	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
C.	Technische Anlagen und Maschinen	1.633.000	313.000	48.000	48.000	48.000	48.000
D.	Leitungen	716.000	637.000	442.000	447.000	597.000	557.000
E.	**Betriebs- und Geschäftsausstattung**	**80.000**	**30.000**	**85.000**	**55.000**	**55.000**	**30.000**
	1. Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	2. Ankauf von Fahrzeugen	50.000	0	55.000	25.000	25.000	0
F.	Sonstige investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
G.	Tilgung von Krediten	0	10.000	10.000	10.000	15.000	15.000
Gesamtbedarf		**2.641.000**	**1.182.000**	**677.000**	**652.000**	**807.000**	**742.000**

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	2	Wasser

FINANZPLANUNG - Mitteldeckung 2024

Übersicht über die Entwicklung der Deckungsmittel des Vermögensplanes

		Aus-zahlungen 2024 EUR	Aus-zahlungen 2025 EUR	Aus-zahlungen 2026 EUR	Aus-zahlungen 2027 EUR	Aus-zahlungen 2028 EUR	Aus-zahlungen 2029 EUR
A.	Gewöhnliche Abschreibungen auf Anlagesachvermögen	510.000	510.000	510.000	510.000	510.000	510.000
B.	Auflösung Anschlussbeiträge und Zuschüsse Hausanschlüsse	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
C.	Einnahmen aus von Krediten	2.084.000	625.000	120.000	95.000	250.000	185.000
Deckungsmittel gesamt		**2.641.000**	**1.182.000**	**677.000**	**652.000**	**807.000**	**742.000**

STELLENÜBERSICHT

für das Wasserwerk Winterberg 2024

Vergütungs-/Lohngruppe Sondertarif	Anzahl der Stellen 2024		Anzahl der Stellen 2023		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 01.11.2023	
	Beamte	Arbeitnehmer	Beamte	Arbeitnehmer	Beamte	Arbeitnehmer
Erzeugung und Bezug						
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 9		1		1		1
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 7		2		2		2
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 6		2		2		1
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 5		1		0		1
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 1*		0,77		0,77		0,77
Verwaltung						
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		0,475		0,475
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 7		0,936		0,936		0,936
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 6		0,77		0,635		0,706
	0,5	9,551	0,5	8,416	0,5	8,487
Nachwuchskräfte						
Auszubildender zum Versorger		1		0		0

* gefördertes Personal (Inklusion) 0,77
** Personalgestellung

Bilanz zum 31.12.2022

Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH, Winterberg

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	42.442,00		8.303,00
2. geleistete Anzahlungen	70.000,00		0,00
		112.442,00	8.303,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	71.590,00		100.813,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	126.482,00		149.977,00
		198.072,00	250.790,00
Übertrag		310.514,00	259.093,00

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		50.000,00	50.000,00
II. Kapitalrücklage		250.404,93	250.404,93
III. Gewinnvortrag		258.295,76	11.338,71-
IV. Jahresfehlbetrag		34.192,64	269.634,47-
Summe Eigenkapital		524.508,05	558.700,69
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	124.358,95		130.861,95
2. sonstige Rückstellungen	137.443,81		178.672,81
		261.802,76	309.534,76
Übertrag		786.310,81	868.235,45

Bilanz zum 31.12.2022

Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH, Winterberg

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		310.514,00	259.093,00
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	31.000,00		0,00
2. Genossenschaftsanteile	1.000,00		1.000,00
		32.000,00	1.000,00
Summe Anlagevermögen		342.514,00	260.093,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.756,45		22.191,70
2. fertige Erzeugnisse und Waren	7.779,97		25.008,21
		11.536,42	47.199,91
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.086.149,97		984.142,02
	1.086.149,97		984.142,02
Übertrag		354.050,42	307.292,91

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		786.310,81	868.235,45
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	138.393,31		169.013,26
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 29.112,46 (EUR 30.619,95)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 109.280,85 (EUR 138.393,31)			
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00		1.115,60
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (EUR 1.115,60)			
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	692.341,62		378.524,80
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 692.341,62 (EUR 378.524,80)			
4. sonstige Verbindlichkeiten	154.812,50		203.307,24
	985.547,43		751.960,90
Übertrag		786.310,81	868.235,45

Bilanz zum 31.12.2022

Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH, Winterberg

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		354.050,42	307.292,91
	1.086.149,97		984.142,02
2. sonstige Vermögensgegenstände	41.050,45		21.018,55
		1.127.200,42	1.005.160,57
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		255.973,33	245.929,07
Summe Umlaufvermögen		1.394.710,17	1.298.289,55
C. Rechnungsabgrenzungsposten		37.634,07	73.771,80
		1.774.858,24	**1.632.154,35**

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		786.310,81	868.235,45
	985.547,43		751.960,90
- davon aus Steuern EUR 93.521,19 (EUR 137.527,32)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 216,31 (EUR 811,97)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 154.812,50 (EUR 203.307,24)			
		985.547,43	751.960,90
D. Rechnungsabgrenzungsposten		3.000,00	11.958,00
		1.774.858,24	**1.632.154,35**

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH, Winterberg

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		4.062.806,41	3.806.281,86
2. sonstige betriebliche Erträge		8.528,20	7.924,85
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	147.729,40		372.748,95
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.545.467,93		1.075.487,92
		1.693.197,33	1.448.236,87
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	691.439,52		565.864,96
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	150.771,22		132.807,61
		842.210,74	698.672,57
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		82.063,12	95.722,54
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		1.485.153,65	1.166.419,58
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		22,09	22,09
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		4.786,50	4.680,82
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		1.862,00-	130.861,95
10. Ergebnis nach Steuern		**34.192,64-**	**269.634,47**
11. Jahresfehlbetrag		**34.192,64**	**269.634,47-**

Anhang

für das Geschäftsjahr 2022 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 2022 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 2022 und die Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022 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 2022 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. 592,6 TEUR enthalten.

Die **sonstigen Vermögensgegenstände** betreffen Geldtransit (2,3 TEUR), debitorischen Kreditoren (20,1 TEUR), Steuererstattungsansprüche (8,8 TEUR) sowie Sonstige (9,9 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	89,7 TEUR
Jahresabschlusskosten inkl. Prüfung	24,0 TEUR
Aufbewahrungspflichten	14,5 TEUR
ausstehende Rechnungen	9,2 TEUR
	137,4 TEUR

Von den **Verbindlichkeiten** haben 876,3 TEUR eine Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr, 71,7 TEUR eine Restlaufzeit zwischen 1-5 Jahren und 37,5 TEUR eine Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren. Bei den Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit zwischen 1-5 Jahren und mehr als 5 Jahren handelt es sich ausschließlich um Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern sind innerhalb der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen i.H.v. 223,4 TEUR und innerhalb der sonstigen Verbindlichkeiten i.H.v. 0,3 TEUR enthalten.

Aus Miet- und Leasingverträgen bestehen **sonstige finanzielle Verpflichtungen** in Höhe von zurzeit jährlich 110,7 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 Jahresfehlbetrag wird auf neue Rechnung vorgetragen.

VI. Nachtragsbericht

Über die Entwicklungen aufgrund des Ukraine-Krieges, darunter auch die Inflation, herrscht Unsicherheit. Ob und in welchem Umfang sich die Entwicklung (unmittelbar oder mittelbar) tatsächlich auf die Gesellschaft auswirken wird, kann zum gegenwärtigen Zeitpunkt nicht abschließend beurteilt werden.

VII. Sonstige Pflichtangaben

Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer:

Angestellte	25
Aushilfen	15
Auszubildende	1
	41

Alleinvertretungsberechtigter Geschäftsführer der Gesellschaft ist Herr Winfried Borgmann, Wirtschaftsförderer, Winterberg. Dem Geschäftsführer wurden im Geschäftsjahr folgende Gesamtbezüge gewährt:

von der Gesellschaft	3,1 TEUR
von der Stadt Winterberg	99,3 TEUR
gesamt	102,4 TEUR

Das im Jahresabschluss berücksichtigte Gesamthonorar des Prüfers beläuft sich auf 12,0 TEUR und entfällt ausschließlich auf Abschlussprüfungsleistungen.

Die Gesellschaft hält eine Beteiligung an der DM Rad 2022 GmbH, Winterberg:

Anteil am Kapital	50 %
Eigenkapital der DM Rad 2022 GmbH	liegt noch nicht vor
Ergebnis des letzten Geschäftsjahres der DM Rad 2022 GmbH	liegt noch nicht vor

Die DM Rad 2022 GmbH wurde in 2022 gegründet. Der Jahresabschluss der DM Rad 2022 zum 31.12.2022 liegt noch nicht vor.

Haftungsverhältnisse im Sinne § 251 HGB liegen nicht vor.

Winterberg, den 16.08.2023

Winfried Borgmann

Lagebericht

der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH für das Geschäftsjahr 2022

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 touristische Informationsstellen in den Städten Winterberg und Hallenberg. Zudem betreibt sie in der Stadt Winterberg die mit dem Tourismusbetrieb zusammenhängenden Einrichtungen, Nebeneinrichtungen und Hilfsbetriebe, wie beispielsweise die Kurparke.

Die Tourismusförderung ist zentraler Aufgabenbereich der WTW. 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 weitere Fortschreibungsprozess wurde im Jahr 2022 mit der politischen Willensbildung in die Umsetzung gegeben und wird seither durch Maßnahmen und Projekte durch die WTW umgesetzt.

Ein weiterer Schwerpunkt der WTW ist die Wirtschaftsförderung. Im Geschäftsjahr 2022 wurden konkrete Projekte, die im Rahmen der Wirtschaftsförderungsstrategie durch die politischen Gremien festgelegt wurden, umgesetzt, beispielsweise in den Bereichen Fachkräftesicherung und -anwerbung. Fortlaufende Aufgaben, wie zum Beispiel Breitbandanbindung, Gewerbeflächenversorgung und Unternehmensentwicklung bildeten auch in 2022 eine Arbeitsgrundlage. Neben dem weiter anhaltenden Thema der mangelnden Verfügbarkeit von Ausbildungs-, Arbeits- und Fachkräften ist im aktuellen Berichtsjahr nach wie vor die Gewerbeflächenknappheit zu einer zentralen Herausforderung geworden, ebenso die Verfügbarkeit von Wohnraum für Beschäftigte.

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 seit der Gründung zu einer „Destination Service- und Managementorganisation" weiterentwickelt und hält an der weiteren Optimierung und Professionalisierung dieses Prozesses fest. 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 ebenso ehrenamtliche 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.

Der Tourismus bringt üblicherweise auch im Bereich Kinderbetreuung, Schule und Bildung oder ÖPNV positive Effekte. 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, sind weiterhin entscheidende kommunale Einnahmen und insgesamt ein wichtiger Bestandteil der Finanzierung des Konzern Stadt Winterberg.

Besonders in den vorgenannten Bereichen haben die Auswirkungen der Corona-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. Die langen Zeiträume der pandemiebedingten Lockdowns haben deutliche wirtschaftliche Auswirkungen, insbesondere auf den öffentlichen Haushalt und damit mittelbar auch auf die Gesellschaft. Die Pandemie hatte besonders in den betroffenen Jahren 2020 und 2021 zum Teil immensen Einfluss auf handelnde Personen und auf die Ausrichtung von Unternehmen und wirkte sich damit auch auf die Kooperationen und Netzwerke aus. Nicht zuletzt die staatlichen Maßnahmen, die im Ergebnis zum Erliegen der gesamten Tourismuswirtschaft geführt haben, haben verdeutlicht, wie weitgehend die Wertschöpfungskette des Tourismus ist und welche negativen Auswirkungen auf die Gesamtwirtschaftslage einer Kommune durch die Unterbrechung dieser Wertschöpfungskette hinzunehmen sind.

B. Wirtschaftsbericht

I. Branchenentwicklung

Der Erholungs- und Aktivtourismus 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.

Der Immobilienmarkt ist im Vergleich zu den Vorjahren zwar immer noch mit einer spürbaren Aktivität belegt, hat sich aber insgesamt beruhigt, was vor allem auf die steigenden Zinsen und damit schwierigeren Finanzierungsrahmenbedingungen zurück zu führen ist. Weiterhin beziehen neue Eigentümer aus dem lokalen Umfeld oder auch aus den touristischen Quellmärkten leerstehende Häuser und Wohnungen. Zum Teil werden auch Investitionsprojekte umgesetzt, bei denen große Investitionen durch die Vermarktung von Eigentumsanteilen realisiert werden. Die wünschenswerte Eigennutzung steht dabei meist nicht im Vordergrund, vor allem werden Immobilien, auch unbebaute Grundstücke, als Geldanlage genutzt. Das setzt dem Wohnungsmarkt weiterhin zu.

Die weitere gezielte touristische Entwicklung wurde als ein wichtiger Bestandteil im ISEK / IKEK, das ebenfalls im Jahr 2017 erarbeitet wurde, eingestuft. In der Fortschreibung des Stadtentwicklungsprozesses bildet die Tourismuswirtschaft nach wie vor 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. Die vor einigen Jahren bereits auf hohem Niveau erreichte Tourismusakzeptanz der Bevölkerung hat pandemiebedingt gelitten und fließt im Rahmen der Fortschreibung des Tourismuskonzepts als wichtiger Baustein in die Maßnahmen ein.

Die Corona-Pandemie hat den Tourismus schwer getroffen. Deutschlandweit hatten sich die Übernachtungszahlen vor der Corona-Krise innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren bis zum Jahr 2019 stetig nach oben entwickelt. NRW-weit konnte das Vorkrisenniveau im Jahr 2022 aber nicht erreicht werden und lag lt. Information und Technik NRW als Statistisches Landesamt (IT.NRW) 16,4 Prozent bei den Übernachtungen unter dem Wert 2019. Ähnlich stellt es das hessische Statistische Landesamt fest. In Willingen sank die Zahl der Übernachtungen im Jahr 2022 um 120.800 im Vergleich zu 2019 (-13,2%).

Der Tourismusverband NRW zieht für 2022 eine gemischte Bilanz für den Tourismus in NRW und macht vor allem die hohe Inflation, die gestiegenen Kosten für die Betriebe und die Konsumzurückhaltung der Gäste dafür verantwortlich.

Sauerlandweit wurden im Jahr 2022 rund 7,3% weniger Übernachtungen registriert, als im Vergleichsjahr 2019. In Winterberg gingen die von IT.NRW erfassten Übernachtungszahlen im Jahr 2022 um 126.883 im Vergleich zu 2019 zurück (-10,5%). Für Hallenberg wurden 12.971 Übernachtungen weniger gezählt (-16,9%).

Die WTW erfasst alle Meldescheine für den Bereich der Stadt Winterberg. Anders als die amtliche Statistik von IT.NRW werden hier auch Meldescheine und damit Übernachtungen in Betrieben unter 10 Betten erfasst. Die Zahl der Übernachtungen lag in den Vergleichsjahren 2019 und 2022 mit insgesamt 1,37 Mio. nahezu gleichauf. Das lässt den Schluss zu, dass vor allem kleine Beherbergungseinheiten, vor allem Ferienwohnungen, in der Post-Corona-Zeit nachgefragt waren. Die im Wirtschaftsplan bzw. Haushaltsplan der Stadt Winterberg kalkulierten Kurbeitragserlöse konnten realisiert werden.

Auch 2022 war die Corona-Pandemie noch ein Thema, was die Gesellschaft beschäftigte und Einfluss auf die Geschäftsverläufe nahm. Die Corona-Schutzverordnung des Landes NRW ist erst zum 28. Februar 2023 ausgelaufen. Darüber hinaus galt bis Anfang April 2023 noch eine Maskenpflicht in Arztpraxen und Gesundheits- und Pflegeeinrichtungen.

Der touristische Reiseverkehr war zwar nicht mehr direkt von Beschränkungen durch gesetzliche Regelungen betroffen, jedoch wirkten die Gewohnheiten aus der Pandemie bei den Menschen nach. Tendenziell bevorzugen die Gäste die Beherbergung in Ferienhäusern und Ferienwohnungen, zu Lasten von Hotel- und Pensionsbetrieben.

Die Einzelhandelszentralitätskennziffer liegt mit 133,3 Punkten weiterhin auf einem hohen Niveau und konnte leicht zulegen. 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 76 Punkten, Schmallenberg bei 97,2, beide leicht rückläufig. Der EH-Kaufkraftindex, also ein Faktor, der Aufschluss über die Kaufkraft der Einwohner Winterberg gibt, liegt in 2022 bei 92,6 und damit leicht über dem Wert des Vorjahres. Der der Stadt Olsberg hingegen liegt bei 97,4. Dies belegt signifikant, wie wichtig die touristischen Umsätze für die Handelslandschaft Winterbergs sind.

Die ohnehin schon seit Jahren festzustellende Kurzfristigkeit bei Urlaubsbuchungen hat sich vor allem im Beherbergungssegment der Hotels verstärkt. Womöglich ist auch das eine Folge der Pandemie, denn die Buchenden wollen „bis zum letzten Tag" ihre Entscheidung noch

revidieren können. Das setzt die Branche unter Druck, da besonders die Personalplanung, die ohnehin aufgrund knapper Ressourcen schwieriger geworden ist, noch aufwändiger wird.

Passende Buchungssystem auszuwählen ist weiterhin eine große Herausforderung für Beherbergungsbetriebe. Der Markt im Bereich der Buchungsportale ist weiterhin unübersichtlich. Marktbekannte Anbieter, wie Booking, HRS oder auch Hotel.de mögen verbraucherseitig ideale Buchungsportale sein. Sie bieten den Gästen bzw. fordern von den Gastgebern eine maximale Flexibilität mit niedrigen Preisen und kurzfristigen Stornierungsmöglichkeiten. Für die Beherbergungsanbieter sind sie nicht selten mit hohen Kosten für Provisionen und unkalkulierbaren Geschäftsbedingungen verbunden. Insbesondere die Provisionszahlungen, die mit jeder Buchung fällig werden, fehlen zudem in der lokalen Wertschöpfungskette und fließen anderweitig ab.

Daneben gibt es viele private Anbieter von Unterkünften, die z.B. über Airbnb oder ähnliche Geschäftsmodelle ihre Appartements am Markt anbieten. Das setzt andere Einheiten, die nicht mehr marktfähig sind, weiter unter Druck und hiervon sind besonders Angebote in den Ortsteilen betroffen.

Die WTW hält daher an der seit 2019 eingeführten Strategie fest, den Onlinevertrieb von Übernachtungsleistungen durch die OBS GmbH, eine Tochter der Ostbayern Tourismus GmbH, im Rahmen eines Dienstleistungsverhältnisses durchführen zu lassen. OBS entwickelt das Angebot kontinuierlich weiter, arbeitet kundenorientiert und steht mit der WTW in einem guten und regelmäßigen Austausch. Der Online-Buchungsmarkt bleibt hart umkämpft.

Die Aufgabe für die WTW als Destinationsmanagementorganisation ist es, die Entwicklung der komplementären Infrastruktur von Freizeitbetrieben, Parkmöglichkeiten, Verkehrslenkung bis hin zu ausreichend Restaurationsplätzen zu unterstützen und zu steuern. Hierzu werden weiterhin Konzepte und Strategien auf gesamtstädtischer Ebene erarbeitet. Konkrete Ansätze finden sich dazu auch in der Fortschreibung des Tourismuskonzepts. Hier stehen vor allem digitale Hilfsmittel im Focus, die eine frühzeitige Besucherlenkung, eine smarte Parkraumbewirtschaftung und damit ein möglichst geordnetes Miteinander ermöglichen. Auch Systeme mit künstlicher Intelligenz werden in diesem Zusammenhang geprüft.

Eine wichtige Rolle spielt dabei auch die Wertschöpfung des Tourismus bei jenen Zielgruppen, die weniger und nur indirekt die örtliche Wirtschaft stützen. Während beispielsweise Übernachtungsgäste über den Kurbeitrag wichtige finanzielle Beiträge für die Schaffung und den Erhalt touristischer Infrastruktur leisten, nutzen Tagesgäste ebenso intensiv diese Infrastruktur, tragen aber direkt nicht mit finanziellen Beiträgen zur Gesamtfinanzierung bei. Ziel wird es daher sein, geeignete Maßnahmen zur finanziellen Beteiligung auch jener Zielgruppen zu entwickeln.

Ebenso ist es ein Anliegen der WTW, gemeinsam mit dem städtischen Forstbetrieb die Wiederaufforstung im Stadtgebiet Winterberg optimal zu unterstützen. Neben einer strategischen Partnerschaft mit der Krombacher Brauerei wurden und werden diesbezüglich konkrete Projekte, wie Baumpflanzaktionen für Gäste und Einheimische oder auch Mitarbeiter-Wertschätzung durch Baumpatenschaften umgesetzt.

Tourismusakzeptanz und Mitarbeiterbindung stehen auch bei den im Tourismuskonzept und in der Wirtschaftsförderungsstrategie verankerten Projekten „Bürgerkarte" und „Beschäftigtenkarte" im Fokus. Beide Karten beinhalten die kostenfreie Nutzung von Freizeitangeboten. Wer seinen Wohnsitz im Stadtgebiet Winterberg hat, ist kauf- bzw. nutzungsberechtigt für die Bürgerkarte. Die Beschäftigtenkarte kann ausschließlich von Unternehmen für deren Beschäftigte erworben werden. Der Preis beträgt einheitlich 50 Euro, die Karten sind jeweils für ein Kalenderjahr gültig. Die örtlichen Akteure sollen animiert werden, die heimischen touristischen Angebote zu nutzen und wertzuschätzen. Der gefühlten bzw. nachgesagten Bevorteilung touristischer Gäste, z.B. durch die Leistungen der SauerlandCard oder der Sauerland SommerCard soll damit entgegengewirkt werden. Der Entwicklung der Verkaufszahlen und der Resonanz der Nutzenden ist zu entnehmen, dass die gewünschte Wirkung einsetzt.

Im Rahmen der Wirtschaftsförderungsstrategie sind weitere Projekte in der Bearbeitung bzw. zum Teil erfolgreich umgesetzt worden. Im Rahmen der Mitarbeiterbindung wurde für die Gastronomie eine „Gastro-Night" durchgeführt, in der Gleichgesinnte in gemütlicher Atmosphäre ins Gespräch kommen konnten. Diese Veranstaltung stieß auf reges Interesse und erfreute sich einer sehr guten Resonanz.

Die Anwerbung ausländischer Fachkräfte oder Ausbildungsinteressierter ist ein Projektfeld, welches künftig intensiver im Rahmen eines Pilotprojektes mit lokalen Akteuren bearbeitet werden soll. Hintergrund ist die sehr aufwändige und bürokratiereiche Anwerbung und Integration ausländischer Beschäftigter. Einige Unternehmen haben hier wertvolle Erfahrungen gesammelt, verfügen über ein gutes Netzwerk und sind bereit, diese im Interesse des Standorts Winterbergs einzubringen. Die WTW möchte diese Bereitschaft fördern und administrativ Unterstützung leisten.

Branchennetzwerke, wie Hotelstammtische und Einzelhandelsstammtisch wurden auch in 2022 intensiv unterhalten. Hier findet ein guter und gewinnbringender Informationsaustausch statt, bei dem die strategischen Ziele der WTW und des Konzerns kommuniziert und implementiert werden können.

Ein neues Netzwerk ist der Stammtisch für JungUnternehmer. Angesprochen sind Menschen, die ihr Unternehmen in Winterberg neu gegründet haben oder aber in der Phase der Unternehmensübernahme von der Vorgeneration sind. Innerhalb kurzer Zeit hat sich hier eine

beachtliche und aktive Gruppe von (jungen) Menschen gefunden, die ein hohes Interesse daran hat, den Standort Winterberg aktiv mitzugestalten.

Der Dialog mit Unternehmen und Akteuren der heimischen Wirtschaft bildet eine wichtige Grundlage für die WTW. Vermieterversammlungen, Unternehmerdialoge und persönliche Gespräche dienen dabei neben dem Informationsaustausch auch der projektbezogenen Zusammenarbeit, Problemlösung und Weiterentwicklung.

II. Wirtschaftliche Lage des Unternehmens

1. Wirtschaftliche Entwicklung

Die wirtschaftliche Entwicklung des Tourismus in Winterberg und damit auch der WTW hat sich im Jahr 2022 im Vergleich zu den Vorjahren zwar erholt und stabilisiert, jedoch folgten auf die Corona-Krise andere einflussreiche Krisen, die die Wirtschaft insgesamt beeinträchtigen. Gasknappheit, Ukrainekrieg und Inflation machten das Jahr 2022 insgesamt zu einem Jahr mit multiplen Krisen. Ein tiefer Einschnitt ist seit dem 24. Februar 2022, an dem russische Truppen einen groß angelegten Angriff auf die Ukraine begonnen haben. Dieser Krieg dauert bis dato an und hat weltweit und lokal Einfluss auf die Menschen und auf die Wirtschaft.

Insbesondere die Inflation und die gestiegenen Energiekosten wirkten sich in 2022 auf die wirtschaftliche Entwicklung der WTW aus. Damit einher geht auch die zunehmende Zurückhaltung privater und geschäftlicher Akteure bei der Bereitschaft, Konsum- oder Investitionsausgaben zu tätigen. Die private Unsicherheit in Bezug auf den Arbeitsplatz und auskömmliches Einkommen und die unternehmerische Ungewissheit bei Auftragslagen führen auch in der WTW und im kommunalen Konzern zu Unsicherheiten bei den Erträgen, während die Aufwendungen auch hier der inflationsbedingten Steigerung unterliegen.

Die finanziellen Rahmenbedingungen, die durch den Wirtschaftsplan 2022 vorgegeben wurden, konnten weitestgehend eingehalten werden, wenngleich eine punktgenaue Zielerreichung verfehlt wurde.

Die Corona-Teststelle wurde durch die WTW auch in 2022 weiterbetrieben und ermöglichte trotz stark rückläufigem Bedarf einen außerordentlichen Ertrag, der für zwei wichtige Maßnahmen eingesetzt wurde, die nicht im Wirtschaftsplan enthalten waren. Nach Beschluss der Gesellschafterversammlung wurden diese Erträge zur Finanzierung des Snowboard Weltcups und für die Entwicklung einer digitalen Gästemappe eingesetzt. Der Snowboard Verband Deutschland und der internationale Ski-Verband (FIS) waren im laufenden Geschäftsjahr aufgrund der mehrjährigen sehr guten Erfahrungen in Winterberg auf die WTW zugekommen, um die Möglichkeit für die Ausrichtung eines Snowboard-Weltcups noch in 2022

auszuloten. Veränderungen im internationalen Rennkalender machten dieses möglich bzw. nötig. Der großen organisatorischen und finanziellen Herausforderung stand eine starke und nachhaltig wirkende werbliche Darstellung Winterbergs als Skidestination gegenüber. Besonders nach den negativen pandemiebedingten Auswirkungen diente die Durchführung einer international wichtigen und live im öffentlich-rechtlichen TV übertragenen Sportveranstaltung der passgenauen Darstellung der Marke Winterberg im Bereich Wintersport. Trotz des außergewöhnlich frühen Termins (3. Advent 2022) gelang es allen Akteuren, einen perfekten und hochbeachteten Weltcup am Poppenberg durchzuführen. Hier hat sich einmal mehr das starke Netzwerk der WTW mit dem Ehrenamt und den Skiliftbetreibern bewährt, ohne das eine solche Herausforderung nicht denkbar wäre. Mit dem Snowboard Weltcup zu Beginn der Wintersaison 2022/23 ist es gelungen, Winterberg als Wintersportdestination bei der wichtigen Zielgruppe der Wintersport- und Winterbegeisterten zu platzieren.

Ein weiteres außerordentliches Projekt wurde mit der Erstellung einer digitalen Gästekarte genehmigt. Im Rahmen der Digitalisierungsstrategie soll ein Medium geschaffen werden, welches die direkte Kommunikation der WTW mit den Tages- und Übernachtungsgästen ermöglicht, gleichzeitig Mehrwerte für die Beherbergungsbetriebe und deren Gäste erbringt und insgesamt die Gäste während ihres Aufenthaltes in Winterberg optimal mit konkreten und personenbezogenen Angeboten bedient. Dabei sollen auch Verkaufskanäle Wertschöpfung generieren, besucherlenkende Instrumente implementiert werden und damit die digitale Lösung als zentrale Kommunikations- und Informationsplattform dienen. Mit der Entwicklung wurde im Herbst 2022 durch ein heimisches Unternehmen begonnen, aktuell wird eine Beta-Version finalisiert.

2. Vermögenslage

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist zum Bilanzstichtag als gut zu bezeichnen. Die Bilanzsumme beläuft sich auf 1.774,9 TEUR und hat sich somit gegenüber dem Vorjahr um 142,7 TEUR erhöht. Das Anlagevermögen (342,5 TEUR) macht 19,3 % (Vorjahr 15,9 %) der Bilanzsumme aus. Innerhalb des Umlaufvermögens i. H. v. insgesamt 1.394,7 TEUR bilden die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen mit 1.086,1 TEUR den größten Posten.

Die Relation des in der Bilanz ausgewiesenen Eigenkapitals zur Bilanzsumme beträgt zum Bilanzstichtag 29,6 %. Somit hat sich die Eigenkapitalquote um 4,7 Prozentpunkte vermindert.

In 2022 gab es -wie im Vorjahr- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und zwar i. H. v. 138,4 TEUR. Erhaltenen Anzahlungen lagen abweichend vom Vorjahr nicht vor.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie die sonstigen Verbindlichkeiten (Restlaufzeiten alle unter einem Jahr) haben sich insgesamt um 265,3 TEUR auf 847,2 TEUR erhöht.

3. Finanzlage

Das Unternehmen verfügte zum Bilanzstichtag über eine Liquidität i. H. v. 256,0 TEUR Bank- und Barguthaben. Dies entspricht einer Quote von 14,4 %. 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 4.062,8 TEUR um 256,5 TEUR bzw. 6,7 % über dem Vorjahreswert. Trotzdem schließt das Geschäftsjahr 2022 mit einem Jahresfehlbetrag von 34,2 TEUR (Vorjahr Jahresüberschuss 269,6 TEUR), der insbesondere auf die Folgewirkungen der unsicheren und nicht planbaren Pandemiesituation sowie die Auswirkungen des Ukrainekrieges, der Inflation und der Energiekrise zurück zu führen ist.

III. Leistungsindikatoren

Die Gesellschaft betreibt touristische Informationsstellen in den Kommunen 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. In Altastenberg führt die Gesellschaft die touristische Informationsstelle im Auftrag des örtlichen Verkehrsvereins als Regiebetrieb.

Die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft wurde im Geschäftsjahr durch insgesamt 44 Personen durchgeführt, davon 41 Mitarbeiter der Gesellschaft und 3 Personen der Stadt Winterberg, die im Wege der Personalgestellung für die Gesellschaft tätig waren.

Weitere Leistungsindikatoren sind die Anzahl der ausgestellten Meldescheine, Sauerland Sommer Cards, Besucheranzahl bei Veranstaltungen, Anzeigenverkäufe 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 2022 weist einen Verlust aus. Vor allem die allgemeinen Preissteigerungen sowie unvorhergesehene, aber notwendige Maßnahmen haben dazu beigetragen. Nach zurückhaltenden Vorjahren waren aufmerksamkeitsstarke Maßnahmen, wie z.B. der Snowboard Weltcup, aber auch Aufwendungen und Investitionen innerhalb des Unternehmens geboten. Durch den Betrieb der Bürgerteststelle konnte ein außerordentlicher Ertrag erwirtschaftet werden, der reinvestiert wurde. Trotz des negativen Ergebnisses zeigen die Investitionen und zielgerichteten zusätzlichen Aufwendungen positive Wirkung. Ungeachtet dessen konnte die im Vorjahresbericht gegebene positive Prognose im Ergebnis nicht erreicht werden.

Die Übernachtungszahlen im Jahr 2022 entsprachen den Prognosen, was sich auch in der Zielerreichung der Kurbeitragserlöse wiederspiegelt.

Wenngleich die erwähnten Krisen auch in 2023 anhalten, haben sich die Übernachtungszahlen im ersten Halbjahr stabil entwickelt und liegen auf Vorjahresniveau. Gleichwohl wird nach dem aktualisierten Wirtschaftsplan aufgrund einmaliger Vorgänge für 2023 ein Verlust von 300 TEUR erwartet. Für die Folgejahre werden aber wieder ausgeglichene Ergebnisse prognostiziert.

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 aufgrund der gesamtwirtschaftlich schwierigen Lage als latent möglich eingeschätzt. Die pandemiebedingt geübten Maßnahmen zur Liquiditätssicherung werden im Bedarfsfall allerdings rechtzeitig ergriffen, so dass sich abzeichnende Risiken beherrschbar bleiben werden.

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. Verstärkt wird dieses mögliche Risiko durch die vorherrschenden Krisen. Vor diesem Hintergrund ergeben sich mögliche Risiken für die WTW in Abhängigkeit von der weiteren Entwicklung dieser Krisen.

Das Reiseverhalten hat sich nach weitestgehender Pandemieüberwindung allerdings verändert. Urlaub im Inland ist zwar nach wie vor gefragt, jedoch wirken sich die zunehmenden Möglichkeiten von Reisen in das Ausland negativ auf die heimische Nachfrage aus. Hemmend ist auch die steigende Inflation.

Die Ende Februar 2022 durch den Einmarsch russischer Streitkräfte in das Staatsgebiet der Ukraine ausgelöste Krise trifft das öffentliche Leben und die Real- und Finanzwirtschaft in Deutschland weiterhin hart. Die Auswirkungen in Europa und weltweit werden immer deutlicher, viele Branchen stehen vor großen Herausforderungen. Der Krieg in der Ukraine hat einen enormen Druck auf die deutsche Energiepolitik ausgelöst. Der Direktor des Instituts der Deutschen Wirtschaft, Michael Hüther, formuliert die Situation wie folgt: *„Gasknappheit, Ukrainekrieg, Inflation – und auch Corona war nie so ganz weit weg: 2022 war ein Jahr der multiplen Krisen. Der Einmarsch russischer Truppen in die Ukraine machte viele Hoffnungen auf eine wirtschaftliche Erholung nach den Jahren der Pandemie zunichte. Viele der Debatten drehten sich in diesem Jahr deshalb um die Wege aus der Krise, um notwendige Schritte und falsche Ansätze."*

Hohe öffentliche Investitionen und Aufwendungen in die Sicherstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch „Black-Out-Konzepte" hemmen Investitionen in örtliche Infrastruktur.

Das Risiko durch diesen „Wirtschaftskrieg" und die dadurch bedingten Auswirkungen besteht insbesondere für Wirtschaftszweige, die energieintensiv sind und unter der Last der Kosten in ihrer unternehmerischen Handlungsfähigkeit eingeschränkt werden. Damit einher könnten Arbeitsplatzverluste gehen, die sowohl örtlich wie auch in den Quellmärkten negativ auf die Tätigkeitsbereiche der WTW und des städtischen Konzerns insgesamt wirken können.

Die mangelnde Verfügbarkeit von Flächen und von Personal hemmt die Weiterentwicklung von Unternehmen. Eine Standortverlagerung würde zu kommunalen Einnahmeausfällen und Arbeitsplatzverlusten führen. Der Arbeits- und Fachkräftemarkt ist sehr angespannt. Unternehmen werben längst nicht mehr nur für ihre Produkte, sondern auch um Beschäftigte und haben diesbezüglich ihre Bemühungen und mitarbeiterfreundliche Angebote verstärkt. Hier bietet die WTW passende und unterstützende Angebote für die Unternehmen.

Die WTW ihrerseits ist allerdings auch in eigener Hinsicht vom Fachkräftemangel betroffen. Im Jahr 2022 konnten einige Stellen nicht (nach)besetzt werden, was in der Umsetzung von Maßnahmen zu zeitlichen und inhaltlichen Verschiebungen geführt hat.

Konkrete und akut bestandsgefährdende oder entwicklungsbeeinträchtigende Risiken sind aktuell für die Gesellschaft nicht erkennbar. Die zurückliegenden Erfahrungen der beiden Lockdownphasen dienen dazu, das Risikomanagement der WTW weiterhin zu verfeinern und zu verstetigen. Dazu zählt auch die enge Abstimmung mit der Gesellschafterin, konkret im Rahmen der aktiven Mitarbeit in krisenabhängigen Beratungsgremien.

III. Chancenbericht

Die Bemühungen, weitere Ansiedlungen im gewerblich produzierenden Bereich zu realisieren, sollen durch die Umsetzung der Langfriststrategie für die gewerbliche Wirtschaft intensiviert werden. Gewerbliche und private Baugrundstücke sind kaum verfügbar. Die Wirtschaftsförderungsstrategie nimmt diese konkreten Bedarfe und Herausforderungen auf und erarbeitet Lösungsansätze, die eine Weiterentwicklung des Wirtschaftsstandorts Winterberg ermöglichen. Dabei steht neben der Gewerbeflächenstrategie auch der Fach- und Arbeitskräftemangel an oberster Stelle. Die Wirtschaftsförderungsstrategie fließt, wie auch die Fortschreibung des Tourismuskonzeptes, in die gesamtstädtischen Entwicklungsziele ein.

Konkrete Maßnahmen und Schlüsselprojekte aus dem fortgeschriebenen Tourismuskonzept und der Wirtschaftsförderungsstrategie konnten durch die WTW umgesetzt werden. Bürgerkarte, Beschäftigtenkarte, Unternehmerdialoge, HoGa-Night, Fachkräftesicherungsprojekte, Ausbildungsbörse, Berufsorientierung (Unternehmen vor Ort) und intensive Netzwerkarbeit sind hier positive und wirksame Beispiele.

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 in der Vergangenheit erzielten Wachstumsraten zeigen, dass diese Strategie richtig ist. Hierauf aufbauend sind mit hohem Engagement die in der aktuellen Fortschreibung des Tourismuskonzeptes besetzen Handlungsfelder mit wirkungsvollen Maßnahmen zu belegen.

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. Ein hohes Maß an Qualität wird hierbei vorausgesetzt. Unter Beachtung des Kurortestatus ist zudem der Gesundheitstourismus ein wichtiges Handlungsfeld.

Der Klimawandel führt weltweit zu Veränderungen. Auch der Tourismus ist davon betroffen. Tourismusströme werden sich verändern, so Professor Harald Zeiss, der an der Hochschule Harz mit den Schwerpunkten Nachhaltigkeit und Internationaler Tourismus forscht. Bedingt durch die nördliche Lage des Sauerlands könnte hier der Focus auf die eher klimatisch gemäßigten Mittelgebirge gelegt werden.

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, zum Beispiel durch den WinterbergCent. In den vergangenen Jahren wurden zur Finanzierung konkreter dörflicher Maßnahmen zum Beispiel der AstenCent und im Jahr 2021 der NeuastenbergCent eingeführt. Hierzu wird ein Ortsaufschlag auf den Kurbeitrag erhoben, der in den entsprechenden Kurorten für Projekte und Maßnahmen eingesetzt wird. Die WTW und die Stadt Winterberg unterstützten hierbei die örtlichen, in der Regel ehrenamtlich tätigen Akteure.

1.1 Umsetzung Tourismuskonzept

„Fun- /Natursport & Naturabenteuer", „Familienurlaub" und „Aktiver Naturgenuss / Wellbeing" sind die Erlebnisprofile, auf die sich die touristische Entwicklung konzentriert. Der Focus liegt dabei auf qualitativ hochwertigen Angeboten, wie beispielsweise der Heilklimaerlebnisweg von Winterberg nach Altastenberg oder der Fabelhafte Elfensteig in Züschen. Entwickelt werden diese unter aktiver Beteiligung der (ehrenamtlichen) Akteure im Rahmen von Arbeitskreisen. Die örtlichen Verkehrsvereine tragen hierbei eine besondere Verantwortung und sind seit Jahrzehnten wertvolle Partner.

Dem Beirat für Tourismus und Marketing (vormals Tourismusbeirat) bestehend aus Vertreter/innen der Leistungsträger, kommt auch künftig eine besondere Bedeutung als beratendes und lenkendes Organ der WTW zu. Dieses Gremium wird auch Controllingfunktionen übernehmen. Auch hier dient die enge Vernetzung aller Akteure dem Gewinn von gegenseitiger Akzeptanz und damit gemeinsamer Kraftanstrengung zur positiven Belebung der Marke Winterberg.

Impulsinvestitionen und kooperative Ausgabenteilungen mit Leistungspartnern, Anpassungen der Kurtaxe und weiterer touristischer Kostenbeteiligungen sowie Marketingkooperationen und der Ausbau von verkaufbaren Leistungen sind neben der aktiven Akquisition von Fördermitteln Grundlage für eine Umsetzung der weiteren Tourismusstrategie.

Das Bewusstsein für nachhaltiges Reisen in Deutschland steigt. Der Themenbereich „Nachhaltigkeit" ist im Tourismuskonzept verankert und Winterberg ist 2019 erstmals als nachhaltiges Reiseziel, als erstes in NRW, zertifiziert worden. Im Jahr 2023 hat sich die WTW erfolgreich einer Rezertifizierung unterzogen, weitere Betriebe wollen sich diesem Zertifizierungsprozess ebenfalls unterziehen bzw. sind bereits seit vielen Jahren mit anderen, gleichwertigen Zertifikaten ausgestattet. Die Zielgruppe jener Gäste, die ihren Urlaub möglichst ökologisch verträglich, ressourcenschonend und umweltfreundlich verbringen möchten, wird von der Destination Winterberg/Hallenberg mit wachsenden Angeboten bedient. Dabei spielt auch der Aspekt der sozialen Nachhaltigkeit eine Rolle. Hier besetzt die WTW vor allem in den Bereichen Beschäftigtenförderung und Tourismusakzeptanz wichtige Themenbereiche.

Federführend wird das Tourismuskonzept durch die seit 2021 im Rahmen der Umorganisation der WTW definierte Stelle der Tourismusförderung verantwortet. Die Stelle ist mit einer Unterbrechung von gut einem halben Jahr zur Mitte des Jahres 2023 wieder neu besetzt.

1.2. Umsetzung Wirtschaftsförderungsstrategie

Nach dem umfangreichen Strategieprozess ist im Jahr 2021 mit der Umsetzung erster Maßnahmen begonnen worden. Seit Ende 2022 ist die Wirtschaftsförderung personell verstärkt worden und ist mit einem Vollzeitäquivalent in der Lage, die angestrebten Projekte umzusetzen.

Die interkommunale Zusammenarbeit mit den Kommunen Winterberg, Medebach und Hallenberg funktioniert weiterhin gut und wird auf einem hohen Niveau fortgeführt. Vor allem die Attraktivierung des Handwerks für die in den Handwerksbranchen tätigen Beschäftigten und die Gewinnung neuer Beschäftigter sind Kernaufgabe des Kooperationsprojekts „Hand ans Werk". Die Netzwerkarbeit innerhalb der Unternehmensbranchen wird durch regelmäßige Veranstaltungen, wie z.B. dem Unternehmerdialog, gestärkt und intensiviert, leidet aber durch die sehr begrenzten finanziellen und vor allem personellen Möglichkeiten der Handwerks-unternehmen.

Darüber hinaus wird die seit Jahren aktive interkommunale Zusammenarbeit auf Kreisebene fortgeführt. Hier erfolgt zum Beispiel eine Arbeitsteilung, wenn es um konkrete Unternehmensförderprogramme geht. Kreiswirtschaftsförderung und kommunale Wirtschaftsförderung stimmen sich hierzu regelmäßig mit den weiteren Kommunen ab.

1.3. Entwicklung im Beherbergungsbereich

Der Immobilienmarkt im Bereich von Ferienhäusern und Ferienwohnungen ist auch in 2022 von großen Aktivitäten geprägt. Die Planung und Realisierung von großen Einheiten setzen dem touristischen, aber auch dem privaten Wohnungsmarkt weiter zu und hat auch

Auswirkungen auf die gesamtstädtische Entwicklung. Sehr begrenzt sind gestalterische Möglichkeiten, die der Rat der Stadt Winterberg durch bauordnungsrechtliche Maßnahmen ergreifen kann, um weitere Ferienwohnungsobjekte zu verhindern und den Weg für eine dauerhafte Wohnbebauung zu ebnen. Weiterhin unterliegen Bestandsobjekte einer intensiven baurechtlichen Überprüfung, bei der auch personelles Engagement der WTW gefragt ist. Tourismusakzeptanz spielt auch in Bezug auf die übermäßige Nutzung von Gebäuden eine wichtige Rolle. Parkdruck und Ruhestörungen sind beispielsweise Einschränkungen von Bewohnern.

Neue Ferienwohnungen und Ferienhäuser drängen weiterhin in den Markt. Abmeldungen sind weiter die Ausnahme. Die Überlassung von Wohnraum als Ferienwohnraum führt zu einer weiteren Anspannung des Wohnungsmarkts, nicht nur im Ortsteil Winterberg. Vor allem Gruppenunterkünfte, die dadurch bedingte Zunahme an Konflikten in stark betroffenen Nachbarschaften und Quartieren durch erhöhte Emissionen durch Partys, Fluktuation oder auch Fahrzeugverkehr geben Anlass zu Beschwerden, die der Akzeptanz des Tourismus insgesamt schaden. Dies gilt nicht nur für die Kernstadt, sondern auch für die Ortsteile, in denen große Ferienwohnungen und -häuser zurzeit am Markt über Vermietungsportale angeboten werden.

Die WTW reagiert darauf bereits seit mehreren Jahren und hat fortlaufend eine Teilzeitstelle eingerichtet, deren Aufgabe es ist, diese Vermieter von Ferienhäusern und Ferienwohnungen zu identifizieren. Es erfolgt zudem eine enge Abstimmung mit dem Bauamt, dem Steueramt und dem Ordnungsamt der Stadt Winterberg.

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. Seit Mitte 2021 ist zudem das Quartiersmanagement mit der intensiven Entwicklung innerstädtischer Strukturen befasst und damit ein weiterer wichtiger Netzwerkpartner in der gemeinsamen gesamtstädtischen Entwicklung. Teil dieses Projekts ist auch die Beteiligung örtlicher Akteure in Rahmen des „Arbeitskreis Innenstadt", in der auch die WTW aktiv vertreten ist.

2. Personal

Die Beschäftigten der WTW sind Kern des Unternehmens und Voraussetzung für die erfolgreiche Umsetzung aller geplanten Projekte und gewünschten Maßnahmen. Die WTW verfügt über ein motiviertes Team, dem vor allem in den vergangenen Jahren viel Flexibilität, aber auch Zurückhaltung abverlangt wurde. Flexibilität und Anpassungsfähigkeit, Handlungsfähigkeit und Innovationskraft zeichnen die Beschäftigten aus. Grundlage für die

erfolgreiche Arbeit ist eine teamorientierte, kollegiale und professionelle Arbeitsatmosphäre. Die WTW erfreut sich eines guten Arbeitsklimas, was in regelmäßigen Gesprächen mit den Beschäftigten durch diese bestätigt wird. Personelle Fluktuationen lassen sich dennoch nicht vollständig vermeiden und sind u.a. durch Elternzeiten und berufliche Umorientierung oder organisatorische Maßnahmen betreffend die Personalgestellung bedingt. Der mit dem Wirtschaftsplan 2022 beschlossene Stellenplan sieht für die personelle Ausstattung insgesamt rund 24,5 Vollzeitstellenäquivalente vor, die auf vorgenannten Gründen im Berichtsjahr 2022 bis ins erste Halbjahr 2023 aufgrund des angespannten Arbeitsmarktes nicht unmittelbar nachbesetzt werden konnten. Seit Mitte 2023 konnten die vakanten Stellen adäquat und qualifiziert besetzt werden. Damit ist die Grundlage für die weitere erfolgreiche Umsetzung wichtiger Projekte und Maßnahmen gegeben und die Gesellschaft in der Lage, die personalintensiven Aufgaben umzusetzen und die sich ergebenen Chancen im Sinne des Unternehmens und der gesamtstädtischen Entwicklung bestmöglich zu nutzen.

Winterberg, den 16.08.2023

Winfried Borgmann
Geschäftsführer

Wirtschaftsplan

Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

2024

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 wird

im Erfolgsplan

in den Erlösen auf	3.836.500 €
in den Aufwendungen auf	3.836.500 €

im Vermögensplan

in den Einnahmen auf	365.000 €
in den Ausgaben auf	360.700 €

festgesetzt.

Winterberg, 23.11.2023

Geschäftsführer



Erfolgsplan der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH für das Wirtschaftsjahr			2024		
	Plan 2024	Nachtragsplan 2023	Plan 2022	Ergebnis 2022	
1. Umsatzerlöse	**3.836.000**	**3.226.048**	**3.337.163**	**3.711.806**	
2. Bestandsveränderungen	**-**	**-**	**10.000**		
3. Sonstige betriebliche Erträge und sonstige Erträge				**8.528**	
Erträge Testzentrum				**351.000**	
4. Aufwendungen für bezogene Waren/Leistungen	**1.090.381**	**932.687**	**953.467**	**1.484.197**	
Material/ Personalkosten Testzentrum				**209.000**	
5. Personalaufwand	**1.256.000**	**1.125.779**	**965.000**	**1.064.211**	
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	**120.000**	**97.000**	**73.685**	**82.063**	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	**1.365.388**	**1.366.383**	**1.352.196**	**1.263.154**	
8. Zinsen und ähnliche Erträge	**500**	**500**	**785**	**22**	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen, Steuern	**4.731**	**4.500**	**3.600**	**2.925**	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**0**	**- 299.801**	**0**	**-34.193**	

Erläuterungen zu den Ansätzen im Erfolgsplan

		2024 Plan in €	
1.	**Umsatzerlöse**		
1.1	Leistungsentgelte	**2.485.578**	Leistungsentgelte aus (Jahres)Kurbeiträgen (einschließlich Cents)
1.2	Personalkostenerstattung Stadt Winterberg	**84.000**	Erstattung Personalaufwand Reinigung Schwimmbad
1.3	Freiwilliges Bettengeld Hallenberg	**38.000**	freiwillige Abgabe je Übernachtung der Beherbergungsbetriebe in Hallenberg
1.4	Verkaufserlöse Tourist-Info, Service	**71.804**	Merchandising, Pauschalen und Führungen
1.5	Provisionen und private Entgelte	**44.900**	Gebühren, Entgelte, Provisionen, Veranstaltungen, freiwilliger Verkauf SC
1.6	Anzeigenerlöse	**173.418**	Erlöse aus dem Verkauf von Anzeigen in Printmedien und Onlineanzeigen
1.7	Kostenbeteiligungen, Sponsoring	**153.300**	Veltins, Mediapaket Feratel, Kurparkpflege, Kurpark, Radrennen, WM 2024
1.8	Entgelte aus Sauerland SommerCard	**200.000**	privatrechtl. Engelte, Umlage Sauerland SommerCard
1.9	städtische Leistungsentgelte	**365.000**	Betriebsführungsentgelt Schwimmbad, ZGM- und Bauhofleistungen (siehe 4.8)
1.10	Tourismuskonzept	**170.000**	WinterbergCent
1.11	Fördermittel Dritter	**50.000**	Sportförderung SWC
	Summe	**3.836.000**	

2.	**Bestandsveränderungen**	
2.1	Bestandsveränderungen	-

Erläuterungen zu den Ansätzen im Erfolgsplan

		Plan in € 2024	
4.	**Aufwendungen für bezogene Waren und Leistungen**		
4.1	Wareneinkauf Service	**10.000**	Einkauf der Merchandising-Artikel, Verkaufsprovision
4.2	Reisevorleistungen Pauschalen	**25.000**	Reisevorleistungen Pauschalreisen, Führungen
4.3	Meldescheine	**11.050**	Kosten für den Druck der Meldescheine
4.4	Druckprodukte	**52.000**	Aufwand für Druckprodukte, Gestaltung und Druck
4.5	Geschäftsaufwendungen & Werbekosten	**210.359**	Werbung, Marketing, Akquise, Kultur, Wirtschaftsförderung
4.6	Mitgliedsbeiträge Organisationen & Koop.	**84.422**	Sauerland Tourismus, Rothaarsteig, RuhrtalRadweg, Wintersportarena etc.
4.7	Aufwendungen für Veranstaltungen	**256.500**	Dirt Masters, Snowboard Weltcup, WM 2024 und andere
4.8	städtische Dienstleistungen	**360.000**	Häuser des Gastes, Leistungen des Bauhofes für Grünanlagenpflege
4.9	Dienstleistungen Dritter	**81.050**	Buchhaltung, Wirtschaftsprüfung. EDV-Betreuung, Rechtsberatung
	Summe	**1.090.381**	

5.	**Personalaufwand**		
5.1	Mitarbeitende der WTW	**1.152.000**	einschließlich Personalgestellung Stadt
5.2	Personal Schwimmbad und diverse	**84.000**	Erstattung durch die Stadt Winterberg
5.1	Personalkosten Kurbeitragskontrolle	**20.000**	
	Summe	**1.256.000**	

Erläuterungen zu den Ansätzen im Erfolgsplan

		2024 Plan in €	.
6.	**Abschreibungen auf Sachanlagen**		
6.1	Abschreibungen	**120.000**	
7.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**		
7.1	Raumkosten	**104.000**	Mieten und Nebenkosten WTW, Häuser des Gastes, Bürgerbahnhof
7.2	Leistungsentg. Kur- und Fremdenverkehr	**575.800**	SauerlandCard, Vertragsleistungen VV, FVB-Entgelte, Spitzabrechnung Stadt
7.3	Post- und Kommunikation	**17.000**	Telefonie, E-Mail, Porto, Kommunikationssoftware
7.4	Büro- und Arbeitsmaterial	**3.843**	Leasingkosten Drucker, Kleinmaterialien, Software, Hardware
7.5	Instandhaltungsaufwendungen	**68.390**	touristische Infrastruktur, Trailpark, Landschaftstherapiepfad
7.6	Aus- und Fortbildungskosten	**13.300**	Weiterbildungs- und Qualifizierungsmaßnahmen, Seminare
7.7	Reise- und Bewirtungskosten	**7.000**	Reise- und Bewirtungskosten, Geschäftsbedarf
7.8	Internet- und Systemgebühren	**107.555**	Social Media, Digitale Strategie, Lizenzkosten, Kurbeitragssystem
7.9	Entgelte für die Sauerland SommerCard	**200.000**	Auszahlung der Umlage an die Freizeitinfrastrukturanbieter
	Übertrag Zwischensumme	**1.096.888**	

Erläuterungen zu den Ansätzen im Erfolgsplan

		2024 Plan in €	.
7.	**Sonstige betr. Aufwendungen, Fortsetzung**		
	Übertrag Zwischensumme	**1.096.888**	
7.10	Zuschüsse	**51.000**	Zuschuss Stadtmarketing, Josefshaus Niedersfeld und Bürgerbus
7.11	Versicherungen	**15.000**	Haftpflicht, Vermögensschaden, D&O, Reiseversicherung, Rechtsschutz
7.12	Dienstwagen, E-Ups	**20.000**	KFZ Kosten, Leasinggebühren VW UP
7.13	Tourismuskonzept	**170.000**	Projekte und Maßnahmen aus dem Tourismuskonzept
7.14	Aufwendungen für Sportstätten	**12.500**	Olympiastützpunkt
	Summe	**1.365.388**	
8.	**Zinsen und ähnliche Erträge**		
8.1	Zinsen und Mahngebühren	**500**	Mahngebühren, Säumniszuschläge
9.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen, Steuern**		
9.1	Zinsen für Darlehen und Kassenkredite	**4.731**	Zinsen Darlehen Anlagevermögen, Negativzinsen, Bereitstellungszinsen

Vermögensplan
der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

2024

I. Mittelherkunft - Einnahmen		
gewöhnliche Abschreibungen auf Anlagevermögen	120.000 €	
Kreditaufnahme Lagerhalle	80.000 €	
Fördermittel Helletal	105.000 €	
Kreditaufnahme Bremberg	60.000 €	
Summe Einnahmen		**365.000 €**
II. Mittelverwendung - Ausgaben		
Anlagevermögen		**333.000 €**
Lagerhalle	*80.000 €*	
Digtalprojekte (Internetrelaunch, Applikationen)	*123.000 €*	
Projektumsetzung Helletal	*70.000 €*	
Investitionskostenzuschuss Projekt Bremberg	*60.000 €*	
Tilgung von Krediten		**27.700 €**
Darlehen über 14.000 € (Steele), Laufzeitende 08/2024	*2.800 €*	
Darlehen über 130.000 € (Flocke, Uphill, Klimi), Laufzeitende 04/2029	*12.400 €*	
Darlehen über 25.000 € (Verkehrswarntafeln), Laufzeitende 04/2028	*3.500 €*	
Darlehen über 80.000 € (Lagerhalle)	*4.000 €*	
Darlehen über 60.000 € (Bremberg)	*5.000 €*	
Summe Ausgaben		**360.700 €**
III. Liquiditätsreserve		**4.300 €**

Erfolgsplanung für die Jahre 2025 bis 2029 (Ergebnisplan)

der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Umsatzerlöse	3.782.000	3.842.000	3.943.500	4.062.500	4.192.500
Bestandsveränderungen					
Sonstige betriebliche Erträge					
Aufwendungen für bezogene Leistungen/ Waren	1.022.000	1.024.000	1.030.000	1.036.000	1.043.000
Personalaufwand	1.186.000	1.221.000	1.258.000	1.295.000	1.334.000
Abschreibungen auf Sachanlagen	105.000	100.000	100.000	120.000	120.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.464.000	1.492.000	1.550.000	1.606.000	1.690.000
Zinsen und ähnliche Erträge	500	500	500	500	500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.500	5.500	6.000	6.000	6.000
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**

Finanzplanung für die Jahre 2025 bis 2029

der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

Voraussichtliche Vorhaben	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	40.000 €	39.500 €	13.500 €	13.500 €	35.000 €
Imagevideo (Sommer, Winter)			40.000 €	40.000 €	
Zukunftsprojekte (Tourismuskonzept, Wifö-Strategie)	35.000 €	30.500 €	30.000 €	20.000 €	45.000 €
Tilgung von Krediten	30.000 €	30.000 €	46.500 €	46.500 €	40.000 €
Gesamtbedarf	**105.000 €**	**100.000 €**	**130.000 €**	**120.000 €**	**120.000 €**

Voraussichtliche Deckungsmittel	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
gewöhnliche Abschreibungen auf Sachanlagen	105.000 €	100.000 €	100.000 €	120.000 €	120.000 €
Einnahmen aus Krediten			30.000 €		
Einnahmen aus Fördermitteln					
Gesamtdeckungsmittel	**105.000 €**	**100.000 €**	**130.000 €**	**120.000 €**	**120.000 €**

WINTERBERG
mit Hallenberg

Stellenplan

der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

2024

		2010	2011	2012	2013	2014	2015-18	2019	2020/21	2022	2023	**2024**	
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	2,35	**2,35**	*1)*
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	0,9	0,9	**0,9**	
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	0,55	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	1,4	1,4	**1,4**	
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**	**16,44**	**16,44**	**17,64**	**18,64**	**18,64**	
17	**Hallenberg & Altastenberg**			0,85	0,85	0,85	0,85	0,85	0,85	1,65	1,65	**1,65**	
18	**Tourismuskonzept**							1,5	1,5	1,5	1,5	**1,5**	
19	**Bürgerbahnhof**							0,88	0,88	0	0	**0**	
20	**Kurbeitragskontrolle**								0,75	0,75	0,75	**0,75**	
21	**Reinigung Schwimmbad (gem. Hygieneplan)**							1,42	1,42	1,92	1,92	**1,92**	
								21,09	21,84	23,46	24,46	**24,46**	

Anmerkungen und Erläuterungen: Ein Vollzeitstellenanteil (VZ) entspricht 39 bis 41 Wochenstunden

1) Schwerpunktstärkung "Digitalmarketing", vgl. Tourismuskonzept Fortschreibung 2022 ff.

Aktiva	31.12.2022 EUR	31.12.2021 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	7.366.577,41	7.713.558,54
2. technische Anlagen	1.554.297,56	1.245.514,12
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	171.732,03	213.339,54
4. Anlagen im Bau	111.320,36	159.804,34
	9.203.927,36	9.332.216,54
	9.203.927,36	**9.332.216,54**
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Waren	12.932,95	13.102,71
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	360.617,07	226.070,88
2. sonstige Vermögensgegenstände	24.437,78	175.360,24
	385.054,85	401.431,12
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	10.660,69	5.646,01
	408.648,49	**420.179,84**
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**0,00**	**28.462,00**
Summe Aktiva	**9.612.575,85**	**9.780.858,38**

Passiva	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.600,00	25.600,00
II. Kapitalrücklage	955.913,48	987.895,44
III. Jahresfehlbetrag	-594.904,14	-795.981,96
	386.609,34	**217.513,48**
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zuwendungen	**6.805.748,60**	**6.765.199,72**
C. Rückstellungen		
1. sonstige Rückstellungen	**160.808,46**	**194.058,43**
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	191.969,67	438.332,54
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	*191.969,67*	*438.332,54*
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	273.865,09	341.213,58
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	*68.070,82*	*67.348,27*
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	*205.794,27*	*273.865,31*
3. sonstige Verbindlichkeiten	1.569.465,33	1.578.776,49
davon aus Steuern	*83.254,19*	*11.994,13*
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	*335.465,33*	*364.776,49*
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	*1.234.000,00*	*1.214.000,00*
	2.035.300,09	**2.358.322,61**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**224.109,36**	**245.764,14**
Summe Passiva	**9.612.575,85**	**9.780.858,38**

Gewinn- und Verlustrechnung

01.01.2022 bis 31.12.2022

		2022 EUR	2021 EUR
1.	**Umsatzerlöse**	**1.260.394,86**	**875.169,60**
2.	**andere aktivierte Eigenleistungen**	**11.480,68**	**39.643,47**
3.	**Gesamtleistung**	**1.271.875,54**	**914.813,07**
4.	**sonstige betriebliche Erträge**	**1.631.847,05**	**1.837.898,47**
5.	**Materialaufwand**		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	303.168,69	329.391,98
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	498.739,31	459.734,56
		801.908,00	**789.126,54**
6.	**Personalaufwand**		
	a) Löhne und Gehälter	806.518,48	802.034,33
	b) soziale Abgaben	218.286,95	194.644,14
		1.024.805,43	**996.678,47**
7.	**Abschreibungen**		
	a) auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	**852.608,44**	**1.137.838,05**
8.	**sonstige betriebliche Aufwendungen**	**803.822,62**	**609.445,32**
9.	**Betriebsergebnis**	**-579.421,90**	**-780.376,84**
10.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**12.084,02**	**12.962,12**
11.	**Ergebnis nach Steuern**	**-591.505,92**	**-793.338,96**
12.	**sonstige Steuern**	**3.398,22**	**2.643,00**
13.	**Jahresfehlbetrag**	**-594.904,14**	**-795.981,96**

III. Anhang für das Geschäftsjahr 2022

I. Allgemeine Angaben

Die Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH (ehem. Erholungs- und Sportzentrum Winterberg GmbH) hat ihren Sitz in Winterberg 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.

	Anschaffungs-/Herstellungskosten		Abschreibungen kumuliert			Buchwert
	01.01.2022 31.12.2022 EUR	Zugänge Abgänge Umbuchungen EUR	01.01.2022 31.12.2022 EUR	Abschreibungen Zuschreibungen EUR	Abgänge EUR	01.01.2022 31.12.2022 EUR
Anlagevermögen						
Immaterielle Vermögensgegenstände						
EDV-Software	3.530,55	0,00	3.530,55	0,00	3.530,55	0,00
	0,00	3.530,55	0,00	0,00		0,00
		0,00				
Sachanlagen						
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken						
Grundstücke	35.002.884,84	198.909,83	27.289.326,30	545.890,96	0,00	7.713.558,54
	35.201.794,67	0,00	27.835.217,26	0,00		7.366.577,41
		0,00				
technische Anlagen	5.416.761,11	561.723,67	4.171.246,99	252.940,23	0,00	1.245.514,12
	5.978.484,78	0,00	4.424.187,22	0,00		1.554.297,56
		0,00				
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	839.897,47	12.169,74	626.557,93	53.777,25	0,00	213.339,54
	852.067,21	0,00	680.335,18	0,00		171.732,03
		0,00				
Anlagen im Bau	159.804,34	0,00	0,00	0,00	0,00	159.804,34
	111.320,36	0,00	0,00	0,00		111.320,36
		-48.483,98				
	41.419.347,76	772.803,24	32.087.131,22	852.608,44	0,00	9.332.216,54
	42.143.667,02	0,00	32.939.739,66	0,00		9.203.927,36
		-48.483,98				
Summe Anlagenspiegel	41.422.878,31	772.803,24	32.090.661,77	852.608,44	3.530,55	9.332.216,54
	42.143.667,02	3.530,55	32.939.739,66	0,00		9.203.927,36
		-48.483,98				

Sämtliche Forderungen haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

In den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind Forderungen gegen Gesellschafter in Höhe von 4.654,21 € (Vj. 0,00 €) und in den sonstige Vermögensgegenständen in Höhe von 6.022,75 € (Vj. 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.

Als wesentliche sonstige Rückstellungen werden Aufwendungen für Personalverpflichtungen (110,9 T€) als auch Steuerberatungskosten im Rahmen einer Betriebsprüfung des Finanzamtes (20,0 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	191.969,67	191.969,67	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	273.865,09	68.070,82	205.794,27	205.794,27
sonstige Verbindlichkeiten	1.569.465,33	335.465,33	1.234.000,00	1.234.000,00
davon aus Steuern	*83.254,19*	*83.254,19*	*0,00*	*0,00*
Summe Verbindlichkeiten	2.035.300,09	595.505,82	1.439.794,27	1.439.794,27

In den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern in Höhe von 149.109,03 € (Vj. 3.664,03 €) enthalten. Die sonstigen Verbindlichkeiten enthalten Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern in Höhe von 43.531,09 € (Vj. 123.739,93 €).

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 818.499,33 (Vj. EUR 1.048.279,74) 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
- Herr Christian Böttcher (Erzieher und Sozialmanager) ab August 2022,
  (ehem. Frau Maria Tillmann (Selbständig) bis Juli 2022)
- Herr Manuel Sellmann (Beamter) ab Februar 2022,
  (ehem. Michael Stratmann, Beamter bis Ende 2021)
- 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 15,00 € pro Stunde exkl. der gesetzlichen Mehrwertsteuer.

5. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Vertragspartner	Vertragsgegenstand	Vertragsvolumen in €	Laufzeit
Marktinteressenschaft Günninghausen	Erbbaupachtvertrag	ab dem Jahr 2023 31.365,18 € jährlich	bis 31.12.2062
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 12.02.2019-31.12.2024	geschätzt jährlich 320.000 € (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, 4. Oktober 2023

Stephan Pieper
Geschäftsführer

Dr. Klaus Drathen
Geschäftsführer

Lagebericht

für das Geschäftsjahr

2022

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 Wettkampfveranstaltungen, 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 2022:

- Durchführung von Weltcups 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
- Neufassung / Verlängerung des Erbbaurechtsvertrages
- Sicherstellung der Durchführung der WOK-WM
- Vorbereitung der BMW IBSF Bob & Skeleton Weltmeisterschaften 2024
- Weiterentwicklung der VELTINS-EisArena zum Ganzjahreserlebnis

Vergleich der Kennzahlen der Gewinn- und Verlustrechnung sowie der Bilanz 2022 zum Vorjahr 2021

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 - 594,9 T€ um 319,1 T€ besser aus als im Plan 2022 vorgesehen.

Jahresabschluss 2022		davon		
	Gesamt SZW T€	Kunst-eisbahn T€	Schanzen T€	Leistungs-sportzentrum T€
Gesamterlöse	2.903,7	2.746,7	112,9	13,2
Gesamtaufwand	3.483,1	3.326,1	126,1	0,0
Betriebsergebnis	-579,4	-579,4	-13,2	13,2
Zinsergebnis	-12,1	-12,1	0,0	0,0
Sonstige Steuern	-3,4	-3,4	0,0	0,0
Jahresergebnis	-594,9	594,9	-13,2	13,2

Im Vergleich zum Jahresergebnis 2021 wurde das Jahr 2022 mit einem rd. 201,1 T€ geringerem Jahresfehlbetrag abgeschlossen. Die wesentlichen Veränderungen beruhen auf folgenden Faktoren:

Erlöse + 151,0 T€

Umsatzerlöse: + 385,2 T€
Bei den Umsatzerlösen, welche auf touristische Aktivitäten zurückzuführen sind, konnten die Erlöse wieder auf dem Niveau vor der Pandemie angenähert werden. (z.B. Taxibob + 17,7 T€, Mountainbike + 22,7 T€ (inkl. Schlussabrechnung 2021), Parkraumbewirtschaftung + 20,1 T€). Die Sponsoringerlöse (+ 20,4 T€) fielen aufgrund neuer Verträge etwas höher aus. Bei den Abfahrtsentgelten konnte ein Anstieg um 14,8 T€ verzeichnet werden. Die Erlöse aus Veranstaltungen sind um + 140 T€ gestiegen. Durch die Verpachtung der Kunsteisbahn zur Durchführung der WOK-WM konnten die Pachterlöse um rd. 104T€ gesteigert werden.

Aktivierte Eigenleistungen: - 28,2 T€
Bedingt durch geringere Investitionstätigkeiten sowie Nacharbeiten der Maßnahmen gegenüber den Vorjahren sind die zu aktivierenden Eigenleistungen gesunken.

Sonstige betriebliche Erträge: - 206,0 T€
Der Betriebskostenzuschuss des Bundes und des Landes ist insgesamt um – 97,5 T€ gesunken und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten reduzierten sich um - 229,8 T€. Sowohl aus der Auflösung von Rückstellungen (+ 19,2 T€) als auch bei den Erlösen aus Versicherungsentschädigungen (+ 27,2 T€) konnten Erlössteigerungen verbucht werden. Des Weiteren wurden Mittel für

Instandsetzungsmaßnahmen am Schanzenpark fällig, welche letztlich aber ergebnisneutral zu betrachten sind.

Aufwendungen – 49,9 T€

Materialaufwand + 12,8 T€
Durch eine optimierte Anlagensteuerung konnten die Aufwendungen für Strom um – 30,0 T€ reduziert werden. Die Heizkosten für die Gebäude sind um + 4,9 T€ gestiegen. Durch die notwendige Wartung von zwei Verdichtern mussten Mehraufwendungen für Instandhaltungen und Instandsetzungen von + 45,6 T€ geleistet werden. Die Organisationspauschalen für die Vereine zur Durchführung von internationalen Veranstaltungen ist um rd. -9,1 T€ geringer ausgefallen, da ein Europacup weniger durchgeführt wurde als im Vorjahr.

Personalaufwand + 28,1 T€
Die Personalkosten enthalten die Aufwendungen für einen weiteren Mitarbeiter, welcher im Rahmen der Arbeitnehmerüberlassung im Sommer 2021 noch beim Hochsauerlandkreis eingesetzt wurde und somit in 2022 erstmalig ganzjährig beschäftigt war. Hiergegen stehen gesteigerte Personalkostenerstattungen.

Abschreibungen – 285,2 T€
Die geringere Aktivierung von abgeschlossenen Investitionsmaßnahmen und der Wegfall von Abschreibungsobjekten, insbesondere bei den Gebäuden - 283,1 T€, führten zu dieser Aufwandsreduzierung.

Sonstige betriebliche Aufwendungen + 194,4 T€:
Versicherungsbeiträge sind um – 14,3 T€ gesunken. Die Fahrzeugaufwendungen reduzierten sich um -35,6 T€, da die bestellten Leasingfahrzeuge geliefert wurden und keine Ersatzfahrzeuge angemietet werden mussten und nach der Pandemie weniger Fahrzeuge benötigt wurden bzw. Fahrten zu absolvieren waren. Werbungskosten sind um + 61,6 T€ gestiegen, da hier Mittel aus dem Namensrechtevertrag zur Aktivierung der Sportstätte aus Vorjahren eingesetzt wurden, aber ergebnisneutral durch Zweckbindung dieser Mittel zu betrachten sind. Mehrkosten bei der Bewirtung sind durch mehr Gäste in den VIP-Bereichen als auch durch die WOK-WM entstanden. Für Rechts- und Beratungskosten sind Mehrkosten + 24,2 T€ entstanden (insbesondere Notarkosten zur Erbpachtvertragsverlängerung und aufgrund zurückgestellter Beratungskosten für die bevorstehende Betriebsprüfung durch das Finanzamt). Fortbildungskosten sind um -2,6 T€ gesunken, Aufwendungen für Telefon und Internet um - 4,1 T€. Des Weiteren sind die sonstigen betrieblichen Aufwendungen im Zusammenhang mit der WOK-WM angestiegen, wobei diesen Aufwendungen übersteigende Erlöse entgegenstehen.

Zins- und Steueraufwand – 0,1 T€

Jahresfehlbetrag – 594,9 T€ (Veränderung zum Vorjahr + 201,1 T€)

Der rechnerische Verlust des Schanzenparks i.H.v. 13,2 T€ wurde mit den aus dem Leistungssportzentrum für den Schanzenbetrieb zur Verfügung stehenden Mittel i.H.v. 44,1 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. 30,9 T€ zur Verfügung. Der Zuschuss wird als passive Rechnungsabgrenzung abgegrenzt.

Für den Betrieb im Jahr 2022 stand der SZW der im Wirtschaftsplan 2022 ausgewiesene und von den Gesellschaftern auszugleichende Fehlbetrag i.H.v. 914,2 T€ zur Verfügung. Es wurden allerdings lediglich 764 T€ an Liquidität bei den Gesellschaftern abgerufen.

Im laufenden Betrieb der SZW an der Kunsteisbahn waren wesentliche Einflussfaktoren für die Ergebnisentwicklung:

- Weltcupveranstaltung
- erneut sehr milde Witterungsbedingungen
- Sponsorenerlöse
- Allgemeine Kostensteigerungen
- Energiekostensteigerungen

Das Geschäftsjahr 2022 schließt mit einem **Jahresfehlbetrag** in Höhe von – **594,9 T€** ab, der damit **um 319,3 T€ niedriger** liegt als in der Wirtschaftsplanung erwartet.

Der Jahresfehlbetrag wird im Eigenkapital der Gesellschaft wie folgt ausgewiesen:

Jahresfehlbetrag:	- 594,9 T€
davon	
Verlustübernahme durch Gesellschafter	764,0 T€
Überdeckung:	169,1 T€

Entwicklung des Eigenkapitals:

Stand Eigenkapital 31.12.2021:	217.513,48 €
Zuführung zur Kapitalrücklage in 2022:	+ 764.000,00 €
Verlustabdeckung Jahresabschluss 2022:	- 594.904,14 €
Stand Eigenkapital 31.12.2022:	386.609,34 €

Die Geschäftsführung wird der Gesellschafterversammlung im Rahmen der Beschlussfassung zum Jahresabschluss 2022 vorschlagen, den Verlust aus der Kapitalrücklage abzudecken.

Liquidität

Der mit der Wirtschaftsplanung beschlossene **Betriebskostenzuschuss 2022** in Höhe von 764,0 T€ durch die Gesellschafter reicht zur Deckung des Liquiditätsbedarfs von 594,9 T€ aus. Die Gesellschaft konnte jederzeit ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen.

Die Finanzierung durch Fremdkapital unterliegt einem Tilgungskonzept. Zum 31.12.2022 beliefen sich die Verbindlichkeiten beim Abfallbetrieb des Hochsauerlandkreises (AHSK) auf 1.264,0 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 31.12.2022 weitere liquide Mittel i.H.v. 70,0 T€ benötigt.

Folglich beliefen sich die Verbindlichkeiten gegenüber dem Abfallbetrieb des Hochsauerlandkreises auf insgesamt 1.334,0 T€. Nach Zahlungseingang erfolgt umgehend eine entsprechende Tilgung.

Das Darlehen beim Hochsauerlandkreis zur Finanzierung des Eigenanteils zur Errichtung des Multifunktionsgebäudes in der Zielarena der VELTINS-EisArena aus dem Jahr 2019 beläuft sich zum Stand 31.12.2022 auf 273,9 T€. Die Tilgung erfolgt gemäß Tilgungsplan innerhalb von 10 Jahren ab Vertragsbeginn.

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 2022 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 2028. Da keine Hangbewegungen in den letzten Jahren festgestellt werden konnten, wurde das Überwachungsmonitoring durch die Fachingenieure angepasst.

Eine Elementarversicherung gegen Erdsenkungen und Erdrutschen liegt derzeit nicht vor und kann zurzeit aufgrund des Risikos auf dem Markt auch nicht platziert werden.

Die Geschäftsführung konnte eine Verlängerung des Erbpachtvertrages bis 2062 erreichen. Des Weiteren konnte ein Kaufrecht der SZW vereinbart werden. Hierdurch konnte Planungssicherheit für weitere Investitionen in der Anlage erlangt werden.

Unter Berücksichtigung dieser Chancen und Risiken erwartet die SZW für 2023 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 914 T€. Mit Genehmigung des Wirtschaftsplans 2023 durch die Gesellschafter ist der Ausgleich des Jahresfehlbetrages durch die Gesellschafter sichergestellt.

Meschede, den 4. Oktober 2023

Stephan Pieper
Geschäftsführer

Dr. Klaus Drathen
Geschäftsführer

SPORTzentrum
WINTERBERG | HOCHSAUERLAND GMBH

Wirtschaftsplan 2024

Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH

08.10.2023

Stephan Pieper

Inhaltsverzeichnis:

1. Sachbericht
2. Erfolgsplan
3. Tilgungskonzept
4. Vermögensplan
5. Stellenübersicht
6. Finanzübersicht

VELTINS EisArena
WINTERBERG

1. SACHBERICHT

Allgemeines

Auf die Sportzentrum Winterberg Hochsauerland 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
- Personalkosten
- Maßnahmen zur Umsetzung von Vermarktungsverträgen
- Vermarktung der Sportstätten
- Abschreibungen
- Allgemeinen Verwaltungsaufwendungen
- Aufwendungen für die Schanzenbewirtschaftung
- 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
2022 wurde zuletzt gemäß Tilgungskonzept eine Tilgung in Höhe von 100 T€ vorgenommen.

Die Fremdkapitalbelastung lag unverändert zum Stichtag 31.12.2023 bei einer Darlehenshöhe von 1.234 T€. (siehe hierzu die Ausführungen unter „Wesentliche Veränderungen der Planung 2024 zur Hochrechnung 2023“).

Zur Finanzierung des Funktionsgebäudes am Philosophenweg wurde 2018 ein zusätzliches Darlehen in Höhe von 639 T€ aufgenommen. Zum 31.12.2023 wird sich die Darlehenshöhe auf 205,8 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.

Im Jahr 2022 konnte zur Berechnung der Trainingsstättenförderung eine neue Abrechnungsbasis mit dem Bund vereinbart werden, so dass von einer Stabilisierung der Bundeszuschüsse im Bereich von 400T€ jährlich ausgegangen werden kann. Bereits im Jahr 2023 wurden insgesamt 458 T€ an Zuschüssen bewilligt.

Es ist trotz wirtschaftlicher Entwicklungen von einer leichten Zunahme von Veranstaltungsbuchungen auszugehen. Das zeigen die aktuellen Anfragen. Ziel der Geschäftsführung ist es weiterhin, die VELTINS-EisArena als Eventlocation zu etablieren und diese Ertragsmöglichkeit voran zu bringen. Hierzu wurde eine Projektstelle -finanziert aus dem Namensrechtevertrag- eingerichtet, um die Unternehmenspotentiale zu analysieren und touristische Angebote zur Finanzierung des Unternehmens zu erarbeiten und zu entwickeln. Zur Ergänzung der Vermarktung wird im Bereich B2B (Firmen-, Unternehmensvermarktung) die Agentur Triceps, Duisburg, und im Bereich B2C (Endkundenvermarktung) die WTW GmbH unterstützen. Um die Gäste mehr auf die Sportstätte hinzuweisen, soll eine weitere Verbesserung der Sichtbarkeit in der Stadt erarbeitet werden.

Die Höhe des Defizits hängt des Weiteren davon ab, wie sich die Bereitschaft zu Sponsorenaktivitäten und die allgemeinen Kosten entwickeln. In 2024 ist gegenüber 2023 mit reduzierten Stromkosten zu rechnen, da der Stromeinkauf zu einem erheblich günstigeren Preis erfolgt ist. Eine massive Kostensteigerung wird das Unternehmen durch die tariflichen Gehaltssteigerungen auffangen müssen. Die genannten Aufwandspositionen und die zu erwartende Preissteigerung lassen generell eine Steigerung des Zuschussbedarfs der SZW durch die Gesellschafter erwarten. Jedoch kann bei einer vorausschauenden Finanzplanung gegenüber 2023 von einem geringeren Zuschussbedarf ausgegangen werden.

In Abstimmung mit den anderen deutschen Bahnen und dem Bundesverband BSD wurde der Saisonbeginn generell auf den Monat November verschoben.

In sportlicher Hinsicht wird im Januar in der VELTINS-EisArena ein Rodel-Weltcup und im Februar/März die IBSF Bob & Skeleton Weltmeisterschaften ausgetragen.

2. ERFOLGSPLAN **2024**

	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2023	Forecast 2023	Abw. 2023	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021
	Erträge	**T€**	**T€**	**T€**	**T€**	**T€**	**T€**
1.	Umsatzerlöse	**1.685,9**	**960,2**	1.320,0	+359,8	1.155,4	875,2
2.	Sonstige betriebliche Erträge	**517,0**	**505,5**	564,6	+59,1	627,1	790,1
3.	Aktivierte Eigenleistung	**25,0**	**25,0**	35,4	+10,4	11,5	39,7
4.	Auflösung Sonderposten Investitionszuschüsse Bund und Land	**702,0**	**750,0**	750	0,0	658,5	888,0
5.	Auflösung Sonderposten Investitionszuschüsse Gesellschafter vor 2012	**0,0**	**0,0**	0,0	0,0	60,0	60,0
6.	Auflösung Sonderposten Tilgung	**100,0**	**100,0**	100,0	0,0	100,0	100,0
	Summe Erträge	**3.029,9**	**2.340,7**	**2.770,0**	**+429,3**	**2.612,5**	**2.753,0**
	Aufwendungen						
7.	Materialaufwand	**1.572,8**	**1.005,8**	854,2	-151,6	418,1	789,1
8.	Personalaufwand	**967,7**	**888,5**	986,9	+98,4	999,4	996,7
9.	Personalgestellung	**92,0**	**90,0**	90,0	0,0	88,7	83,0
10.	Raumkosten	**56,7**	**57,4**	57,7	+0,3	66,5	69,3
11.	Versicherung / Geschäftsverwaltung	**60,9**	**62,3**	68,1	+5,8	85,8	79,2
12.	KFZ Kosten	**56,3**	**66,4**	66,2	-0,2	61,1	86,0
13.	Werbe- und Reisekosten	**78,6**	**97,2**	159,3	+62,1	248,2	134,0
14.	Reparatur /Instandhaltung	**212,3**	**180,5**	318,5	+138,0	232,7	339,0
15.	Sonstige Aufwendungen	**82,5**	**74,1**	111,1	+37,1	203,9	178,1
16.	Abschreibungen	**850,1**	**950,7**	950,7	0,0	852,6	1.137,8
	Summe Aufwendungen	**4.029,9**	**3.472,9**	**3.662,8**	**+189,9**	**3.257,0**	**3.536,0**
17.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**20,0**	**0,0**	9,9	+9,9	69,2	0,0
18.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**11,0**	**12,0**	11,5	-0,5	12,1	13,0
19.	Steuern vom Einkommen und Ertrag						
20.	Außerordentlicher/ Periodenfremder Ertrag						
21.	Außerordentlicher/ Periodenfremder Aufwand						
	Jahresfehlbetrag	**-991,0**	**-1.144,2**	**-894,4**	**-249,8**	**-587,4**	**-796,0**

Erläuterung:

2023 Wesentliche Veränderungen innerhalb des Geschäftsjahres

Die wesentlichen Änderungen der Gewinn- und Verlustrechnung innerhalb des Jahres 2023 ergeben sich aus:

- **+359,8T€ Umsatzerlöse**
  höhere Erträge aus Taxibobabfahrten; erhöhte Erträge aus Veranstaltungen (insbesondere WOK-WM und zusätzlicher Weltcup), Auflösung passive Rechnungsabgrenzung von zweckgebundenen Sponsorenverträgen aus Vorjahren (siehe Werbe- und Reisekosten)
- **+59,1T€ sonstige betriebliche Erträge**
  Steigerung des Betriebskostenzuschusses des Bundes
- **+10,4T€ Aktivierte Eigenleistung**
  Höhere Aktivierung von Eigenleistungen im laufenden Wirtschaftsjahr
- **-151,6T€ Materialkosten**
  geringere Stromkosten, mehr Sportveranstaltungen
- **+98,4T€ Personalkosten**
  Tarifsteigerungen
- **+5,8T€ Versicherungen / Beiträge**
  gestiegener Aufwand zur Künstlersozialkasse
- **+62,1T€ Werbe- und Reisekosten**
  Umsetzung von Maßnahmen zur Entwicklung der Erlebniswelt „VELTINS-EisArena“ (z.B. Bänke im Bahngelände, Verteilung der neuen Hauswurfzeitung „Kufen-Express“), Finanzierung aus Abgrenzungen aus den Vorjahren
- **+138,0T€ Reparatur/Instandhaltung**
  Instandsetzung der Schließanlage, Videoüberwachung, Reparatur Ammoniak – Leckagen, Instandsetzung der Sicherheitsbeleuchtung im Bahnkörper, sicherheitsrelevante Maßnahmen im Bereich der Kälteanlage
- **+37,1T€ Sonstige Aufwendungen**
  Fortbildungskosten (insbesondere Fachschulung „Kältetechnik“ des Eismeisters), Rechts- und Beratungskosten, Abwicklung von Versicherungsschäden
- **+9,9T€ Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**
  Abwicklung Versicherungsentschädigung

Damit liegt der **operative Jahresfehlbetrag** auf Basis der Hochrechnung zum 30.09.2023 per 31.12.2023 voraussichtlich **bei 914 T€;** über die Höhe der Abschreibungen können sich noch Veränderungen im Rahmen der Jahresabschlussprüfung ergeben.

Liquidität: Durch die Zahlung des Betriebskostenzuschusses der Gesellschafter in Höhe von 764T€ sowie nicht benötigter Zuschüsse aus den Vorjahren ist die erforderliche Liquidität gedeckt.

2024 Wesentliche Veränderungen der Planung 2024 zur Hochrechnung 2023

Die wesentlichen Veränderungen stellen sich im Vergleich der Gewinn- und Verlustrechnungen der Planung 2024 zur Hochrechnung 2023 wie folgt dar:

+ 365,9T€ Umsatzerlöse
Höhere Erträge durch die Bob & Skeleton WM, keine WOK-WM in den Planzahlen, Wegfall Taxibob, geringere Auflösung von abgegrenzten und zweckgebundenen Mitteln aus dem Namensrechtevertrag

- 106,0T€ Sonstige betriebliche Erträge
geringerer Betriebskostenszuschüsse des Bundes, Korrektur der Pauschalkalkulation der Sonderposten

+ 718,6T€ Materialaufwand
Höherer Aufwand durch die Bob & Skeleton WM

- 19,2T€ Personalkostenaufwand
In 2023 war eine personalrechtliche Einmalzahlung zu leisten!

- 1,0T€ Raumkosten
weniger Reinigungskosten

- 7,2T€ Versicherungen/Beiträge
Geringere Künstlersozialabgabe, Abschaffung von zwei Kraftfahrzeugen

- 10,0T€ Kfz-Kosten
Abschaffung von zwei Dienstfahrzeugen mit Privatnutzung

- 80,7T€ Werbe-/ Reisekosten
In 2023 langjährige Maßnahmen zur Entwicklung der VELTINS-EisArena Erlebniswelt finanziert aus dem Namensrechtevertrag umgesetzt. Reduzierung der allgemeinen Werbemaßnahmen bedingt durch die Weltmeisterschaften.

- 106,20T€ Reparatur-/ Instandsetzung
Geringerer Instandsetzungsbedarf im Vergleich zum Vorjahr zu erwarten.

- 28,6T€ Sonstige Kosten
Weniger Versicherungsschäden

- 100,6T€ Abschreibungen
Entwicklung gemäß Investitionsplanung

Auch im Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 wurde, wie für die Hochrechnung 2023, nach kaufmännischer Vorsicht geplant.

Des Weiteren stehen betriebssichernde Investitionen an, welche einen höheren Eigenanteil als die jährlich zur Verfügung stehenden 136T€ erfordern. Aus diesem Grund soll in den Jahren 2023 und 2024 der Tilgungskostenzuschuss i.H.v. 100T€ p.a. nicht zur Tilgung des langfristigen Darlehens, sondern für zwingend notwendige Investitionen verwandt werden.

Im Jahr 2019 wurden überplanmäßig rd. 230T€ mehr getilgt, als im Tilgungskonzept eingeplant waren. Folglich kann das Tilgungskonzept aus dem Jahr 2015 trotz Tilgungsaussetzung in 2023 und 2024 eingehalten werden und die Entschuldung der Gesellschaft erfolgt planmäßig.

Ungeachtet aller Unwägbarkeiten wird die Geschäftsführung auch im Wirtschaftsjahr 2024 ihren konsequenten wirtschaftlichen Sparkurs weiterverfolgen.

In den o.g. Planzahlen für 2024 ist der Betrieb der Schanzen als auch des Leistungssportzentrums mit einem Budgetansatz von rd. 121T€ bzw. 25,0T€ (2023: 145T€ bzw. 25T€) ergebnisneutral berücksichtigt. Das Budget für die BMW IBSF Bob & Skeleton-Weltmeisterschaften 2024 ist ebenfalls ergebnisneutral mit einem Ertrag als auch Aufwand i.H.v. 1.029T€ in den Planzahlen enthalten.

Für das Geschäftsjahr 2024 ergeben sich dadurch folgende Zuschusserfordernisse, jeweils hälftig durch die Gesellschafter zu tragen:

Betriebskostenzuschuss:	**991.023 €**
Investitionskostenzuschuss	**236.000 €**
Summe	**1.227.023 €.**

Der Gesamtbetrag von 1.227.023 € 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.

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. Diese Basiszahlen sind im Jahr 2024 nicht ausreichend, so dass ein erhöhter Betriebskostenzuschuss erforderlich sein wird.**

Die Zuschüsse 2024 gliedern sich demnach folgt auf in:

a)	Investitionskostenzuschuss	236.000 €	(118.000,00 €/Gesellschafter)
b)	Betriebskostenzuschuss	991.023 €	(495.511,50 €/Gesellschafter)
		1.227.023 €	

zu a)
Da im Jahr 2019 eine um rd. 230T€ höhere Darlehenstilgung erfolgte, werden in den Jahren 2023 und 2024 die Tilgungszahlungen an den AHSK ausgesetzt und die Mittel für betriebssichernde Investitionen zur Verfügung gestellt.

zu b)
Im Ergebnisplan werden mit dem Betriebskostenzuschuss i.H.v. 991.023 € 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 Landesmittel sowie gewährten Investitionskostenzuschüssen der beiden Gesellschafter.

Im Ergebnisplan 2024 ergibt sich folgende Veranschlagung:

Abschreibungen -brutto- (Ziff. 16)	-	850.100 €
Erträge aus Sonderposten Bund/Land (Ziff. 4)	+	702.000 €
Erträge aus Sonderposten Gesellschafter (Ziff. 5)	+	0 €
Ertrag Sonderposten Tilgungszuschuss (Ziff. 6)	+	100.000 €
Belastung Ergebnisplan 2024	**-**	**48.100 €**

Die Netto-Wirkung in Höhe von – 48.100 € aus Abschreibungen und Auflösung der Sonderposten belastet in dieser Höhe das von den Gesellschaftern abzudeckende negative Ergebnis. Das „operative“ Ergebnis im Wirtschaftsplan 2024 der SZW, d.h. alle Positionen der Erträge und Aufwendungen außerhalb Abschreibungen und Sonderposten zeigt sich wie folgt:

Erträge (Ziff. 1 – 3)	+ 2.227.910 €
Aufwendungen (Ziff. 7 – 15 und 18)	- 3.190.853 €
Liquiditätsbedarf operativ	- 962.943 €
Mittelzufluss Gesellschafterzuschuss	+ 764.000 €
= Liquiditätsbedarf	*- 198.943 €*

Gesamtdefizit 2024 im Ergebnisplan

Aus den v.g. Erläuterungen ergeben sich folgende zusammengefasste Aussagen:

a) das betriebliche Ergebnis weist für 2024 eine Unterdeckung in Höhe von – 991.023 € aus;

b) gegenüber den beiden Gesellschaftern wird in 2024 eine Zahlung auf diesen Verlust in Höhe von 764.000,00 (382.000,00 € je Gesellschafter) geleistet;

c) der verbleibende Zuschussbedarf von 227.023 € soll durch eine Entnahme aus der Kapitalrücklage erfolgen, welche nach aktueller Hochrechnung einen Stand zum 31.12.2023 i.H.v. 616.610 € aufweisen wird.

Vermögensplan

Mittelbedarf

Der Vermögensplan weist ein Investitionsvolumen aus von		2.544.100 €
Hinzu kommen Tilgungszahlungen aus dem kommunalen Zuschuss 2024		0 €
Summe Investitionen/Tilgungszahlungen		**2.544.100 €**

Mittelherkunft

Bundes- und Landesmittel (2022/2023/2024)		2.007.800 €
Zuschuss der Gesellschafter für Investitionen (2022 – 2024)	536.300 €	
Zuschuss der Gesellschafter für Tilgungen	0 €	
Summe investive Zuschüsse der Gesellschafter	536.300 €	536.300 €
Liquidität aus finanzierten Abschreibungen des Ergebnisplanes		0 €
		2.544.100 €

Ein Liquiditätsüberhang ist nicht zu erwarten!

4. VERMÖGENSPLAN 2024

	Mittelbedarf	Plan 2024 T€		Mittelherkunft	Plan 2024 T€
	Ausgaben Anlagevermögen	**2.544,1**	**1.**	**Investitionskostenzuschüsse Bund und Land**	**2.007,8**
1.	Sanierung Kälteanlage (Rohrleitungen Kurve 2; in 2023 fertiggestellt)	1.114,0		Sanierung Kälteanlage (Rohrleitungen Kurve 2; in 2023 fertiggestellt)	891,2
	Instandsetzung ELA-Anlage (bereits in 2023 in Betrieb genommen, Gutachten in 2024)	529,1		Instandsetzung ELA-Anlage (bereits in 2023 in Betrieb genommen, Gutachten in 2024)	423,3
	Sanierung Brandschutz Starthaus 1	65,0		Sanierung Brandschutz Starthaus 1	32,5
				Statische Erstberechnung der Ammoniak Fernleitungen	660,8
	Statische Erstberechnung der Ammoniak Fernleitungen (Sicherheitsrelevant, daher bereits in 2023 begonnen)	826,0	**2.**	**Investitionskostenzuschuss Gesellschafter**	**536,3**
				Sanierung Kälteanlage (Rohrleitungen Kurve 2)	
				aus 2022=	76,9
				aus 2023=	81,9
				aus 2024=	64,0
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10,0		Instandsetzung ELA-Anlage	
				aus 2023=	100,0
				aus 2024=	5,8
				Sanierung Brandschutz Starthaus 1	32,5
				Betriebs- und Geschäftsausstattung	10,0
				Statische Erstberechnung der Ammoniak Fernleitungen	
				aus 2024=	56,9
				aus 2025=	108,3
	Tilgung	**0**	**3.**	**Liquidität aus G+V**	**0**
			4.	**Tilgungszuschuss Fremdkapital**	**0**
2.	**Summe Mittelbedarf**	**2.544,1**	**5.**	**Summe Mittelherkunft**	**2.544,1**

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 der Folgejahre eingeplant werden müssen. Dies bedeutet konkret, dass das Investitionsvolumen in dem W-Plänen des Jahres 2024 in Höhe der investiv zu verwenden Gesellschaftermittel (= 136.000 €/Jahr zzgl. Tilgungskostenzuschuss 100.000 € in 2023 und 2024) in dem Umfang geringer ausfallen wird, wie diese Mittel für das Investitionspaket des Jahres 2024 bereits verwendet sind. Das sind aus 2024 108.300 €.

5. STELLENÜBERSICHT 2024

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
Veranstaltungen (Mini-Jobber, bei Bedarf)	60,5	1,75	60,5	1,75
Sachbearbeitung Marketing	40	1,00	40	1,00
Betriebsleiter	39	1,00	0	0,00
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	58,5	1,50	58,5	1,50
Reinigungskraft	12,5	0,25	0	0,00
Auszubildende (seit 01.09.2021)	39	1,00	0	0,00
Summen	979,0	24,52	792	19,24

	Stellenanzahl	Stellenvollzeitäquivalente
2024	46	24,52
2023	46	24,52
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 2023 ist der Stellenplan unverändert.

6. Finanzplan 2024 - 2028

Die Finanzplanung berücksichtigt je nach Aufwandsbereich eine realistisch zu erwartende Kostensteigerung, bekannte ergebnisverändernde Ereignisse sowie zu erwartende Ertragssteigerungen.

Aufgrund der aktuellen Kostenentwicklung und ausstehender Entscheidungen des Finanzamtes wird die mittelfristige Finanzplanung in Abstimmung mit den Gesellschaftern aktuell überarbeitet und zeitnah vorgelegt.

Meschede, den 24.10.2023

Stephan Pieper

Dr. Klaus Drathen

Geschäftsführung der
Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH

Aktiva	31.12.2022 EUR	31.12.2021 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	541.036,67	571.739,13
2. Büroausstattung	11.412,39	15.148,56
	552.449,06	586.887,69
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	420,00	420,00
	552.869,06	**587.307,69**
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. fertige Erzeugnisse	10.592.282,36	9.234.774,99
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	126.934,49	126.641,84
2. Forderungen gegen Gesellschafter	192.345,87	172.359,74
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	16.383,38	17.644,68
4. sonstige Vermögensgegenstände	314.861,48	773.643,65
davon gegenüber Gesellschaftern	*308.535,24*	*601.622,33*
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	*0,00*	*490.683,58*
	650.525,22	1.090.289,91
III. Guthaben bei Kreditinstituten	1.333.286,73	108.096,83
	12.576.094,31	**10.433.161,73**
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**466,75**	**466,75**
Summe Aktiva	**13.129.430,12**	**11.020.936,17**

Passiva	31.12.2022 EUR	31.12.2021 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	**118.498,16**	**116.999,40**
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.360.161,63	5.860.070,62
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	*161,63*	*70,62*
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	*7.360.000,00*	*5.860.000,00*
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	216.964,19	105.500,01
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	*216.964,19*	*105.500,01*
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	400.000,00	400.000,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	*400.000,00*	*400.000,00*
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.297.000,00	1.462.000,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	*677.000,00*	*0,00*
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	*620.000,00*	*1.462.000,00*
5. sonstige Verbindlichkeiten	1.155.200,82	494.760,82
davon aus Steuern	*5.337,48*	*6.826,41*
davon gegenüber Gesellschaftern	*1.149.816,23*	*331.421,73*
übrige sonstige Verbindlichkeiten	*47,11*	*156.512,68*
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	*1.155.200,82*	*453.736,41*
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	*0,00*	*41.024,41*
	10.429.326,64	**8.322.331,45**
Summe Passiva	**13.129.430,12**	**11.020.936,17**

Gewinn- und Verlustrechnung

01.01.2022 bis 31.12.2022

		2022 EUR	2021 EUR
1.	**Umsatzerlöse**	**2.570.322,93**	**1.509.088,93**
2.	**Gesamtleistung**	**2.570.322,93**	**1.509.088,93**
3.	**sonstige betriebliche Erträge**	**291.425,92**	**433.140,52**
4.	**Materialaufwand**		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	2.240.437,97	1.063.586,54
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.595,08	134.599,25
		2.255.033,05	**1.198.185,79**
5.	**Personalaufwand**		
	a) Löhne und Gehälter	425.909,41	506.160,46
	b) soziale Abgaben	103.381,13	114.050,47
		529.290,54	**620.210,93**
6.	**Abschreibungen**		
	a) auf Sachanlagen	**36.204,17**	**35.989,28**
7.	**sonstige betriebliche Aufwendungen**	**356.477,84**	**394.614,25**
8.	**Betriebsergebnis**	**-315.256,75**	**-306.770,80**
9.	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**217.185,63**	**224.521,02**
10.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**		
	davon aus verbundenen Unternehmen	-11.354,03	-12.780,14
		93.157,32	**76.205,59**
11.	**Ergebnis nach Steuern**	**-191.228,44**	**-158.455,37**
12.	**sonstige Steuern**	**13.352,92**	**17.679,39**
13.	**Erträge aus Verlustübernahme**	**-204.581,36**	**-176.134,76**
14.	**Jahresüberschuss**	**0,00**	**0,00**
15.	**Bilanzgewinn**	**0,00**	**0,00**

Anhang für das Geschäftsjahr 2022

Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK mbH

Meschede

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 31.12.2021 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 bis 800,00 € wurden sofort 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.

Zum Bilanzstichtag bereits gezahlte, dem Folgejahr zuzurechnende Ausgaben werden als aktive Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert.

Rückstellungen werden für alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen in Höhe des

nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Die Verbindlichkeiten sind mit den jeweiligen Erfüllungsbeträgen angesetzt.

2. Angaben zur Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist aus dem nachfolgenden Anlagenspiegel ersichtlich.

	Anschaffungs-/Herstellungskosten		Abschreibungen kumuliert		Buchwert
	01.01.2022 31.12.2022 EUR	Zugänge Abgänge EUR	01.01.2022 31.12.2022 EUR	Abschreibungen Zuschreibungen EUR	01.01.2022 31.12.2022 EUR
Anlagevermögen					
Immaterielle Vermögensgegenstände					
EDV-Software	19.700,56	0,00	19.700,56	0,00	0,00
	19.700,56	0,00	19.700,56	0,00	0,00
Sachanlagen					
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken					
Grundstücke	100.968,15	0,00	0,00	0,00	100.968,15
	100.968,15	0,00	0,00	0,00	100.968,15
Bauten	574.253,98	0,00	103.483,00	30.702,46	470.770,98
	574.253,98	0,00	134.185,46	0,00	440.068,52
	675.222,13	0,00	103.483,00	30.702,46	571.739,13
	675.222,13	0,00	134.185,46	0,00	541.036,67
Büroausstattung	75.911,74	1.765,54	60.763,18	5.501,71	15.148,56
	77.677,28	0,00	66.264,89	0,00	11.412,39
	751.133,87	1.765,54	164.246,18	36.204,17	586.887,69
	752.899,41	0,00	200.450,35	0,00	552.449,06
Finanzanlagen					
Beteiligungen	420,00	0,00	0,00	0,00	420,00
	420,00	0,00	0,00	0,00	420,00
Summe Anlagenspiegel	771.254,43	1.765,54	183.946,74	36.204,17	587.307,69
	773.019,97	0,00	220.150,91	0,00	552.869,06

Das gezeichnete Kapital – lt. § 5 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages = 1.225.800,00 € – wird zum 31. Dezember 2022 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 Körperschaftssteuergesetztes neu gefasst. Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 27. Dezember 2013.

Die sonstigen Vermögensgegenstände enthalten antizipative Forderungen von 5,55 € (Vj. 109,40 €).

Unter den sonstigen Rückstellungen (insgesamt 118.498,16 €) werden im Wesentlichen noch ausstehende Personalabrechnungen (26.608,16 €), Rückzahlungsverpflichtungen an die Stadt Arnsberg aus Gewerbeflächenprojekten und Ablöseverträgen (37.000,00€), ausstehende Kostenrechnungen (33.500,00 €), sowie ausstehende Abrechnungen für Beratungs- (8.750,00 €) und Prüfungsleistungen (10.240,00 €) ausgewiesen.

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben mit EUR 7,1 Mio. (Vj. EUR 5,6 Mio.) und die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen haben mit EUR 0,62 Mio. (Vj. EUR 0,62 Mio.) eine Restlaufzeit von über fünf Jahren. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind in Höhe von 7.360.000,00 € (Vj. 5.860.000,00 €) 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:	2.240 TEUR	Vj. 1.045 TEUR
- Aufwandsentschädigungen:	108 TEUR	Vj. 85 TEUR
- Miet- und Pachteinnahmen:	53 TEUR	VJ. 69 TEUR
- Dienstleistungen:	20 TEUR	Vj. 37 TEUR
- Förderprojekte:	90 TEUR	Vj. 85 TEUR
- Weiterberechnung Grundstücksaufwendungen:	59 TEUR	Vj. 188 TEUR

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 VVGH Aufsichtsratsvorsitzender
- Dr. Bernd Schulte VVGH
- Ludger Böddeker VVGH
- Bernd Lepski Geschäftsführer der Wirtschaftsförderung Stadt Arnsberg
- Ralf Péus Bürgermeister Gemeinde Bestwig
- Oliver Dülme Wirtschaftsförderer der Stadt Brilon
- Stephan Kersting Bürgermeister Gemeinde Eslohe
- Enrico Eppner Bürgermeister Stadt Hallenberg
- Michaela Schröder Wirtschaftsförderin der Stadt Marsberg
- Martin Wasmuth Stadtkämmerer Stadt Medebach
- Christoph Weber Bürgermeister Stadt Meschede
- Elisabeth Nieder Allgemeine Vertreterin des Bürgermeisters Stadt Olsberg
- Andreas Dicke Technischer Beigeordneter Stadt Schmallenberg
- Stefan Lange Ratsmitglied Stadt Sundern
- Michael Beckmann Bürgermeister Stadt Winterberg

Die Mitglieder des Aufsichtsrates sind ehrenamtlich tätig.

Geschäftsführer:

- Peter Brandenburg, Diplom Verwaltungswirt
- Frank Linnekugel, Diplom Verwaltungswirt (FH)

Prokurist:

- Volker Nelle, Diplom-Ingenieur(FH)

Die Schutzklausel des § 286 Abs. 4 HGB wird in Anspruch genommen.
Vorschüsse oder Darlehen wurden keinem Mitglied der Gesellschaftsorgane gewährt.

2. Belegschaft

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer bestand aus neun (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 für das Jahr 2022 betrug 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.

Meschede, 09.05.2023

gez. Frank Linnekugel
Geschäftsführer

gez. Peter Brandenburg
Geschäftsführer

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK mbH

Meschede

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 2022 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 des Unternehmens bei einer Aktualisierung des Gesellschaftsvertrages am 7. April 2014 bestätigt und auch der Zweck der Gesellschaft wortgleich beibehalten.
Die Geschäftsführung hat 2022 ein externes Fachbüro beauftragt, auf Basis der fortgeschrittenen Entwicklungen im EU-Beihilferecht eine aktualisierte Einschätzung zu beihilferechtlich relevanten Tätigkeiten der WFG abzugeben. Anlass zu diesem Auftrag sind Aussagen der EU-Kommission aus dem Jahr 2019, die sich mit Beihilfen im Umfeld von Wirtschaftsförderungsgesellschaften auseinandersetzen. Ergebnis der Bewertung ist, dass eine Verlängerung der Betrauung nicht erforderlich ist. Der Sachverhalt wurde in der Gesellschafterversammlung am 07.12.2022 erörtert, mit der Feststellung, die Betrauung zum 31.12.2023 auslaufen zu lassen.

2. Ziele und Strategien

Die Ausrichtung der WFG basiert weitgehend auf den strategischen Zielen des am 10. September 2021 durch den Kreistag des Hochsauerlandkreises verabschiedeten Zukunftsprogramms.
Die Schwerpunkte der WFG liegen hier in der Gewerbeflächenentwicklung in Zusammenarbeit mit den Städten und Gemeinden, der Fachkräftesicherung sowie in der Unterstützung der heimischen Wirtschaft zu Digitalisierung, Energie und Klimaschutz. Hierzu initiiert die WFG-Projekte, Netzwerke und Beratungsangebote oder beteiligt sich an solchen.

Neben dem Zukunftsprogramm als Grundlange ihres Handelns, beobachtet und bewertet die WFG die Entwicklungen der Wirtschaft und deren Rahmenbedingungen, um zeitgemäß und zielgerichtet ihre Angebote anzupassen.

3. Geschäftsverlauf

Durch die strategische Ausrichtung sind die Tätigkeiten der WFG in die folgenden drei Handlungsfelder gegliedert:

1. Gewerbeflächen
2. Fachkräfte
3. Unternehmerservice

In allen Handlungsfeldern konnte die WFG im Jahr 2022 der Wirtschaft wertvolle Unterstützung anbieten:

Gewerbeflächen

Die Nachfrage nach Gewerbeflächen bleibt ungebrochen. Im Geschäftsjahr 2022 konnten insgesamt 6 Gewerbeflächen vermarktet werden. Im Gewerbegebiet Bestwig-Wiebusch wurden 2 Gewerbeflächen veräußert. Im Gewerbegebiet Hallenberg-Lehmbach führte der Verkauf einer Gewerbefläche zu einer Neuansiedlung eines Jungunternehmens. Ebenso im Gewerbegebiet Meschede-Brumlingsen. Im Gewerbegebiet Meschede-Enste konnte durch den Verkauf einer Gewerbefläche ein Unternehmen angesiedelt werden, das zukünftig rund 100 Mitarbeitern Beschäftigung bietet. Mit dem Verkauf der letzten im Eigentum der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis stehenden Gewerbefläche im Gewerbepark Hochsauerland, Bad Fredeburg, konnte das Projekt erfolgreich zu Ende gebracht werden.

Auch die Nachfrage nach Wohnbauflächen blieb im Jahr 2022 ungebrochen. So wurden im Wohnbaugebiet Bestwig-Westfeld 2 Wohnbauflächen und im Wohngebiet Bestwig-Wiebusch 6 Wohnbauflächen veräußert. Dennoch bleibt abzuwarten, ob es den Erwerbern möglich bleibt innerhalb der Bebauungspflicht mit der Errichtung eines Wohnhauses zu beginnen, da steigende Material- und Finanzierungskosten eine erhebliche Belastung für die Grunderwerber bedeuten.

Für eine Erweiterung des Gewerbegebietes Meschede-Enste konnte der Grunderwerb von rund 13,2 ha erfolgreich abgeschlossen und an der Erstellung des Bebauungsplanes gearbeitet werden.

Aufgrund des immer knapper werdenden Angebotes an Gewerbe- und Industrieflächen, verbunden mit der Feststellung, dass im Kreisgebiet eine gewerbliche/industrielle Entwicklung insbesondere aufgrund naturräumlicher Restriktionen für die einzelne Kommune immer aussichtsloser wird, müssen zukünftig Wege zu mehr interkommunaler Zusammenarbeit gefunden werden.

Unter Mitwirkung der WFG wird derzeit im politischen Raum eruiert, ob im Stadtgebiet Brilon ein gemeinsames Gewerbegebiet entwickelt werden kann, auf das auch die Stadt Olsberg und die Gemeinde Bestwig zur Inanspruchnahme von Gewerbeflächen Zugriff haben.

Fachkräfte

Das Aufgabenfeld der Fachkräftesicherung ist für die WFG ein zentraler Aufgabenbereich, der durch die aktuellen und zu erwartenden Entwicklungen des Arbeitsmarktes zunehmend an Bedeutung gewinnt.

Die WFG ist seit dem Jahr 2015 Träger des Förderprojektes „Kompetenzzentrum Frau & Beruf Hellweg-Hochsauerland“ in Kooperation mit der WFG Kreis Soest GmbH. Zum 31.10.2022 ist die EFRE-Förderung für das Projekt ausgelaufen. Das Ministerium für Kinder, Jugend, Familie, Gleichstellung, Flucht und Integration hat im September 2022 jedoch eine kurzfristige Neubeantragung aus Landesmitteln für alle Kompetenzzentren in NRW ermöglicht. Die Antragstellung auf Verlängerung des Kompetenzzentrum Hellweg-Hochsauerland wurde erfolgreich bewilligt und das Projekt bis 30. November 2023 verlängert. Die WFG Kreis Soest GmbH agiert auch hierbei weiterhin als Kooperationspartner.

Gegenstand des Antrages war die Durchführung der Zertifizierung zum „Familienfreundlichen Unternehmen“, inkl. Pflegelotsenseminare. Das Projekt FFU soll auch nach Auslauf der Fördermittel Ende November 2023 mit dem erfahrenen Bestandspersonal fortgeführt werden, mögliche Querfinanzierungen werden geprüft.

In Folge der Neustrukturierung des Projektes, wurde in 2022 die Anzahl der hier eingesetzten Mitarbeiter von 2,38 Vollzeitäquivalenten (VZÄ) auf 1,0 VZÄ angepasst. Der Prozess für das Zertifikat „Familienfreundliches Unternehmen“ soll in gleicher Form wie bisher organisiert, durchgeführt und begleitet werden. Weiterhin wird der gesamte Prozess der Re-Zertifizierungen fortgeführt. Wie auch in den Vorjahren, soll im Jahr 2023 die Zertifizierung durch eine externe Auditorin begleitet werden. Für die Zukunft möchte die Wirtschaftsförderungsgesellschaft das Zertifikat weiterentwickeln und insbesondere das Thema „Vereinbarkeit von Beruf & Pflege“ noch mehr als bisher in den Fokus nehmen.

Das Zertifikat „Familienfreundliches Unternehmen im Hochsauerlandkreis“ bleibt ein Erfolgsformat für die heimische Wirtschaft. So konnten in den letzten 5 Jahren 41 Betriebe ausgezeichnet werden *(2018=9 / 2019=6 / 2020=7 /2021=10 / 2022=9)*, innerhalb des Förderzeitraums insgesamt 83 Unternehmen. Im Jahr 2022 wurden zudem 20 Unternehmen rezertifiziert, im Jahr 2023 werden 28 Rezertifizierungen erwartet.
Als ausgezeichnetes „Innovatives Netzwerk“ strebt die Wirtschaftsförderungsgesellschaft eine kontinuierliche Weiterentwicklung der Zertifizierung an, um den Unternehmen des Netzwerkes auch zukünftig eine adäquate Dienstleistung anbieten zu können.

Das Zertifikat „Familienfreundliches Unternehmen im Hochsauerlandkreis“ erweist sich nach wie vor als wichtiges Instrument zur Fachkräftegewinnung und –bindung und stellt somit auch in Zukunft eine zentrale Säule der Wirtschaftsförderung dar. Dieses Angebot soll auch zukünftig ein wichtiger Baustein der WFG bleiben soll, weshalb

Finanzierungsmöglichkeiten über den Förderzeitraum hinaus aber auch alternative Fördermittel geprüft werden.

Gemeinsam mit dem Projektpartner wfg Kreis Soest GmbH wurde 2022 entschieden, das „MINTorinnen“-Projekt „Azubi-Marketing“ zum 30.04.2022 mit Auslauf der offiziellen EFRE-Förderperiode zu beenden, da die für den Kreis Soest zuständige Mitarbeiterin ausgeschieden ist und die Stelle nicht nachbesetzt wurde. Zum Abschluss des Teilprojektes wurde eine digitale Broschüre erstellt, um nachhaltig Informationen zum Thema zu veröffentlichen. Zusätzlich fand im März ein abschließender Workshop mit den teilnehmenden Unternehmen statt.

Der Projektbaustein „Frauen in Führung“ wurde mit einer Abschlussveranstaltung am 30.04.2022 beendet. Das Thema als solches wird im Projekt Heimvorteil HSK im Rahmen des Netzwerkes „Kompetenz F“ weitergeführt.

Das Projekt „Heimvorteil HSK“ wurde, wie im Dezember 2019 beschlossen, auch in 2022 ohne die Bundesförderung mit eigenen Mittel sowie einer Kofinanzierung durch die Südwestfalen Agentur als Baustein der Regionalmarketing-Kampagne „Südwestfalen – Alles echt“ fortgeführt. Die Verantwortung für das Heimvorteil-Angebot liegt federführend bei der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH.

Im Frühjahr 2022 konnten die Heimvorteil2Go Boxen erneut an rund 2.500 interessierte Absolventinnen und Absolventen von Gymnasien und Berufsschulen, der FH in Meschede, an die teilnehmenden Unternehmen und Wirtschaftsförderinnen und Wirtschaftsförderer verteilt werden. Die Heimvorteil2go Box erweist sich weiterhin als ein gutes Instrument, um Schülerinnen und Schüler an die Heimat zu erinnern und dadurch ein Zeichen gegen den Fachkräftemangel zu setzen.

Mit Entspannung der Corona Situation im Sommer 2022 wurde wieder ein „Rückkehrer Stammstich“ möglich. Für 2023 ist geplant, ausgewählte Events anzubieten, für die sich Interessierte je nach Bedarf anmelden können. Eingeplant sind eine Wanderung, ein Picknick, eine Veranstaltung in Kooperation mit LEADER und ein Weihnachtsevent.

Die redaktionelle Arbeit auf Social Media (Instagram, Facebook) wurde weitergeführt. Neben den Blog-Beiträgen wurden im Jahr 2022 Podcast-Folgen über Rückkehrgeschichten und Unternehmen veröffentlicht. Mit Blick auf die Gewinnung von Fachkräften wurde außerdem damit begonnen, das Heimvorteil HSK LinkedIn Profil aufzusetzen, 2023 wird der Kanal verstärkt eingesetzt.
Im Bereich Print-/Pressearbeit wurde zum Abschluss des Jahres in Zusammenarbeit mit der Südwestfalen Agentur eine Heimvorteil HSK-Beilage in der WP veröffentlicht. Darüber hinaus findet eine Zusammenarbeit mit dem Sauerländer Heimatbund statt.
Zusätzlich zu den proaktiv angestoßenen Aktivitäten wurde Heimvorteil für Podcasts (Work & Wiesn, Aufn´Kaffee), Online-Veranstaltungen (Brandenburg Remote, Stammtisch F wie Kraft, Karriere X; GCF Netzwerktreffen), Interviews (WDR Neugier

genügt, Digitales Bürgernetz) und Studien (ILS – Institut für Landes- und Stadtentwicklungsforschung) angefragt.

Das Gemeinschaftsprojekt „Hüben & Drüben - Das Bundesnetzwerk der Rückkehr- und Zuzugsakteure“ der Rückkehrer Agentur Comeback Elbe-Elster (Finsterwalde/Brandenburg) und Heimvorteil HSK hat 2022 einen nächsten Meilenstein erreicht. Zu Beginn des Jahres war das Netzwerk auf dem hybriden Zukunftsforum Ländliche Entwicklung zum Thema „Netzwerke von engagierten Rückkehrenden / Neuankömmlingen im ländlichen Raum“ mit einem eigenen Fachforum vertreten. Über das Jahr verteilt wurden vier online Netzwerk- Veranstaltungen zu den Themen Coworking, Wohnen, Vernetzung und eine Weihnachtsfeier angeboten. Die Veranstaltungen wurden von den aktuell 36 Mitgliedern sehr gut besucht. Der bundesweite Austausch hat an Intensität zugenommen und weitere aktive Akteure konnten gewonnen werden. Als große bundesweite Anerkennung wurde das Netzwerk „Hüben & Drüben - Das Bundesnetzwerk der Rückkehr- und Zuzugsakteure“ im September 2022 als „Innovatives Netzwerk 2022“ durch Arbeitsminister Hubertus Heil vom Bundesministerium für Arbeit und Soziales in Berlin ausgezeichnet. Organisiert wurde die Veranstaltung durch die INQA (Initiative Neue Qualität der Arbeit), die an einer weiteren engen Zusammenarbeit interessiert ist. Das Netzwerk Hüben & Drüben ist ein wichtiges Instrument mit Blick auf bundesweiten Austausch und Sichtbarkeit, Synergien und kreative Prozesse. Darüber hinaus verschafft es Heimvorteil HSK bundesweite Beachtung, die das Rückkehr Projekt noch bekannter bei potentiellen Rückkehrern, Initiativen und Akteuren macht. 2023 wird Hüben & Drüben die „Landkommen Woche“ organisieren, um gemeinsam das Thema Landleben auf der Agenda zu halten. Zudem ist ein Netzwerk Treffen mit der INQA geplant.

Zu den Tätigkeiten von Heimvorteil HSK hat die WFG das Projekt Zukunftswerkstatt Kommunen hinzugenommen. Die Ansiedlung des Demografie-Projekts bei Heimvorteil liegt in der Fachkräfte-Thematik begründet. Der Hochsauerlandkreis hat sich erfolgreich für das vom Bundesministerium für Familie, Senioren, Frauen und Jugend ausgeschriebene Modellprojekt „Zukunftswerkstatt Kommunen– Attraktiv im Wandel“ beworben. Bereits im September 2021 ist das Projekt bundesweit gestartet. Bis Ende 2024 werden 40 Kommunen (Großstadtquartiere, Städte, Gemeinden, Landkreise) dabei unterstützt, passgenaue Strategien zu entwickeln, um lebenswerte Orte für alle zu schaffen. Ziel des Modelprojekts „Zukunftswerkstatt Kommunen– Attraktiv im Wandel“ (Abk. ZWK) ist, Ansätze zur Stärkung gleichwertiger Lebensverhältnisse (weiter-) zu entwickeln und die Kommunen dabei zu unterstützen u.a. konkrete Halte- bzw. Anziehungsfaktoren zu entwickeln und kommunale Identität nachhaltig zu stärken. Im Rahmen der ZWK wurden im Jahr 2022 Workshops mit den Wirtschaftsförderern, mit

dem neu gegründeten Netzwerk Kompetenz F und in Zusammenarbeit mit der WTG-Behörde angeboten. Außerdem wurde eine Online Umfrage veröffentlicht, die auf der Schmallenberg Woche präsentiert wurde. Neben den Workshop wird stetig an einer Demografie Strategie und der bundesweiten Vernetzung gearbeitet.

Der Bedarf an Bildungsschecks und der Bildungsprämien blieb auch in 2022 ungebrochen hoch. Durch die WFG wurden 93 (Vj. 100) betriebliche und 82 (Vj. 48) individuelle Bildungsscheckberatungen durchgeführt. Nach Ende der Förderphase und neuem Projektaufruf für 2022 und dadurch erfolgter Änderungen der Förderrichtlinien, hat die WFG HSK die Kopfstellenfunktion für die Beratungsstellen im HSK und dem Kreis Soest übernommen. Ohne die Bereitschaft der WFG wären Beratungen nach dem 30.06.2022 in den beiden Kreisen HSK + Soest nicht mehr möglich gewesen. Kosten werden für diese Aufgabe nicht erstattet, wodurch Personal- und Sachkosten durch die WFG anteilig getragen werden.
Die Bildungsscheckberatungen wurde durch die Landesregierung weiter gekürzt. Bezugsberechtigt sind nach dieser Änderung demzufolge nur noch Unternehmen mit einer maximalen Beschäftigtenzahl von 50, bisher 250. Ebenso wurden die Aufwandsentschädigungen pro Fall von 40,- € auf 20,- € gekürzt.
Das Beratungsproramm Bildungsprämie wurde durch den Bund nach Ablauf der Förderphase ersatzlos gestrichen.

Das Beratungsprogramm „Perspektiven im Erwerbsleben (PiE)“ und die Fachberatung zur Anerkennung ausländischer Berufsabschlüsse als Nachfolgeprogramm der BBE (bis 2021) erfahren weiterhin sehr regen Zulauf, ca. 85 % sind Anerkennungsberatungen. Die Höchstmenge des Beratungskontingents wurde in 2022 ausgeschöpft. Unter Einhaltung der Hygienevorschriften ist die Beratung im Jahr 2022 durchgängig im persönlichen Gespräch erfolgt.
Die für die Beratungsprogramme Bildungsscheck und Perspektiven im Berufsleben zuständige Mitarbeiterin ist zum 01.04.2023 in den Ruhestand gewechselt, was zum Anlass genommen wurde, die Zuständigkeiten neu zu strukturieren. Das Beratungsprogramm PiE, mit der Anerkennungsberatung ausländischer Berufsabschlüsse, wurde dem kommunalen Integrationszentrum übergeben. Die Bildungsscheckberatung mit der Koordinierungsstelle liegt weiterhin im Aufgabenbereich der Wirtschaftsförderung und wird durch eine Aufstockung der Wochenarbeitszeit durch die für das Kompetenzzentrum Frau und Beruf zuständige Mitarbeiterin bearbeitet.

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.

Die WFG ist Kooperationspartner im „Transferverbund SWF“, welcher zur Aufgabe hat, ein innovationsförderndes Umfeld zu schaffen und den Technologietransfer zwischen Wirtschaft und Wissenschaft zu stärken. Die WFG unterstützt und fördert mit seinen Kontakten einem Austausch zwischen Unternehmen, Hochschulen, Netzwerken und Institutionen und bezieht hierbei die kommunalen Wirtschaftsförderungen aktiv mit ein.
Ab 2023 wird sich die WFG-HSK als Mitglied des Kompetenzteams stärker in die operativen Aufgaben des Transferverbundes einbringen und hier gemeinsam mit den übrigen Partnern u.a. für das Technologiescouting, die Organisation und Durchführung von (Fach-) Veranstaltungen und themen- und technologiebezogenen Netzwerkaktivitäten wie auch für die Initiierung und Entwicklung von Technologie- und Innovationsprojekten verantwortlich zeigen.

Zu bedeutenden Themenfeldern haben sich Energie und Klimaschutz entwickelt. Durch die politischen und wirtschaftlichen Entwicklungen in 2022 wurden Energieeffizienz und regenerative Energien zu prioritären Themen der Wirtschaft, weshalb die WFG hier gezielte Angebote geschaffen hat und weitere Unterstützungsangebote plant.

Das aus 13 Großunternehmen des HSK bestehende Energieeffizienz- und Klimaschutznetzwerk (SIN_KEEN), in welchem die WFG als Träger fungiert, hat in verschiedenen Netzwerktreffen aktuelle Themen durch Fachbeiträge aufgegriffen, Praxislösungen im Rahmen von Betriebsführungen veranschaulicht und gemeinsam Lösungsansätze erörtert. Das Netzwerk hat zudem Ziele für die Energie- und Treibhausgasreduktion vereinbart, wonach bis September 2024 jährlich 45.000 MWh Energie und 11.000 t Treibhausgase eingespart werden sollen.

Ein weiteres Angebot für die heimischen Unternehmen ist das mit dem Kreis Soest gemeinsam im März 2022 gestartete Projekt ÖKOPROFIT. Hier wurden gemeinsam mit einem Beratungsunternehmen Maßnahmen zur Reduzierung des Wasser- und Energieverbrauchs, der Treibhausgasreduktion, einer Steigerung der Materialeffizienz und der Abfallvermeidung entwickelt. Das Projekt endete im März 2023 mit einer Zertifizierung der Unternehmen und einer Abschlussveranstaltung.
Auch 2023 wird den Unternehmen des Hochsauerlandkreises und des Kreises Soest dieses Angebot gemacht.

Mit verschiedenen Maßnahmen hat sich die WFG auch in die Erarbeitung des integrierte Klimaschutzkonzept des Hochsauerlandkreises eingebracht. Hier wurde der Fokus auf eine Stärkung der Zusammenarbeit von Fachhochschulen und Wirtschaft, die Fördermittelberatung zu Energie und Klima sowie auf eine Vernetzung verschiedener Organisationen zu diesen Themen gesetzt.

Darüber hinaus wurden zum im Januar 2022 in Kraft getretenen Regionalen

Wirtschaftsförderungsprogrammes (RWP) umfassende Gespräche geführt und Informationen gesammelt und an Unternehmen und die kommunalen Wirtschaftsförderungen weitergeleitet sowie eingehende Fördermittelanträge koordiniert.

Die satzungsgemäß vorgegebenen Aufgaben der WFG umfassen Tätigkeiten, welche nicht erwerbswirtschaftlich ausgerichtet sind. Dienstleistungen und Beratungstätigkeiten für Unternehmen werden überwiegend unentgeltlich erbracht, so dass die Aktivitäten der WFG fast ausschließlich zu Aufwendungen führen. Rechnungen an Unternehmen dienen lediglich der Kostendeckung. Dies gilt besonders für die Aufgabenbereiche der Bewerbung des Wirtschaftsstandorts Hochsauerland und der Aufbau von Unternehmensnetzwerken. Ausnahmen bilden die öffentlich geförderten Beratungsprodukte „Bildungsscheck“, „Bildungsprämie“, die „Beratung zur beruflichen Entwicklung“ sowie das Zertifikat „Familienfreundliche Unternehmen im Hochsauerlandkreis“, mit diesen Aufgabenfeldern werden weitgehend Deckungsbeiträge erzielt.
Für die Dienstleistungen gegenüber den Kommunen bei der Entwicklung und Vermarktung von Gewerbegebieten, wird von den Kommunen als Deckungsbeitrag eine flächenabhängige Aufwandspauschale vergütet.

4. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die Bilanzsumme der WFG bewegt sich für 2022 mit 13,129 T€ über dem Niveau des Vorjahres (2021 = 11,021 Mio. €). Der Schwerpunkt der Bilanz liegt mit knapp 81 % bei den bilanzierten Vorräten, wobei dies überwiegend die Grundstücksaktivitäten der WFG im Bereich des Gewerbeflächenmanagements sind. Es handelt sich hierbei um zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanzierte Gewerbeflächen.

Zur Sicherung der Liquidität des laufenden Geschäftes hat die WFG zwei langfristig ausgerichtete Darlehen mit der Vermögensverwaltungsgesellschaft des Hochsauerlandkreises (VVGH) und dem Abfallentsorgungsbetrieb des Hochsauerlandkreises (AHSK) abgeschlossen. Das Darlehen bei der VVGH valutiert zum Bilanzstichtag auf 400 T€. Gegenüber dem AHSK bestehen zum 31.12.2022 konkrete Darlehensverbindlichkeiten von 1.297 T€ (Vj. 1.462 T€).

Die Höhe des Eigenkapitals der WFG ist mit 2.581 T€ seit Jahren unverändert.

Als Aktiva dient der WFG mit rund 81 % der im Umlaufvermögen gehaltene Grundstücksbestand, der einen mittel- bis langfristigen Charakter aufweist. Zusammen mit dem Anlagevermögen und den Abrechnungskonten der Erschließungsprojekte sind insgesamt 11.455 T€ bzw. 87,25 % der Aktiva als mittel- bis langfristig einzustufen.

Die mittel- bis langfristigen Finanzmittel der Passivseite bestehen aus dem Eigenkapital, Bankdarlehen, Darlehen verbundener Unternehmen (Abfallentsorgungsbetrieb des

Hochsauerlankreises (AHSK) und Gesellschafterin Vermögensverwaltungsgesellschaft des Kreises) und Verbindlichkeiten aus Abrechnungskonten von insgesamt 12.717 T€. Somit ergibt sich im Geschäftsjahr keine Deckungslücke der mittel- bis langfristigen Aktiva durch fristenkongruente Passiva. Darüber hinaus besteht die Möglichkeit ein variables Darlehen des AHSK mit einer Laufzeit bis zum 31.12.2023 bis zu 5 Mio. € in Anspruch zu nehmen, dass zum Bilanzstichtag bei 677 T€ valutiert.

Durch den Ergebnisabführungsvertrag mit der Hauptgesellschafterin VVGH und deren Verlustausgleichszahlungen an die WFG erzielt das Unternehmen ein ausgeglichenes Ergebnis.

Die Ertragslage hat sich – gemessen am Ergebnis vor Verlustausgleich - gegenüber dem Vorjahr um 28,5 T€ verschlechtert. Das negative Ergebnis vor Verlustausgleich beträgt 204,6 T€ nach 176,1 T€ im Vorjahr.

Die Umsatzerlöse haben sich in 2022 mit 2.570 T€ gegenüber dem Vorjahr (1.509 T€) erhöht. Der Grundstückseinsatz (Materialaufwand) erhöhte sich netto von 1.198 T€ auf 2.255 T€.

Aufwendungen und Erträge im Zusammenhang mit den zahlreichen Grundstücksentwicklungsprojekten der WFG gleichen sich – aufgrund jeweils entsprechender vertraglicher Ausgleichsverpflichtungen der jeweiligen Kommunen innerhalb der Gewinn- und Verlustrechnung, jedoch nicht innerhalb derselben Ausweispositionen - aus. Zu diesen durchlaufenden Posten gehören bspw. Pachten, Grundbesitzabgaben, Abschreibungen und Fremdkapitalzinsen für projektbezogene Refinanzierungsdarlehen bei Banken.

Der Wirtschaftsplan 2022 sah einen -auszugleichenden- Verlust von 191,5 T€ vor, dem der tatsächliche Verlust (vor Verlustausgleich) von 204,6 T€ gegenübersteht.

Ausschlaggebend für den höheren Verlust gegenüber dem Planansatz sind im Wesentlichen geringere Fördermittelabrufe für das Projekt Frau und Beruf, da das Projekt ursprünglich zum 30.04.22 endete, jedoch eine Verlängerung bis zum 31.10.22 ermöglicht wurde.
Darüber hinaus wurde für die Prüfung der beihilferechtlichen Tätigkeiten der WFG ein externes Fachbüro beauftragt, wofür die Kosten nicht im Wirtschaftsplan 2022 berücksichtigt wurden.

5. Risiken- und Chancenbericht

Im Jahr 2022 verlief die Gewerbeflächenentwicklung in ähnlichem Umfang wie im Vorjahr. Hierbei besteht nach wie vor im Kreisgebiet ein West-Ost-Gefälle bei den durch die WFG veräußerbaren Gewerbeflächen.

Auch weiterhin wird der Grundstücksbestand nur zu Selbstkosten zu vermarkten sein, da Gewinne aus Grundstücksverkäufen an die Städte und Gemeinden weiterzuleiten und Verluste aus Grundstücksverkäufen durch die Städte und Gemeinden zu erstatten sind.

Der Gewinnabführungsvertrag mit dem Hauptgesellschafter, der VVGH, führte laut Vertrag 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 2022 wurde er nicht gekündigt, sodass er auch für das Jahr 2023 Bestand hat.

Sämtliche Gesellschafter haben im Wege einer Gesamtbetrauung die WFG mit der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse (DAWI) bis einschließlich 2023 betraut. Dieser Vorgang unterliegt mit Blick auf regelmäßige Veränderungen im EU-Beihilfenrecht einer fachanwaltlichen Überprüfung. Wie unter Punkt 1 des Lageberichtes erläutert, ist eine weitere Betrauung der WFG über das Jahr 2023 hinaus nicht erforderlich.

Da die WFG ausschließlich Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse erbringt, ist auch im Wirtschaftsjahr 2022 ein formeller getrennter Ausweis von Sparten der WFG in der Buchführung nicht erforderlich. Unabhängig hiervon wird für die WFG eine interne Kostenstellenrechnung geführt, aus der Informationen zum Finanzaufwand der jeweiligen beschriebenen Tätigkeiten der WFG gezogen werden können.

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

Der überwiegende Teil der Flächen im Gewerbegebiet Meschede-Enste ist mittlerweile vermarktet, die in 2021 im Bereich Enste-Süd erworbene Fläche konnte nach kurzer Zeit teils veräußert werden oder ist bereits reserviert.
In westliche Richtung des Enster Gewerbegebietes (Meschede-Stockhausen) konnten weitere Flächen angekauft werden, jedoch ist eine kurzfristige Vermarktung auf Grund erforderlicher Planungen und Erschließungsmaßnahmen nicht realistisch.

Grundstücke in Meschede-Brumlingsen, Meschede-Bockum, Bestwig-Westfeld und auch in Hallenberg bieten zudem die Möglichkeit für weitere Gewerbeflächenentwicklungen und Vermarktungen.

Zur möglichen Gründung eines interkommunalen Gewerbegebietes der Städte Brilon,

Olsberg und der Gemeinde Bestwig auf dem Gebiet der Stadt Brilon wartet die WFG auf eine Beauftragung, um in die Prüfung der weiteren Umsetzung einzusteigen.

Mit verschiedenen Angeboten zur Energiewende und dem Klimaschutz hat sich die WFG zu den aktuellen und zukünftigen Herausforderungen positioniert und wird darüber hinaus, neben ihren bisherigen Tätigkeitsfeldern, die digitale Transformation und die Fördermittelberatung in ihre strategische Ausrichtung und somit in die operative Arbeit einbeziehen.

Für das Geschäftsjahr 2023 erwartet die Gesellschaft gemäß dem von der Gesellschafterversammlung am 07.12.2022 beschlossenen Wirtschaftsplan einen Verlust von 185,8 T€, der von der VVGH auszugleichen ist.

Meschede, den 09.05.2023

Wirtschaftsförderungsgesellschaft
Hochsauerlandkreis mbH

gez. Frank Linnekugel	gez. Peter Brandenburg
Geschäftsführer	Geschäftsführer

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH

Wirtschaftsplan 2024

Meschede, 02. November 2023

Frank Linnekugel
-Geschäftsführer-

Peter Brandenburg
-Geschäftsführer-

Anlagen:

- Erfolgsplan 2024
- Investitionsplan 2024
- Finanzplanung 2023 – 2027
- Stellenplan 2024 - 2028

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2024

Die WFG richtet ihre Aktivitäten für das Geschäftsjahr 2024 an dem Zukunftsprogramm und dem Klimaschutzkonzept 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.

Unsere heimische Wirtschaft wird auch zukünftig vielfältigen Herausforderungen gegenüberstehen, zu denen die Digitalisierung und der Technologiewandel wie auch die Themen Klimawandel, Energiewende und Nachhaltigkeit zählen werden. Darüber hinaus werden auch der Fachkräftemangel sowie der Demografische Wandel der Wirtschaft Lösungen abverlangen.
Die WFG unterstützt mit verschiedenen Angeboten die Betriebe im Hochsauerlandkreis, diesen Herausforderungen erfolgreich begegnen zu können, sei es direkt oder in Zusammenarbeit mit den Wirtschaftsförderungen der Kommunen.

1. Entwicklung und Vermarktung von Gewerbeflächen

Die Entwicklung und Vermarktung von Gewerbeflächen ist seit jeher eine der Hauptaufgaben der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis (WFG). Damit sich die heimische Wirtschaft weiterentwickeln kann und Arbeitsplätze geschaffen und gesichert bleiben, hat die WFG bereits seit mehreren Jahren ihre Aktivitäten beim Erwerb neuer Flächen für zukünftige Gewerbegebietsentwicklungen intensiviert. Ein Grund dafür ist die in den letzten Jahren hohe Nachfrage und Vermarktung von Gewerbeflächen. Die hohe Nachfrage hat dazu geführt, dass kreisweit nur noch eine geringe Zahl an freien Gewerbeflächen zur Verfügung steht.
So können beispielsweise im Gewerbegebiet Meschede-Enste aktuell nur noch rund 7.000 m² angeboten werden. Hier wurde im Jahr 2023 erstmals eine Gewebefläche zurückgefordert, da die vereinbarte Bauverpflichtung nicht eingehalten wurde.
Für eine weitere Gewerbeflächenentwicklung in Meschede-Enste konnte in 2022 eine Fläche von 17 ha sowie in 2023 eine Fläche von 4,7 ha erworben werden, welche in den kommenden Jahren erschlossen und vermarktet werden sollen.
Im Gewerbegebiet Meschede-Brumlingsen stehen noch knapp 6.000 m² zur Verfügung.
Die Entwicklung eines Gewerbegebietes in Meschede-Bockum ist aufgrund naturschutzrechtlicher Hemmnisse sowie einem erschwerten Grunderwerb ins Stocken geraten. Für eine Fortsetzung der Bestrebungen wird hier zunächst eine weitere Wirtschaftlichkeitsprüfung durchgeführt.

Der Technologiewandel wird unterstützt durch eine Mitarbeit im Transferverbund Südwestfalen, durch den Unternehmen Technologien vermittelt und die Zusammenarbeit mit Hochschulen und Forschungseinrichtungen gefördert werden.
Im Transferverbund arbeitet die WFG aktiv im Kompetenzteam mit, welches z.B. für die Organisation von Veranstaltungen, die Unternehmensansprache und die Initiierung von Forschungs- und Entwicklungsprojekten zuständig ist.

Neu im Portfolio der WFG ist das Förderprojekt „Produktion.Digital.Südwestfalen Plus+", welches gemeinsam mit der Wirtschaftsförderung des Kreises Soest realisiert wird.
Im Rahmen des Projektes werden Unterstützungsangebote geschaffen, welche dem Konzept Industrie 5.0 folgen und damit insbesondere KMU befähigt, die industrielle Transformation mitarbeiterzentriert und beteiligungsorientiert zu gestalten. Dazu werden die notwenigen Kompetenzen durch Qualifizierungsformate vermittelt sowie durch Intensivierung von Netzwerkstrukturen Kooperationen innerhalb von Wertschöpfungsnetzwerken als auch zu Hochschulen und Forschungseinrichtungen gefördert. Unternehmen profitieren von praktischen Hilfestellungen und dem problemlösungsorientierten Wissenstransfer als Basis für Prozess- und Produktinnovationen. Begleitend werden Fördermöglichkeiten für die Unternehmen akquiriert und diese bei der Antragstellung unterstützt.
Das Projekt wird mit einer Quote von 90% gefördert, die WFG des Hochsauerlandkreises wird sich hierfür mit einer befristeten Vollzeitstelle verstärken (s. Stellenplan).

Darüber hinaus wird sich die WFG auch weiterhin in der Holzwirtschaft durch Mitgliedschaften in den Vereinen I.D.HOLZ und I.D.E.E. engagieren. 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.

Um aktuell den kommunalen Wirtschaftsförderungen und insbesondere den Unternehmen Berichte, Best-Practice-Beispiele, Veranstaltungen, Technologie usw. bereitstellen zu können, hat die WFG ihre Kommunikationsinhalte angepasst, welche den Aufbau und die Pflege verschiedener Informationskanäle umfassen. Hierzu gehört eine Push-Benachrichtigung „WFG-HSK-Info" sowie die Socia Media Kanäle LinkedIN und Instagram.

3. Fachkräfteentwicklung

Der Situation des Arbeitsmarktes stellt sich die WFG mit den Projekten Heimvorteil 2.0 sowie dem Kompetenzzentrum Frau und Beruf, der Bildungsscheckberatung und –koordination sowie die Mitarbeit im Ausbildungskonsens Hellweg-Sauerland.

Heimvorteil HSK ist weiterhin ein fester Bestandteil im WFG Portfolio. Mit Blick auf das Thema Fachkräfte bzw. Arbeitskräftesicherung entwickelt sich das Projekt stetig weiter. Ziel dieses WFG-Angebotes ist es, gebürtige und abgewanderte Sauerländer wieder in die Region zurückzuholen, wozu intensive Öffentlichkeitsarbeit betrieben wird (Social Media, Blog, Podcast, Print, Presse, Radio). Das Jahr 2023 stand unter dem Motto „Medizinische Versorgung im HSK". Das Thema wurde in Form einer Social Media Kampagne umgesetzt. Als Teil von Hüben & Drüben hat Heimvorteil HSK sich an der Social Media Kampagne „24/7 Landkommen - Gute Gründe für ein Leben auf dem Land" beteiligt. Für 2024 sind u.a. aktuell Teilnahmen an Karrieremessen und Veranstaltungen (z. B. im Fort Fun) und eine StudiTour geplant. Die Kernaufgabe bleibt wie in den letzten Jahren aber der intensive Austausch mit Rückkehrern, denn die Bindung an die Region ist mit der Rückkehr nicht abgeschlossen. Menschen zu halten wird in den nächsten Jahren eine neue Herausforderung. Auch die Heimvorteil2Boxen werden wieder an ca. 2000 Schüler verteilt. Mit Blick auf Social Media wird LinkedIn als neuer Social-Media-Kanal aufgebaut. 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 für die Südwestfalen-Agentur beratend zur Seite stehen und das Angebot für den Hochsauerlandkreis weiter sicherstellen und an einer Weiterentwicklung arbeiten.
Auch das Projekt Hüben & Drüben entwickelt sich erfolgreich weiter. Im Jahr 2023 konnte das erste Vorort Treffen in Münster in Kooperation mit der INQA umgesetzt werden. Rund 35 bundesweite Netzwerke sind angereist, um sich über die Themen Fachkräfte bzw. Arbeitskräftesicherung auszutauschen. Zusätzlich zu dem live Netzwerk-Workshop wurden drei digitale Netzwerk-Veranstaltungen angeboten. Im Oktober wurde dann eine zweiwöchige Social Media Kampagne „24/7 Landkommen - Gute Gründe für ein Leben auf dem Land" parallel zur INQA Fachkräfte Woche gestartet. Die acht beteiligten Netzwerke haben über zwei Wochen Inhalte für Medienkanäle zu unterschiedlichen Rückkehr und Zuzugs-Themen entwickelt und veröffentlicht. Für das Jahr 2024 ist ein Fachforum zum Thema „Land.schöpft.Wert" beim Zukunftsforum in Berlin geplant. Zusätzlich wird es einen großen Netzwerk-Workshop in Cottbus geben und die Weiterentwicklung der 24/7 Landkommen-Kampagne ist ebenfalls geplant.

Neben den Tätigkeiten im Bereich Heimvorteil HSK und Hüben & Drüben ist seit September 2021 der neue Aufgabenbereich Zukunftswerkstatt Kommunen (ZWK) hinzugekommen. Der Hochsauerlandkreis hat sich erfolgreich um das vom Bundesministerium für Familie, Senioren, Frauen und Jugend ausgeschriebene Modellprojekt „Zukunftswerkstatt Kommunen– Attraktiv im Wandel" beworben. Bereits im September 2021 ist das Projekt bundesweit gestartet. Bis Ende 2024 werden 40 Kommunen (Großstadtquartiere, Städte, Gemeinden, Landkreise) dabei unterstützt, passgenaue Strategien zu entwickeln, um lebenswerte Orte für alle zu schaffen. Ziel des Modelprojekts „Zukunftswerkstatt Kommunen– Attraktiv im Wandel" (Abk. ZWK) ist,

wurden diverse Versicherungen abgeschlossen, wie beispielsweise eine Vermögens-eigenschadensversicherung.

5. Gesamtergebnis

Laut Erfolgsplan ergibt sich für das Geschäftsjahr 2024 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 186.202 Euro im Vergleich zu 185.779,- Euro im Vorjahr.

Dieser zu erwartende Jahresfehlbetrag wird gemäß Gewinnabführungsvertrag von der Vermögensverwaltungsgesellschaft für den Hochsauerlandkreis mbH (VVGH) getragen.

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH

Erfolgsplan für das Jahr 2024

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	**1.690.900**	**2.376.900**	***2.570.322,93***
2. Gesamtleistung	***1.690.900***	***2.376.900***	***2.570.322,93***
3. sonstige betriebliche Erträge	**335.435**	**328.460**	***291.425,92***
4. Materialaufwand	**1.355.000**	**2.005.000**	***2.255.033,05***
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.350.000	2.000.000	*2.240.437,97*
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.000	5.000	*14.595,08*
5. Personalaufwand	**628.653**	**594.420**	***529.290,54***
a) Löhne und Gehälter	500.197	473.197	*425.909,41*
b) soziale Abgaben	128.456	121.223	*103.381,13*
6. Abschreibungen	**35.000**	**35.000**	***36.204,17***
a) auf Sachanlagen	35.000	35.000	*36.204,17*
b) auf Gegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	*0,00*
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	**272.884**	**362.219**	***356.477,84***
8. Betriebsergebnis	**-265.202**	**-291.279**	***-315.256,75***
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**255.000**	**281.500**	***217.185,63***
10. Erträge aus Verlustübernahme	**186.202**	**185.779**	***204.581,36***
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**136.000**	**136.000**	***93.157,32***
davon aus verbundenen Unternehmen	*35.000*	*35.000*	*11.354,03*
12. Finanz- und Beteiligungsergebnis	**-146.202**	**-145.779**	***328.609,67***
13. Ergebnis nach Steuern	**-186.202**	**-185.779**	***13.352,92***
14. sonstige Steuern	**40.000**	**40.000**	***13.352,92***
15. Jahresergebnis	**0**	**0**	***0,00***

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	**1.690.900**	**2.376.900**	***2.570.322,93***
Grundstücksverkäufe	1.350.000	2.000.000	*2.240.437,97*
Aufwandsentschädigungen	126.500	119.000	*108.485,98*
Weiterberechnung Grundstücksaufwendungen	77.000	77.000	*58.389,23*
Förderprojekte	65.500	91.000	*90.351,50*
Miet- und Pachteinnahmen	42.900	60.900	*53.069,66*
Dienstleistungen	29.000	29.000	*19.588,59*
2. Gesamtleistung	***1.690.900***	***2.376.900***	***2.570.322,93***
3. sonstige betriebliche Erträge	**335.435**	**328.460**	***291.425,92***
a. Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und Zuschreibung zu Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	*0,00*
Erträge Abgang BGA 19%	0	0	*0,00*
b. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	*571,83*
Erträge Auflösung Rückstellungen	0	0	*571,83*
c. sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	335.435	328.460	*290.854,09*
sonstige Erträge betriebs-/periodenfremd	0	0	*0,00*
Zuschuss HSK Netzwerk	34.000	34.000	*34.000,00*
Zuschuss BUND Bildungsscheck/Prämie	5.600	19.000	*23.844,00*
Zuschuss HSK Klimaschutz	5.000	12.500	*0,00*
Zuschuss FFU	0	0	*0,00*
Zuschuss Kompetenzzentrum Frau+Beruf	195.912	262.960	*197.055,68*
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 Projekt Prod.Digital.SWF-Plus+	94.923	0	*0,00*
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	0	*35.954,41*
4. Materialaufwand	**1.355.000**	**2.005.000**	***2.255.033,05***
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bez. Waren	1.350.000	2.000.000	*2.240.437,97*
Abgang verkaufte Grundstücke	1.350.000	2.000.000	*1.086.067,77*
Auskehrung Mehrerlös Grundstücksverkauf	0	0	*1.154.370,20*
b. sonstiger Grundstücksaufwand	5.000	5.000	*14.595,08*
Grundstücksaufwendungen erstattungsfähig	5.000	5.000	*14.333,85*
Grundstücksaufwendungen nicht erstattungsfähig	0	0	*261,23*
Gewerbeflächenentwicklungskonzept	0	0	*0,00*
5. Personalaufwand	**628.653**	**594.420**	***529.290,54***

a. Löhne und Gehälter	500.197	473.197	*425.909,41*
Gehälter	500.197	473.197	*425.909,41*
b. soziale Abgaben	128.456	121.223	*103.381,13*
gesetzliche Sozialaufwendungen			*78.819,14*
freiwillige soziale Aufwendungen LSt.-frei			*0,00*
Versorgungskassen			*24.561,99*
6. Abschreibungen	**35.000**	**35.000**	***36.204,17***
Abschreibungen auf Sachanlagen	3.000	3.000	*5.501,71*
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	**272.884**	**362.219**	***356.477,84***
a. Miet- und Pachtaufwendungen für unbewegliche Wirtschaftsgüter	59.400	75.900	*68.587,44*
Mieten und Pachten weiterzuleiten	42.900	60.900	*53.069,66*
Miete	16.500	15.000	*15.517,78*
b. Aufwendungen für Energie	0	0	*0,00*
Gas, Strom, Wasser	0	0	*0,00*
c. Miet- und Pachtaufwendungen für bewegliche Wirtschaftsgüter	0	0	*0,00*
Mietleasing Kfz	0	0	*0,00*
Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	0	0	*0,00*
d. Versicherungen	8.000	8.000	*7.934,00*
e. Beiträge und Abgaben	5.000	5.000	*5.040,28*
Beiträge	4.500	4.500	*4.400,70*
sonstige Abgaben	500	500	*639,58*
f. Fahrzeugaufwand	0	0	*0,00*
Kfz-Versicherungen	0	0	*0,00*
laufende Kfz-Betriebskosten	0	0	*0,00*
Kfz-Reparaturen	0	0	*0,00*
g. Werbung	3.500	2.500	*803,42*
Gewerbeflächenvermarktung weiterzuleiten	0	0	*0,00*
Werbekosten Öffentlichkeitsarbeit	3.500	2.500	*720,50*
Werbungskosten Gewerbeflächenvermarktung	0	0	*0,00*
Aufmerksamkeiten	0	0	*82,92*
h. beschränkt abziehbare Betriebsausgaben	1.500	1.000	*1.036,78*
Geschenke abzugsfähig ohen § 37 b EStG	0	0	*0,00*
Bewirtungskosten	1.500	1.000	*1.036,78*
i. Reiseaufwand	7.250	7.000	*2.497,30*
Reisekosten Arbeitnehmer	1.250	1.000	*4,20*
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	*2.493,10*
Reisekosten UN	0	0	*0,00*
Reisekosten UN, Fahrtkosten	0	0	*0,00*
Reisekosten UN, Verpflegungsmehraufwand	0	0	*0,00*
Reiseksoten UN, Übernachtung/Nebenkosten	0	0	*0,00*
j. Reparaturen und Instandhaltungen	2.500	1.500	*1.863,19*
Reparatur/Instandhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	*0,00*

Wartungskosten für Hard- und Software	2.500	1.500	*1.863,19*
k. Rechts- und Beratungsaufwand	32.500	30.000	*47.145,13*
Rechts- und Beratungskosten	3.500	2.500	*20.215,82*
Buchführungskosten	20.000	20.000	*18.892,02*
Abschluss- und Prüfungskosten	9.000	7.500	*8.037,29*
l. Fortbildungskosten	6.000	6.000	*390,10*
Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	500	500	*390,10*
Fortbildungskosten	5.500	5.500	*0,00*
m. Postgebühren	1.500	1.000	*1.200,00*
n. Telefon, Internet	3.000	6.500	*2.515,28*
o. übriger Verwaltungsaufwand	5.500	4.800	*3.393,85*
Bürobedarf	2.250	2.000	*1.589,66*
Nebenkosten des Geldverkehrs	1.750	1.300	*1.354,19*
Verwaltungskosten	1.500	1.500	*450,00*
p. übliche Abschreibungen auf Forderungen	0	0	*0,00*
Forderungsverluste 19 % Ust	0	0	*0,00*
q. übrige sonstige Aufwendungen	137.234	213.019	*214.071,07*
230000 sonstige Aufwendungen/Avalprovision	0	0	*0,00*
231000 Anlagenabgänge Sachanlagen	0	0	*0,00*
478000 Personaldienstleistungen/Fremdarbeiten	17.000	13.500	*15.366,96*
490000 sonstige betriebliche Aufwendungen	1.500	1.500	*1.915,15*
490002 Firmenjubeläum	0	0	*0,00*
490500 Sachaufwand Messe Expo Real	0	0	*0,00*
490502 Sachaufwand Fachkräfte Netzwerk	0	0	*0,00*
490590 Sachaufwand Familienfreundliches Unternehmen	15.500	0	*80.932,79*
490600 Sachaufwand Kompetenzzentrum Frau+Beruf	32.000	150.919	*75.734,67*
490620 Sachaufwand Projekt Heimvorteil	25.000	25.000	*21.862,47*
490621 Sachaufwand Grüne Woche	0	0	*0,00*
490630 Sachaufwand Transferverbund	5.000	9.000	*9.000,00*
490750 Sachaufwand Klimaschutz / ÖKOPROFIT	5.100	5.100	*0,00*
490690 Sachaufwand Standort Effizienzagentur NRW	0	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*
49074C Sachaufwand Regionaleprojekt NEU	0	0	*0,00*
5E+05 Weiterleitung/Rückzahlung Bildungsscheck	0	0	*8.892,54*
5E+05 Sachaufwand Prod.Digital.SWF-Plus+ inkl. Weiterleitung	30.134	0	*0,00*
498000 sonstiger Betriebsbedarf	0	0	*366,49*
498500 Werkzeuge und Kleingeräte	0	0	*0,00*
8. Betriebsergebnis	**-265.202**	**-291.279**	***-315.256,75***
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**255.000**	**281.500**	***217.185,63***
Zinserträge aus Projektvorfinanzierung	155.000	181.500	*135.373,06*
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	*9,28*
weiterberechnete Zinsen	0	0	*0,00*
Erträge aus Erstattung Zinsaufwand	100.000	100.000	*81.803,29*
10. Erträge aus Verlustübernahme	**186.202**	**185.779**	***204.581,36***
Erträge aus der Verlustübernahme	186.202	185.779	*204.581,36*

11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**136.000**	**136.000**	***93.157,32***
Zinsaufwendungen kurzfr. Verbindlichkeiten	1.000	1.000	*0,00*
Zinsaufwendungen langfr. Verbindlichkeiten verbundene Unternehme	35.000	35.000	*11.354,03*
Zinsaufwand erstattungsfähig	100.000	100.000	*81.803,29*
12. Finanz- und Beteiligungsergebnis	***-146.202,00***	***-145.779,00***	***-191.228,44***
13. Ergebnis nach Steuern	***-186.202,00***	***-185.779,00***	***-204.581,36***
14. sonstige Steuern	**40.000**	**40.000**	***13.352,92***
Grundsteuer erstattungsfähig	40.000	40.000	*13.352,92*
Grundsteuer	0	0	*0,00*
Kfz-Steuern	0	0	*0,00*
15. Jahresergebnis	***0,00***	***0,00***	***0,00***

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH

Investitionsplan für das Jahr 2024

	Ansatz 2024 €	Ansatz 2023 €	Ergebnis 2022 €
A. Mittelbedarf	**1.385.000**	**2.858.000**	**5.476.642,14**
1. Grunderwerb	**0**	**1.050.000**	**2.124.133,00**
2. Anlage- und Umlaufvermögen	**1.273.000**	**1.808.000**	**1.487.509,14**
2.2 Erschließungskosten Meschede-Enste	1.265.000	1.800.000	
2.3 Erschließungskosten Meschede-Bockum	0	0	
2.4 Erschließungskosten Brumlingsen	0	0	
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	**112.000**	**0**	**1.865.000,00**
B. Mittelherkunft	**1.385.000**	**2.858.000**	**5.476.642,14**
1. Einnahmen Grundstücksverkäufe	**1.350.000**	**2.000.000**	**2.240.437,97**
2. Aufnahme Darlehen	**0**	**823.000**	**3.200.000,00**
3. Abschreibungen lt. Erfolgsplan	**35.000**	**35.000**	**36.204,17**

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH

Fünfjährige Finanzplanung 2023 bis 2027

Anlage zum Wirtschaftsplan 2023

	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €
1. Umsatzerlöse	2.376.900	1.690.900	1.835.900	2.081.400	2.476.400
2. Gesamtleistung	*2.376.900*	*1.690.900*	*1.835.900*	*2.081.400*	*2.476.400*
3. sonstige betriebliche Erträge	328.460	335.435	329.812	329.812	219.812
4. Materialaufwand	2.005.000	1.355.000	1.505.000	1.755.000	2.155.000
5. Personalaufwand	594.420	628.653	638.000	648.000	590.000
6. Abschreibungen	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	362.219	272.884	305.950	306.450	250.300
8. Betriebsergebnis	-291.279	-265.202	-318.238	-333.238	-334.088
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	281.500	255.000	280.000	280.000	280.000
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	136.000	136.000	161.000	161.000	161.000
12. Finanz- und Beteiligungsergebnis	-145.779	-146.202	-199.238	-214.238	-215.088
14. sonstige Steuern	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
13. Ergebnis nach Steuern	-185.779	-186.202	-239.238	-254.238	-255.088
10. Erträge aus Verlustübernahme	185.779	186.202	239.238	254.238	255.088
15. Jahresergebnis	0	0	0	0	0

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH

Mehrjähriger Stellenplan 2024 - 2028

Anlage zum Wirtschaftsplan 2024 und zur fünfjährigen Finanzplanung

Tätigkeit	IST 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028	TVöD-Einstufung 2024
Geschäftsführer (Beamter des HSK)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	Nebentätigkeit
Prokurist	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	E 15
Sekretariat + Verwaltungsarbeiten + "Kompetenzzentrum Frau + Beruf"	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	E 7
Projektleiter Gewerbeflächen	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	E 11
Projektleiterin "Heimvorteil" *1 + "Kompetenzzentrum Frau + Beruf"	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	E 11
Projektmitarbeit u.a. Kommunikation + "Kompetenzzentrum Frau + Beruf"	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	E 11
Projektleiterin "Kompetenzzentrum Frau und Beruf" *2	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	E 13
Projektmitarbeiter u. a. "Kompetenzzentrum Frau und Beruf" *2		0,75	0,75	0,75	0,75		E 11
Projektleitung Produktion.Digita.SWF+ *3		1,00	1,00	1,00			E 11
Projektmitarbeit *4	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	E 11
Entfallene Stellenanteile in 2023 f. Bildungsscheck u. Kompetenzzentrum	1,25						
Summe	**7,50**	**8,00**	**8,00**	**8,00**	**7,00**	**6,25**	
Aushilfen etc.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	Minijob

Erläuterung:

*1 Das Angebot "Heimvorteil" wird durch Koop.-vertrag mit der SWF-Agentur teilfinanziert.

*2 Das Förderprojekt "Kompetenzzentrum Frau und Beruf" wurde bis Nov. 2027 verlängert. Förderung d. Pers.-kosten zu 90%

*3 Förderprojekt "Produktion.Digital.SWF Plus+. Förderung der Pers.-kosten zu 90%

*4 Mitarbeiterin hat einen vertragl. Anspruch auf eine Vollzeitstelle