



Hochsauerlandkreis

# Haushalt 2024



<u>Inhaltsverzeichnis</u>	Seite		Seite
Abkürzungsverzeichnis	5	IV. Erläuterungen zum Gesamtergebnis-/ Gesamtfinanzplan	49
Statistische Angaben	6 - 7	1. Verwendung zweckgebundener Landeszuweisungen GFG	
<b>- Vorbericht -</b>	<b>8</b>	2. Abschreibungen und Sonderposten	
<b>A. Haushaltssatzung mit Vorlage- und Bestätigungsvermerk</b>	<b>9 - 11</b>	3. Rückstellungen	
<b>B. Produktorientierung</b>	<b>12</b>	V. Teilfinanzplan B - Einzelausweis von Investitionen	50
I. Gliederung des NKF - Haushaltes	13	VI. Sachverhalte aus der Änderungsvorlage	51 - 52
<b>C. Kosten- und Leistungsrechnung</b>	<b>13</b>	VII. Änderungsvorlage	53 - 64c
<b>D. Jahresabschluss zum 31.12.2022</b>	<b>14</b>	<b>G. Anlagen im Vorbericht</b>	65
I. Darstellung der wichtigsten Daten	14	I. Investitionsprogramm	66
II. Schlussbilanz zum 31.12.2022	16	II. Verpflichtungsermächtigungen	71
<b>E. Ausblick auf die voraussichtlichen Ergebnisse des Haushaltsjahres 2023</b>	<b>20</b>	III. Stand der voraussichtlichen Verbindlichkeiten	72
<b>F. Haushaltsplanung 2024</b>	<b>23 - 49</b>	IV. Entwicklung des Eigenkapitals	73
I. Ergebnis- und Finanzplanung bis zum Jahr 2027	23	V. Unterhaltungsmaßnahmen an städtischen Gebäuden, Straßen und Wirtschaftswegen	74 - 77
II. Haushaltsausgleich - Entwicklung Eigenkapital	43	VI. Entwicklung der Abschreibungen im Anlagevermögen	78
III. Bewirtschaftungsregeln zu den Budgets	45	VII. Haushaltsquerschnitt	79
		VIII. Fraktionszuwendungen	80
		IX. Haushaltswirtschaftliche Belastungen	81
		X. Beteiligungsübersicht	82

	Seite		Seite
<b>I. Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan</b>	<b>83 - 89</b>	<b>K. Stellenplan</b>	<b>384 - 391</b>
<b>J. Teilergebnis- und Teilfinanzpläne</b>	<b>90 - 383</b>	<b>L. Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der verbundenen Unternehmen</b>	<b>392 - 535</b>
Produktbereich:		<b>M. Bestätigter Jahresabschlussentwurf 2022</b>	
01 - Innere Verwaltung	91 - 138		
02 - Sicherheit und Ordnung	139 - 158		
03 - Schulträgeraufgaben	159 - 186		
04 - Kultur und Wissenschaft	187 - 203		
05 - Soziale Leistungen	204 - 220		
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	221 - 233		
07 - Gesundheitsdienste	234 - 242		
08 - Sportförderung	243 - 265		
09 - Räumliche Planung und Entwicklung	266 - 271		
10 - Bauen und Wohnen	272 - 280		
11 - Ver- und Entsorgung	281 - 287		
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	288 - 326		
13 - Natur- und Landschaftspflege	327 - 351		
14 - Klima- und Naturschutz	352 - 366		
15 - Wirtschaft und Tourismus	357 - 367		
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	368 - 378		
17 - Stiftungen	379 - 383		

**Abkürzungsverzeichnis**

a.	aus	m <sup>2</sup>	Quadratmeter
Abs.	Absatz	Mio.	Millionen
allg.	allgemein	Mrd.	Milliarden
Änd.	Änderung	NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
AöR	Anstalt öffentlichen Rechts	NKF-CIG	NKF-Corona Isolierungsgesetz
Aufw.	Aufwendungen	OB	Oberflächenbehandlung
Ausz.	Auszahlungen	öffentl.	öffentlich
AZ	Auszahlungen	ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
Berücks.	Berücksichtigung	PC	Personalcomputer
Best.	Bestand	rd.	rund
B-Plan	Bebauungsplan	rechtl.	rechtlich
BW	Bauwerk	Sachverst.	Sachverständige
BWT	Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH	SGB	Sozialgesetzbuch
bzw.	beziehungsweise	SP	Spalte
ca.	circa	städt.	städtischen
d.	der	T€	Tausend Euro
DSK	dünne Schichten im Kalteinbau	to.	Tonne
e. V.	eingetragener Verein	u.	und
eig.	eigenen	u.a.	unter anderem
einschl.	einschließlich	UI	Unterlassene Instandhaltung
Einz.	Einzahlungen	usw.	und so weiter
Ertr.	Erträge	v.	von
etc.	et cetera	v.H.	von Hundert
EZ	Einzahlungen	Verwaltungstätigk.	Verwaltungstätigkeit
f.	für	VHS	Volkshochschule
F.u.D.	fräsen und 4 cm Asphaltbeton	WoFG	Wohnungsbauförderungsgesetz
forstw.	forstwirtschaftliche	z.B.	zum Beispiel
GFG	Gemeindefinanzierungsgesetz		
GLM	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement		
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung		
GO NRW	Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen		
Grundst.	Grundstücke		
GV	Gemeindeverbände		
GV.NRW	Gesetz- und Verordnungsblatt Nordrhein-Westfalen		
ha	Hektar		
i. H. v.	in Höhe von		
i. Z. d.	im Zuge der		
inkl.	inklusiv		
int.	internen		
invest.	investive		
IT	Informationstechnik		
KLR	Kosten- und Leistungsrechnung		
KomHVO NRW	Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen		
landw.	landwirtschaftliche		
LDS	Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik (mittlerweile umbenannt in IT.NRW)		
Leist-Bez.	Leistungsbeziehungen		
lfd.	laufenden		
lt.	laut		



# Statistische Angaben

## Statistische Angaben

**Einwohnerzahlen**  
(Stand zum 31.12.2022)

**27.572**

**Schülerzahlen**

(Stand zum 01.08.2023)

**Grundschulen**

St. Engelbert Grundschule	445
Grundschule Ratmerstein	265
Verbundschule Thülen – Alme - Hoppecke	269
	979

**Sekundarschule** 462

**Gymnasium Petrinum** 638

<b>Gesamtschülerzahl</b>	<b>2.079</b>
--------------------------	--------------

**Belegung der Kindergartenplätze  
in städtischer Trägerschaft**  
(Stand zum 01.08.2023)

	<u>Gruppen</u>	<u>Anzahl</u>
Altenbüren	3	51
Brilon-Wald	1	13
Gudenhagen	3	43
Hoppecke	3	43
Madfeld	3	43
Messinghausen	1	18
Rösenbeck	2	27
Scharfenberg	3	47
	<b>19</b>	<b>285</b>



# Vorbericht

ab Seite:

A.	Haushaltssatzung	9
B.	Produktorientierung	12
C.	Kosten- und Leistungsrechnung	13
D.	Jahresabschluss zum 31.12.2022	14
E.	Ausblick Ergebnis Haushalt 2023	20
F.	Haushaltsplanung 2024	23
G.	Anlagen zum Vorbericht	65

**A. Haushaltssatzung der Stadt Brilon für das Haushaltsjahr 2024**

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW.S. 666), in der zurzeit geltenden Fassung, hat der Rat der Stadt Brilon mit Beschluss vom 22.11.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

**§ 1**

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit dem:

Gesamtbetrag der Erträge auf	<b>85.870.000 €</b>
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<b>98.200.000 €</b>

festgesetzt.

im **Finanzplan** mit dem:

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	<b>77.305.000 €</b>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	<b>92.540.000 €</b>
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<b>10.245.000 €</b>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<b>26.200.000 €</b>
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	<b>20.000.000 €</b>
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	<b>686.200 €</b>

festgesetzt.

**§ 2**

Der Gesamtbetrag für Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf	<b>15.500.000 €</b>
---	---------------------

festgesetzt.

**§ 3**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf **59.038.000 €** festgesetzt.

**§ 4**

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf **12.330.000 €** festgesetzt.

**§ 5**

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **25.000.000 €** festgesetzt.

**§ 6**

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern für das Haushaltsjahr 2024 werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

**1. Grundsteuer**

1.1	für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	<b>270 v.H.</b>
1.2	für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	<b>480 v.H.</b>

**2. Gewerbesteuer auf **434 v.H.****

**§ 7**

(entfällt: Haushaltssicherungskonzept)

**§ 8**

Die Wertgrenze für die Veranschlagung und Abrechnung einzelner Investitionsmaßnahmen gemäß § 41 (1) Buchstabe h GO NRW in Verbindung mit § 4 (4) der KomHVO NRW ist am 21.06.2007 vom Rat der Stadt Brilon beschlossen und auf 15.000 € (Gesamtauszahlungsbedarf) festgelegt worden.

Brilon, den 22.11.2023



Dr. Bartsch  
(Bürgermeister)

### **Vorlagevermerk**

Der von mir aufgestellte Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Brilon für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit gemäß § 80 (1) der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994, in der zurzeit geltenden Fassung, zur Bestätigung durch den Bürgermeister vorgelegt.

Brilon, den 15.09.2023



Heers  
(Stadtkämmerer)

### **Bestätigungsvermerk**

Der vorliegende Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Brilon für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit gemäß § 80 (2) der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der vorstehenden Fassung bestätigt.

Brilon, den 18.09.2023



Dr. Bartsch  
(Bürgermeister)

## B. Produktorientierung

### I. Gliederung des NKF - Haushaltes

Die Gliederung des NKF – Haushaltes ist nicht verändert worden und orientiert sich nach den für alle Kommunen in Nordrhein – Westfalen festgelegten folgenden 17 Produktbereichen:

- 01 Innere Verwaltung
- 02 Sicherheit und Ordnung
- 03 Schulträgeraufgaben
- 04 Kultur und Wissenschaft
- 05 Soziale Leistungen
- 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- 07 Gesundheitsdienste
- 08 Sportförderung
- 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
- 10 Bauen und Wohnen
- 11 Ver- und Entsorgung
- 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
- 13 Natur- und Landschaftspflege
- 14 Umweltschutz
- 15 Wirtschaft und Tourismus
- 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
- 17 Stiftungen

Diese Produktbereiche werden weiter untergliedert in 31 Produktgruppen (werden im Haushalt nicht dargestellt) und 55 Produkte.

Weitergehende Erläuterungen zur Produktstruktur erfolgen zum Themenbereich „Bewirtschaftungsregeln zu den Budgets“.

Die Produkte haben im neuen Steuerungskonzept eine Schlüsselfunktion. Die Steuerung der Kommunalverwaltung wurde von der herkömmlichen Bereitstellung von Ausgabeermächtigungen (Inputsteuerung) auf eine Steuerung nach Zielen für die kommunalen Dienstleistungen (Outputsteuerung) umgestellt. Diese kommunalen Dienstleistungen werden durch die Produkte dargestellt. Sie sollen die Steuerung verbessern, eine Verbindung zwischen Ressourcenverbrauch und Zielen / Wirkungen herstellen und Entscheidungsobjekte für den Rat und die Verwaltung darstellen.

Die Produkte sind das führende und verbindliche Gliederungsprinzip für den Haushalt und sind um Kennzahlen und Ziele ergänzt, um weitere Informationen zu geben.

Die Erträge und Aufwendungen werden jeweils für den Produktbereich und einzelne Produkte als Teilergebnisplan dargestellt. Die Zahlungen werden in Teilfinanzplänen zur Verbesserung der Lesbarkeit und Übersichtlichkeit des Haushaltsplanes lediglich für den Produktbereich dargestellt.

## II. Produktplan für den NKF – Haushalt

Die zuvor beschriebenen Änderungen wirken sich auch auf den Produktplan aus, der dem Rat in seiner Sitzung vom 21. Juni 2007 vorgestellt wurde. Die aktuelle Produktstruktur ist später im Vorbericht abgebildet.

### C. Kosten und Leistungsrechnung

#### I. Allgemeines

Gemäß § 17 (1) KomHVO NRW ist die Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) Bestandteil des neuen Haushaltsrechts. Sie dient der Unterstützung der Verwaltungssteuerung und ist ein Mittel für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit bei der Aufgabenerfüllung. Die Gemeinde entscheidet eigenverantwortlich über den Umfang und die weitere Ausgestaltung der KLR. Diese wird jährlich von der Stadt Brilon weiterentwickelt.

#### II. KLR und Haushalt

In Ergänzung des Haushaltes der Stadt Brilon wurde der Umfang der KLR zunächst, auch im Hinblick auf den schwierigen und zeitintensiven Umstellungsprozess auf die neue doppische Haushaltssoftware MACH, die thematisch neu durchzuführenden Projekte wie Aufstellung und Prüfung der Eröffnungsbilanz / des Jahresabschlusses sowie der Umsetzung des Gesamtabschlusses (Konzernabschluss), in einer einfachen Version umgesetzt. Zwischenzeitlich wurde ebenfalls ein Beteiligungsmanagement bei der Stadt implementiert.

Unter der Prämisse vom „Groben ins Detail“ ist eine Kostenstellenstruktur aufgebaut worden, die sich inhaltlich an dem Produkthaushalt mit seinen Produkten orientiert. Die 53 Produkte werden auf insgesamt rd. 500 Kostenstellen untergliedert.

Beispiel:

03.01.03	Gymnasium
Kostenstelle NKF	0310301180 Gymnasium Petrinum
	0310301300 Geld oder Stelle, Gymnasium
	0310301350 Inklusion, Gymnasium

#### III. Verteilung der Personal- und Overheadkosten

Seit der Einführung des NKF zum 01.01.2008 wird jährlich ein produktorientierter Haushalt nach § 4 KomHVO NRW § 4 GemHVO NRW (früher: § 4 GemHVO) aufgestellt. Dieser Haushalt besteht aus dem Ergebnis- und Finanzplan, die wiederum in produktorientierte Teilergebnis- und Teilfinanzpläne aufgeteilt sind.

Eine sachgerechte Zuordnung der Personalkosten ist für die einzelnen Mitarbeiter möglich, da diese gewisse Tätigkeitsanteile in den jeweiligen Produkten wahrnehmen.

Die Personalkosten vom Bürgermeister und dem 1. Beigeordneten werden im Produkt 01.02.01 „*Bürgermeister, Beigeordneter und Verwaltungsvorstand*“ ausgewiesen.

Ab 2016 wird eine Zuordnung der Personalkosten von Leitungsfunktionen (Fachbereichs- und Abteilungsleiter) auf ausgewählte Produkte in ihrem Zuständigkeitsbereich vorgenommen, um diese Kosten in den wesentlichen Produkten der Zuständigkeitsbereiche adäquat abzubilden.

**D. Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Status: Entwurf)****I. Einleitung**

Die Stadt Brilon hat zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss gemäß § 95 GO NRW i. V. m. § 38 KomHVO NRW aufzustellen. Bestandteile des Jahresabschlusses sind: die Bilanz, die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung, die Teilrechnungen und der Anhang. Beizufügen ist ein Lagebericht. An dieser Stelle werden ausschnittsweise die wichtigsten Zahlen dargestellt.

**II. Plan – Ist – Vergleich Ergebnisrechnung 2022**

	<i>Planwerte gem. Haushaltsplanung</i>	<i>Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres</i>	<i>Plan-abweichung</i>
Erträge	80.450.000 €	87.527.735 €	7.077.735 €
Aufwendungen	81.895.000 €	80.442.279 €	-1.452.721 €
<b>Jahresfehlbedarf / - ergebnis</b>	<b>-1.445.000 €</b>	7.085.456 €	8.530.456 €
Überplanmäßige Aufwendungen			
<b>Ergebnis lfd. Verw.- Tätigkeit</b>	<b>-1.445.000 €</b>	7.085.456 €	8.530.456 €
Außerordentlicher Ertrag (Corona-Isolierung)	700.000 €	0 €	
<b>Ergebnis</b>	<b>-745.000 €</b>	7.085.456 €	7.830.456 €
Ergebnisneutrale Verrechnung Anlagenabgang		-78.926 €	
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0 €</b>	<b>-78.926 €</b>	<b>-78.926 €</b>

**III. Entwicklung Eigenkapital 2022**

<b><u>Veränderung Eigenkapital 2022:</u></b>				
		<i>Veränderung durch</i>		
	<i>31.12.2021</i>	<i>Ergebnis 2022</i>	<i>Neutrales Ergebnis</i>	<i>31.12.2022</i>
Allgemeine Rücklage	92.577.149 €		-78.926 €	92.498.223 €
Ausgleichsrücklage	21.338.938 €	7.085.456 €		28.424.394 €
<b>Saldo</b>	<b>113.916.087 €</b>	<b>7.085.456 €</b>	<b>-78.926 €</b>	<b>120.922.618 €</b>

## IV. Plan – Ist – Vergleich Finanzrechnung (lfd. Verwaltungstätigkeit) 2022

Lfd. Verwaltungstätigkeit	Planwerte gem. Haushaltsplanung	Ist-Werte des Haushaltsjahres	Planabweichung
Einzahlungen	72.375.000 €	83.937.033 €	11.562.033 €
Auszahlungen	76.490.000 €	75.482.473 €	-1.007.527 €
<b>Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.115.000 €</b>	8.454.560 €	12.569.560 €
Überplanmäßige Auszahlungen	-2.420.212 €		
<b>Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.535.212 €</b>	8.454.560 €	14.989.773 €

## V. Plan – Ist – Vergleich Finanzrechnung (Investitionstätigkeit) 2022

Investitionstätigkeit	Planwerte gem. Haushaltsplanung	Ist-Werte des Haushaltsjahres	Planabweichung
Einzahlungen aus Investitionen	10.855.000 €	7.976.848 €	-2.878.152 €
Auszahlungen aus Investitionen	24.210.000 €	13.927.577 €	-10.282.423 €
<b>Saldo aus Investitionen</b>	<b>-13.355.000 €</b>	<b>-5.950.729 €</b>	<b>-7.404.271 €</b>
Überplanmäßige Auszahlungen			
<b>Saldo Investitionen</b>	<b>-13.355.000 €</b>	<b>-5.950.729 €</b>	<b>-7.404.271 €</b>

## VI. Verlauf des Haushaltsjahres 2022

Im Haushaltsjahr 2022 konnte ein Überschuss von rd. 7,085 Mio. € erzielt werden. Dieser Überschuss in Höhe von 7,085 Mio. € wird der Ausgleichsrücklage zugeführt, die zunächst durch das Defizit in 2014 vollständig aufgezehrt wurde, zwischenzeitlich jedoch (nach der geplanten Zuführung des Ergebnisses 2022) einen Bestand von 28,4 Mio. € ausweist.

Maßgeblichen Anteil an der guten Entwicklung des Haushaltsjahres 2022 haben die erneut hohen Gewerbesteuererträge. Diese liegen im Ergebnis bei rd. 30,5 Mio. € und somit rd. 2,5 Mio. € über den Erwartungen (28 Mio. €) zu Beginn des Haushaltsjahres. Zudem konnte ein um rd. 4,95 Mio. € (Planung: 0,69 Mio. €) besseres Betriebsergebnis im Forst erzielt werden.

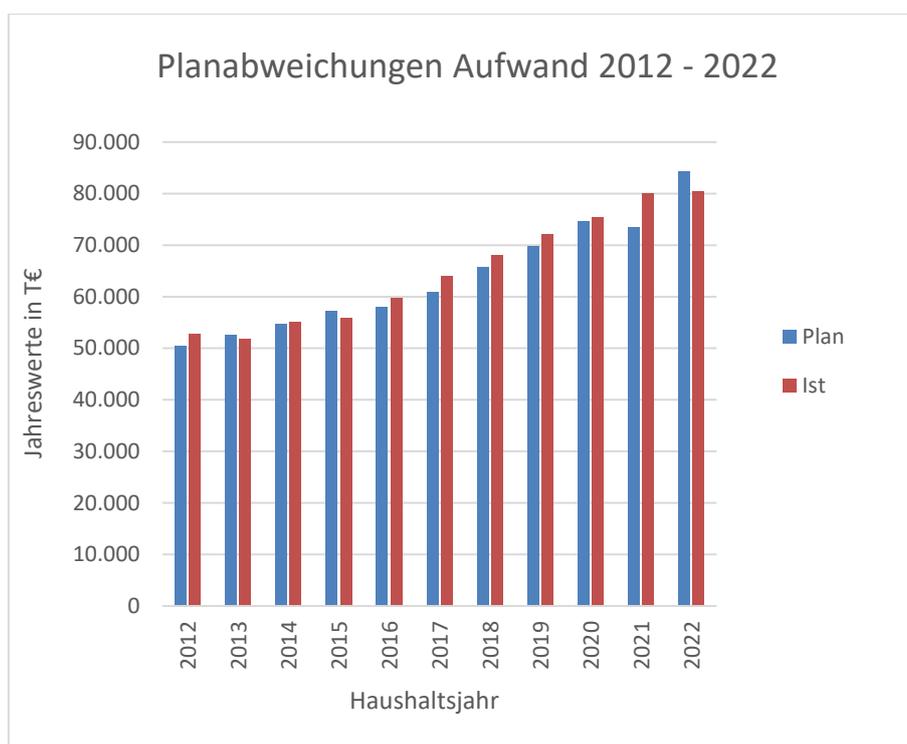
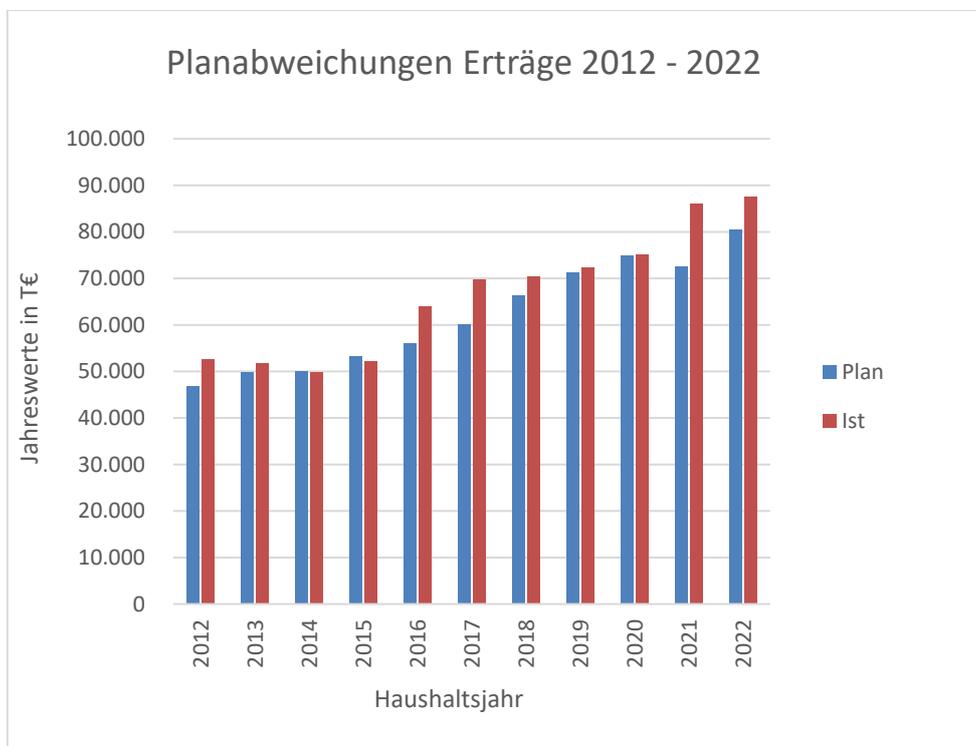
Vor dem Hintergrund einer voraussichtlich deutlich angespannteren Finanzlage der Kommunen in den kommenden Jahren, kann die Ausgleichsrücklage zur Deckung künftiger Fehlbeträge herangezogen werden.

Die positive Ertragslage sorgte zudem für einen liquiden Überschuss in Höhe von rd. 8,45 Mio. € aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, der ausreicht, um den negativen Saldo aus der Investitionstätigkeit in Höhe von rd. (-) 5,95 Mio. € sowie den Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (Tilgung und Gewährung von Darlehen) in Höhe von rd. 2,03 Mio. € zu kompensieren.

Der Bestand an liquiden Mitteln liegt zum Bilanzstichtag 31.12.2022 bei rd. 9,34 Mio. € und somit um rd. 2 Mio. € über den noch valutierenden Investitionsdarlehen (7,32 Mio. €).

## Schlussbilanz zum 31.12.2022

Aktiva		%	Passiva		%
Corona-Isolierung	2.794.004,29 €	1,16%			
<b>Anlagevermögen</b>	<b>216.842.517,68 €</b>	<b>89,87%</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>120.922.617,75 €</b>	<b>50,12%</b>
immaterielle VG	100.196,48 €	0,04%	Allgemeine Rücklage	92.498.223,31 €	38,34%
Sachanlagen	193.022.982,71 €	80,00%	Ausgleichsrücklage	21.338.938,10 €	8,84%
Finanzanlagen	23.719.338,49 €	9,83%	Jahresgewinn / Verlust	7.085.456,34 €	2,94%
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>21.324.657,24 €</b>	<b>8,84%</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>61.191.947,01 €</b>	<b>25,36%</b>
Vorräte	1.472.829,56 €	0,61%	für Zuwendungen	47.022.376,13 €	19,49%
Forderungen	10.512.670,06 €	4,36%	für Beiträge	12.150.512,49 €	5,04%
liquide Mittel	9.339.157,62 €	3,87%	Abfall / Winterdienst	19.398,26 €	0,01%
			Sonstige Sonderposten	1.999.660,13 €	0,83%
			<b>Rückstellungen</b>	<b>35.475.253,77 €</b>	<b>14,70%</b>
			Pensionsrückstellungen	24.584.419,00 €	10,19%
			Instandhaltung	4.749.965,40 €	1,97%
			Sonstige Rückstellungen	6.140.869,37 €	2,55%
			<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>22.399.628,50 €</b>	<b>9,28%</b>
			Investitionen	7.323.999,18 €	3,04%
			Liquiditätssicherung	- €	0,00%
			Lieferungen / Leistungen	988.309,36 €	0,41%
			Transfer	74.722,00 €	0,03%
			Sonstige Verbindlichkeiten	812.826,07 €	0,34%
			erhaltene Anzahlungen	13.199.771,89 €	5,47%
<b>ARAP</b>	<b>323.512,14 €</b>	<b>0,13%</b>	<b>PRAP</b>	<b>1.295.244,32 €</b>	<b>0,54%</b>
<b>Summe</b>	<b>241.284.691,35 €</b>	<b>100%</b>	<b>Summe</b>	<b>241.284.691,35 €</b>	<b>100%</b>



## Ergebnisrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2022

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 .7. Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	56.735.056,52	51.774.000,00	0,00	54.498.265,87	2.724.265,87	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.423.247,75	10.903.400,00	0,00	14.098.369,76	3.194.969,76	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	9.700,94	10.000,00	0,00	39.898,42	29.898,42	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.134.215,25	4.434.100,00	0,00	4.431.710,24	-2.389,76	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.886.375,67	5.774.300,00	0,00	10.422.574,67	4.648.274,67	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.236.497,63	2.139.750,00	0,00	2.458.394,39	318.644,39	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.941.431,71	5.162.700,00	0,00	1.875.510,00	-3.287.190,00	0,00
8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	-248.558,35	-50.000,00	0,00	-517.950,41	-467.950,41	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>86.117.967,12</b>	<b>80.148.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87.306.772,94</b>	<b>7.158.522,94</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	13.434.430,13	14.124.700,00	0,00	13.466.656,74	-658.043,26	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.453.146,70	1.227.200,00	0,00	2.771.945,32	1.544.745,32	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.938.552,38	18.763.300,00	0,00	15.922.390,55	-2.840.909,45	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.211.848,46	5.121.700,00	0,00	6.102.314,19	980.614,19	0,00
15	- Transferaufwendungen	31.727.768,18	37.260.200,00	0,00	37.493.706,34	233.506,34	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.340.473,44	5.127.900,00	0,00	4.400.337,25	-727.562,75	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>80.106.219,29</b>	<b>81.625.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.157.350,39</b>	<b>-1.467.649,61</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>6.011.747,83</b>	<b>-1.476.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.149.422,55</b>	<b>8.626.172,55</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	218.698,11	301.750,00	0,00	220.962,34	-80.787,66	0,00
20	- Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	356.350,44	270.000,00	0,00	284.928,55	14.928,55	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-137.652,33</b>	<b>31.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-63.966,21</b>	<b>-95.716,21</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>5.874.095,50</b>	<b>-1.445.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.085.456,34</b>	<b>8.530.456,34</b>	<b>0,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	585.440,02	700.000,00	0,00	0,00	-700.000,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>585.440,02</b>	<b>700.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-700.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>6.459.535,52</b>	<b>-745.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.085.456,34</b>	<b>7.830.456,34</b>	<b>0,00</b>
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)</b>	<b>6.459.535,52</b>	<b>-745.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.085.456,34</b>	<b>7.830.456,34</b>	<b>0,00</b>
<b>nachrichtlich : Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.093.843,39	0,00	0,00	78.925,79	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>33</b>	<b>Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)</b>	<b>-1.093.843,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-78.925,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Finanzrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2022

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	54.053.026,03	51.774.000,00	0,00	55.427.670,55	3.653.670,55	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.359.201,22	7.526.350,00	0,00	9.983.592,28	2.457.242,28	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	9.954,41	10.000,00	0,00	39.211,92	29.211,92	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.373.676,97	3.679.300,00	0,00	3.932.496,40	253.196,40	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.293.283,95	5.774.300,00	0,00	10.153.413,82	4.379.113,82	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.152.152,41	2.140.400,00	0,00	2.485.008,54	344.608,54	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.584.620,17	1.168.900,00	0,00	1.710.520,27	541.620,27	0,00
8	+ Zinsen und Sonstige Finanzeinzahlungen	216.212,85	301.750,00	0,00	205.119,67	-96.630,33	0,00
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>80.042.128,01</b>	<b>72.375.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>83.937.033,45</b>	<b>11.562.033,45</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	12.928.917,62	13.919.700,00	0,00	13.975.261,23	55.561,23	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.108.887,22	1.227.200,00	0,00	1.359.644,72	132.444,72	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.800.752,17	18.763.300,00	0,00	17.878.505,66	-884.794,34	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	356.350,44	270.000,00	0,00	284.928,55	14.928,55	0,00
14	- Transferauszahlungen	31.552.178,71	37.219.350,00	0,00	37.995.088,30	775.738,30	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.718.144,43	5.090.450,00	0,00	3.989.044,83	-1.101.405,17	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>68.465.230,59</b>	<b>76.490.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75.482.473,29</b>	<b>-1.007.526,71</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>11.576.897,42</b>	<b>-4.115.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.454.560,16</b>	<b>12.569.560,16</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.636.220,99	7.109.400,00	0,00	4.922.287,39	-2.187.112,61	0,00
18a	+ Einzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	321.526,73	900.000,00	0,00	162.443,28	-737.556,72	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	159.895,32	2.845.600,00	0,00	87.654,90	-2.757.945,10	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.646.708,63	0,00	0,00	2.804.461,94	2.804.461,94	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.764.351,67</b>	<b>10.855.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.976.847,51</b>	<b>-2.878.152,49</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.295.351,95	1.195.000,00	0,00	1.139.331,68	-55.668,32	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.872.515,52	19.932.350,00	0,00	9.698.589,34	-10.233.760,66	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.312.446,52	1.243.650,00	0,00	1.876.172,51	632.522,51	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	19.696,24	19.000,00	0,00	19.621,63	621,63	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	941.865,29	1.820.000,00	0,00	1.193.861,76	-626.138,24	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.441.875,52</b>	<b>24.210.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.927.576,92</b>	<b>-10.282.423,08</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-677.523,85</b>	<b>-13.355.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.950.729,41</b>	<b>7.404.270,59</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>10.899.373,57</b>	<b>-17.470.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.503.830,75</b>	<b>19.973.830,75</b>	<b>0,00</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleich kommenden Rechtsverhältnissen	1.000.000,00	8.500.000,00	0,00	0,00	-8.500.000,00	0,00
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleich kommenden Rechtsverhältnissen	5.452.532,09	1.094.400,00	0,00	2.032.967,84	938.567,84	0,00
36	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	11.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-11.452.532,09</b>	<b>7.405.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.032.967,84</b>	<b>-9.438.567,84</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-553.158,52</b>	<b>-10.064.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>470.862,91</b>	<b>10.535.262,91</b>	<b>0,00</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.630.610,55	10.000.000,00	0,00	8.868.294,71	-1.131.705,29	0,00
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-209.157,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)</b>	<b>8.868.294,71</b>	<b>-64.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.339.157,62</b>	<b>9.403.557,62</b>	<b>0,00</b>

## E. Ausblick auf die voraussichtlichen Ergebnisse des Haushaltsjahres 2023

### I: Haushaltsjahr 2023

#### 1. Ergebnisplan

Lt. Haushaltssatzung 2023 wurde ein geplanter Fehlbedarf in Höhe von 85 T € ausgewiesen. Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan waren der Kommunalaufsicht aufgrund der geplanten Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (Bestand per 31.12.2022: 21,3 Mio. € - vor Zuführung des Jahresergebnisses 2022) lediglich anzuzeigen. Eine Genehmigungspflicht bestand nicht.

Zum jetzigen Zeitpunkt ist lediglich eine vorsichtige Einschätzung des zu erwartenden Ergebnisses für das laufende Haushaltsjahr möglich. Unter anderem die positive Entwicklung der **Gewerbesteuereinnahmen**, die aktuell mit gebuchten Erträgen in Höhe von rd. 41,9 Mio. € um rd. 14,9 Mio. Euro über dem Planansatz von 27 Mio. Euro liegen, kann vorsichtig prognostiziert werden, dass die Ausgleichsrücklage nicht in Anspruch genommen werden muss und es voraussichtlich in 2023 erneut ein positives Jahresergebnis geben wird. Im Hinblick auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung ist jedoch nicht auszuschließen, dass die Entwicklung der Gewerbesteuererträge im weiteren Verlauf des Jahres gegenüber dem jetzigen Buchungsstand rückläufig sein kann.

Diese Gewerbesteuerentwicklung ist aktuell noch darauf zurückzuführen, dass es bei einigen Unternehmen noch zu nennenswerten Nachzahlungen für die Wirtschaftsjahre 2021 und 2023 kommt.

Die derzeit gedämpfte Stimmung in der Wirtschaft wird sich voraussichtlich erst in den Haushaltsjahren ab 2024 negativ auf die Gewerbesteuererträge auswirken. Zahlreiche, vor allem private, Neubauvorhaben wurden vor dem Hintergrund der steigenden Zinsen und sehr hohen Baukosten gestoppt. Die Auftragslage vieler Unternehmen, auch aus dem zuvor genannten Grund, ist deutlich rückläufig. Gleichzeitig stellen hohe Tarifabschlüsse sowie die immer noch auf hohem Niveau befindlichen Energiekosten und die damit einhergehende Inflation viele Unternehmen vor große Herausforderungen. Dies wird sich nachhaltig für die Kommunen, insbesondere durch stagnierende bzw. rückläufige Gewerbesteuererträge auswirken.

Folgen des Angriffskrieges Russlands auf die Ukraine schlagen sich deutlich in den fortwährend hohen **Energiepreisen** (Öl, Gas und Treibstoffe) nieder. Für das Haushaltsjahr 2023 kann davon ausgegangen werden, dass die Mehraufwendungen in vielen Bereichen (z.B. Energie, Flüchtlingskosten) an anderer Stelle noch durch Mehrerträge kompensiert werden können.

Im laufenden Haushaltsjahr 2023 konnte der **Forstbetrieb** bislang ca. 3,85 Mio. Euro Erträge aus Holzverkauf erzielen. Ursprünglich wurde hier mit einem Planansatz von 5 Mio. Euro gerechnet. Bis zum Ende des Haushaltsjahres ist davon auszugehen, dass die gesetzten Erlösziele von 5 Mio. € erreicht werden.

Im Gegensatz dazu ist zu erwarten, dass die Aufwendungen für Holzwerbung (Einschlag und Rückung) den Planansatz von 2 Mio. Euro nicht im vollen Umfang eingesetzt werden müssen. Derzeit besteht noch ein verfügbarer Ansatz i. H. v. rd. 1,3 Mio. € im Ergebnisplan.

Gleichzeitig wurden rd. 700 T€ in die Wiederaufforstung der Kahlfelder gesteckt, die seit dem Jahr 2022 als Investitionsmaßnahme abgebildet werden und sukzessive dazu beitragen, dass der bilanzielle Wert des Forstvermögens wieder aufgestockt wird.

Dennoch dürfen die besonderen Herausforderungen und Probleme, denen der Forstwirtschaftsbetrieb jetzt und in kommenden Jahren ausgesetzt ist und sein wird, nicht übersehen werden. Neben der Wiederherstellung der durch die Holzabfuhr beschädigten Waldwege wird vor allem die Wiederbewaldung und die Bestandspflege in den kommenden Jahren umfangreich finanzielle Mittel beanspruchen. Daneben muss im Blick behalten werden, ob und in welchem Umfang in den kommenden Jahren noch absatzfähiges Holz in den städtischen Forsten zur Verfügung steht. Mit der damit einhergehenden Holzverknappung werden die Holzpreise voraussichtlich auf hohem Niveau verharren, die begrenzt zur Verfügung stehenden Holzmengen (unter Berücksichtigung eines nachhaltigen Einschlags) werden aber dafür sorgen, dass die Verkaufserlöse in Summe rückläufig sein werden.

Für aussagekräftige Planungen im Forstbetrieb für die nächsten Jahre bedarf es einer detaillierten Neubewertung des Forstvermögens. Die Umsetzung dieser Neubewertung ist ab dem Jahr 2024 vorgesehen.

Andere wesentliche Haushaltspositionen wie die **Umsatzsteueranteile** bewegen sich nach zwei abgerechneten Quartalen im Rahmen der Planansätze. Es ist daher davon auszugehen, dass die geplanten Ansätze erreicht werden. Demgegenüber ist bei den **Einkommensteueranteilen** zu erwarten, dass diese nicht den geplanten Wert von 14,2 Mio. € erreichen wird. Hier wirken sich insbesondere auch die Entlastungspakete des Bundes, die zur Entlastung der Bürger auf den Weg gebracht wurden, aus.

Saldiert ist aber davon auszugehen, dass die zuvor beschriebenen Mehrerträge diese Belastungen des Ergebnisses 2023 kompensieren und es somit zu einem verbesserten, positiven Jahresergebnis 2023 kommen wird.

Das Instrument der Isolierung Corona-bedingter Belastungen sowie **Aufwendungen, die im Zusammenhang mit dem Ukraine-Krieg stehen**, findet letztmalig im Jahr 2023 Anwendung. Insgesamt wurden in den Jahren 2020 und 2021 rd. 2,8 Mio. € isoliert, die im Jahr 2025 ergebnisneutral gegen die Allgemeine Rücklage gebucht oder alternativ über die Dauer von bis zu 50 Jahren ergebnisbelastend abgeschrieben werden können. Die in diesem Zusammenhang stehenden Mehraufwendungen des Jahres 2022 wurden durch übersteigende Erträge kompensiert. Inwieweit eine (letztmalige) Isolierung von derartigen Aufwendungen in 2023 erforderlich wird, lässt sich zurzeit nicht einschätzen.

## 2. Liquidität und Investitionskredite

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanentwurfs 2024 im September 2023 liegt der Bestand der liquiden Mittel bei über 15 Mio. €, wovon 10 Mio. € in zwei Festgeldern mit unterschiedlicher Fristigkeit angelegt sind. Die Aufnahme eines Liquiditätskredits wird im Jahr 2023 nicht erforderlich werden.

In den vergangenen Jahren wurden die bestehenden Darlehensverbindlichkeiten auch durch Nutzung von Sondertilgungen deutlich zurückgeführt. Zum 31.12.2008 lagen die Darlehensverbindlichkeiten der Stadt Brilon bei rd. 21,9 Mio. €. Zum Ende des Jahres 2023 wird sich der Bestand der Investitionskredite auf rd. 6,6 Mio. € verringern, was vor dem Hintergrund der immensen Investitionsbedarfe (mit erforderlich werdenden Kreditaufnahmen) der nächsten Jahre als positiv zu bewerten ist. Der jährliche Kapitaldienst aus den verbliebenen Investitionsdarlehen liegt bei rd. 1 Mio. € p.a.

### 3. Investitionen

Im Verlauf des Jahres 2023 wurden bislang rd. 10,2 Mio. € investive Auszahlungen getätigt. Hierin enthalten sind Darlehensauszahlungen an das Krankenhaus i. H. v. 367 T€, die das Investitionsdarlehen betreffen.

Somit entfällt ein Betrag von rd. 9,8 Mio. € auf eigene Sach- und Bauinvestitionen. Das zur Verfügung gestellte Volumen liegt bei Insgesamt 26,4 Mio. Euro. An dieser Stelle ist anzumerken, dass bei einigen Maßnahmen bereits umfangreich Aufträge vergeben wurden. Viele dieser vergebenen Aufträge befinden sich aktuell in der Umsetzung und sind noch abzurechnen, sodass mit einer deutlich höheren Investitionssumme bis Ende 2023 gerechnet werden kann.

Außerdem befinden sich einige Ausschreibungsverfahren noch in der Prüfungsphase oder sind in Planung. Auch im Sachanlagebereich sind noch umfangreiche Beschaffungen zu erwarten. Sowohl im Hoch- als auch im Tiefbaubereich können allerdings verschiedene Vorhaben in 2023 nicht umgesetzt werden. Gründe hierfür sind u. a. die mangelnde Verfügbarkeit von planenden und ausführenden Unternehmen, ungeklärte Zuschussfragen, als auch Verzögerungen im Projektfortschritt (z.B. Schulzentrum). All dies sorgt bei einigen Baumaßnahmen dafür, dass eine (abschließende) Umsetzung in 2023 nicht erfolgen wird. Die hierfür zur Verfügung stehenden Mittel werden in 2023 nicht benötigt und sind in gewissem Umfang in 2024 neu zu veranschlagen.

Bedingt durch die Vorgaben des Abwasserbeseitigungskonzeptes (ABK) der Stadtwerke und den damit einhergehenden Straßenbaumaßnahmen der Stadt Brilon ist eine stringente und verbindliche Planung und Ausführung des Investitionsprogramms im Tiefbaubereich zwingend erforderlich. Durch die mit dem ABK verbundenen finanziellen Pflichten der Stadt Brilon als Straßenbaulastträger, werden in den kommenden Jahren umfangreich Mittel gebunden sein.

Die lange Zeit der ungeklärten rechtlichen Ausgestaltung der Straßenbaubeitragspflicht, führte insbesondere in 2019 und 2020 zu Verzögerung bei der Ausführung von Straßenbaumaßnahmen.

Die Landesregierung Nordrhein-Westfalen hat das Kommunalabgabengesetz zum 1. Januar 2020 im Bereich der Straßenausbaubeiträge zum ersten Mal seit 51 Jahren im Interesse der beitragspflichtigen Haushalte und zur Vermeidung unbilliger Härten grundlegend geändert. Zugleich wurde ein landeseigenes Förderprogramm über jährlich 65 Millionen Euro zur hälftigen Entlastung der beitragspflichtigen Haushalte aufgelegt.

Für in den letzten Jahren durchgeführte Straßenbaumaßnahmen wurde dieses Förderprogramm in Anspruch genommen, sodass alle Beitragspflichtigen von den teils sehr hohen Beitragspflichten entlastet werden konnten. Geleistete Vorauszahlungen wurden den Hauseigentümern erstattet.

Auch in den kommenden Jahren ist geplant, bei anstehenden Straßenbaumaßnahmen von diesem Förderprogramm Gebrauch zu machen, damit keine Beitragspflicht für die Anlieger entsteht. Vorauszahlungen werden aus diesem Grund bei Straßenbaumaßnahmen nicht erhoben. Die Förderbeträge werden erst nach Abschluss der Maßnahme gezahlt. Dies führt zunächst zu dem Effekt, dass den Auszahlungen für neue Bauprojekte in den Jahren 2023 und 2024 keine Einnahmen gegenüberstehen, da diese erst nach Abschluss der Maßnahme beim Land beantragt werden können.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 werden erneut keine Haushaltsreste gebildet. Erforderliche Mittel für begonnene und noch nicht abgeschlossene Maßnahmen sind im Haushalt 2024 neu zu veranschlagen.

## F. Haushaltsplanung 2024

### I: Ergebnis- und Finanzplanung bis zum Jahr 2027

Der Haushaltsplanentwurf 2024 weist ein geplantes Defizit von 12,5 Mio. € aus und erreicht damit eine bislang nicht gekannte Dimension. Mit einem Volumen der ordentlichen Erträge von 83,7 Mio. € und der Aufwendungen in Höhe von 96,2 Mio. € wird eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 12,5 Mio. € voraussichtlich erforderlich werden, sodass diese einen Restbestand von 15,8 Mio. € zum 31.12.2024 haben wird und somit noch für etwaige Defizite in Folgejahren zur Verfügung steht.

Die ordentlichen Erträge stagnieren und liegen um 105 T€ unter den Planwerten des Jahres 2023 und die Aufwendungen steigen um rd. 11,3 Mio. € im Vergleich zum Haushaltsjahr 2023.

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2023, mit einem geplanten Defizit in Höhe von 85 T€, ändert sich das Planergebnis 2024 deutlich negativ auf 12,5 Mio. €.

Diese sehr negative Entwicklung des geplanten Jahresergebnisses 2024 (und der Folgejahre) ist auf verschiedene Belastungen zurückzuführen, auf die im Folgenden besonders eingegangen wird.

#### **Isolierung von Mehraufwendungen und Mindererträgen - Corona-Pandemie / Auswirkungen des Krieges in der Ukraine (Aufnahme von Geflüchteten und gestiegene Energiekosten)**

Die Isolierung von Belastungen aus der Coronapandemie hat seit dem Haushaltsjahr 2023 keine Bedeutung mehr, obwohl sie noch bis zum 31.12.2023 möglich wäre. Wesentlicher ist da schon die Isolierung von Mehrbelastungen, die sich als Folge des Ukrainekrieges ergeben. Im Jahresabschluss 2022 wurden Mehrbelastungen in diesem Zusammenhang nicht isoliert, da einerseits korrespondierende Zuwendungen von Bund und Land gewährt wurden. In welcher Größenordnung sich ein zu isolierender Betrag im Jahresabschluss 2023 ergibt, lässt sich momentan noch nicht abschließend beurteilen.

Andererseits konnten die beim Hochsauerlandkreis im Rahmen der SGB II-Leistungsgewährung an Personen aus der Ukraine geleisteten Zahlungen dort entsprechend isoliert werden bzw. wurden durch Bundesmittel gedeckt. So erfolgte keine Weiterbelastung über die Kreisumlage oder Spitzabrechnung an die Kommunen. Auch für das Jahr 2023 ist davon auszugehen, dass keine Weiterberechnung an die Kommunen erfolgen muss.

Durch die Ankündigung des Landes die Isolierungsregeln zum 31.12.2023 auslaufen zu lassen, wird es in 2024 zu einer Weiterberechnung in einer Größenordnung von rd. 4,7 Mio. € an die Kommunen kommen.

Da das Auslaufen der Isolierungsmöglichkeit zum 31.12.2023 auch die Kommunen trifft, kommt es zu einer entsprechenden Belastung der kommunalen Haushalte ab dem Jahr 2024.

Neben dem zuvor beschriebenen Wegfall der Isolierungsmöglichkeit zeichnet sich ab, dass es keine weiteren bzw. zusätzlichen Fördermittel von Bund und Land zur Bewältigung der kommunalen Herausforderungen im Zusammenhang mit der Unterbringung, Betreuung und Integration von ukrainischen Flüchtlingen geben wird.

Neben den ukrainischen Flüchtlingen sind es auch wieder vermehrt Personen aus anderen Nationen, die Zuflucht in Deutschland suchen und die kurzfristig von den Kommunen unterzubringen und zu betreuen sind. Viele Kommunen sind mit ihren

Unterbringungskapazitäten am Limit und sehen sich nicht mehr in der Lage weitere Flüchtlinge aufzunehmen.

Die laufenden FlüAG-Pauschalen (rd. 10.500 € pro Person im Rechtskreis Asylbewerberleistungen) sind lange nicht auskömmlich, um die laufenden Bedarfe und Kosten zu decken. Für zusätzliche Aufwendungen für den Kauf, die Herrichtung oder den Bau von Unterkünften stehen nach bisherigem Stand keine zusätzlichen Bundes- oder Landesmittel zur Verfügung.

Im Haushaltsplanentwurf wird im Produkt Asylbewerberleistungen (s. 206 ff.) ein Zuschussbedarf in Höhe von jeweils rd. 1,3 Mio. € für die Jahre ab 2024 ausgewiesen. Hier kommen Bund und Land ihrer Verpflichtung zur auskömmlichen Finanzierung nicht nach.

Die Anwendung der Isolierungsmöglichkeiten stellt aber auch eine Lastverschiebung in künftige Jahre dar, da solche Beträge vorübergehend in der Bilanz abgebildet werden, bevor sie dann zu Abschreibungen ab den Jahren 2025 bzw. 2026 führen würden.

Einerseits ist anzumerken, dass das Instrument der Isolierung insbesondere finanzschwachen Kommunen die Möglichkeit eröffnet, genehmigungsfähige Haushalte aufzustellen. Andererseits nimmt es dem Land NRW den Leistungsdruck den Kommunen eine adäquate Finanzausstattung bereitzustellen, da die „geschönten“ Erträge aus der Isolierung die wahre Not zahlreicher Kommunalhaushalte verschleiern. **Gleichwohl bedarf es, insbesondere vor dem Hintergrund der extrem gestiegenen Energiekosten und der signifikant zu erwartenden Gewerbesteuerrückgänge in kommenden Jahren, einer Unterstützung der Kommunalfinanzen durch Land und Bund.**

### **Auswirkungen auf die Haushaltsansätze 2024 und Werte der mittelfristigen Finanzplanung**

Für diese Entwicklung sind einige Faktoren verantwortlich, auf die im Nachfolgenden eingegangen wird. Großen Einfluss auf die Planung der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2023 nimmt der immer noch andauernde Krieg in der Ukraine. Die Folgen wirken sich stark auf die Inflationsraten und hier insbesondere den Energiesektor aus. Die Ansätze für die Bewirtschaftungskosten der städtischen Gebäude und Infrastruktureinrichtungen liegen mitunter deutlich über den Ansätzen der vergangenen Jahre.

Ein weiterer inflationsbedingter Primäreffekt sind die hohen Tarifabschlüsse, die sich ab dem Jahr 2024 nachhaltig auf die Personalkosten der Stadt Brilon auswirken. Hierauf wird später im Vorbericht noch gesondert eingegangen.

Neben den Bewirtschaftungskosten sorgt die Inflation auch in vielen anderen Haushaltspositionen zu gestiegenen Aufwendungen. Zahlreiche Lieferanten und Dienstleister der Stadt haben die Preise für Ihre Produkte und Dienstleistungen angehoben, was sich im Einzelnen zu nicht bezifferbaren Mehraufwendungen in nahezu allen Produkten des Haushalts 2024 niederschlägt.

### **Mehraufwendungen im Rahmen der Beteiligung an den Kosten der Unterkunft (SGB II)**

Neben den direkt auf den Haushalt der Stadt Brilon wirkenden Aufwendungen treten aber auch indirekte Belastungseffekte ein, welche die kommunalen Haushalte nachhaltig belasten werden.

Ein erhöhter Ansatz ist folglich bei den Aufwendungen im Rahmen der Unterkunft für Sozialleistungsempfänger notwendig, da die Kosten der Unterkunft im Rahmen des SGB II nach Abzug der Bundesbeteiligung von den Kommunen getragen werden. Der Ansatz der Spitzabrechnung (25 % der Gesamtkosten) für die Kosten der Unterkunft für 2024 wird im Vergleich zu 2023 von 304 T € auf 344 T € erhöht. Der restliche Zuschussbedarf im Rahmen der KdU-Beteiligung wird über die Kreisumlage (75%) abgewickelt. Für 2023 liegt der restliche Zuschussbedarf, der über die Kreisumlage abgewickelt wird, noch bei 911 T€. Für 2024 wird mit Kosten i. H. v 1,03 Mio. € gerechnet, die über die Kreisumlage für die Unterkunftskosten gezahlt werden müssen.

### **Stadtforstbetrieb:**

Durch das in 2022 erstellte Waldbaukonzept und aufgrund der Tatsache, dass die zur Verfügung stehenden Holzmenen durch den Borkenkäferbefall rückläufig sein werden, sind die Planansätze `Erlöse durch den Holzverkauf` ab dem Jahr 2024 deutlich reduziert worden. Durch diese veränderte Lage wird der Forst aus dem eigentlichen Wirtschaftsbetrieb künftig keine oder lediglich sehr geringere Deckungsbeiträge zum städtischen Haushalt liefern.

In der Planung ab 2024 sind bislang keine Erträge eingeplant, die im Zusammenhang mit der Honorierung des Ökosystems Wald den Waldbesitzern möglicherweise künftig im Rahmen eines Vergütungssystems gezahlt werden. Auch etwaige Beträge aus der sog. Waldschadenhilfe sind bislang nicht in den Planwerten enthalten. Voraussetzung für die Zahlung einer solchen Zuwendung ist das Vorliegen eines Waldbaukonzepts. In welcher Höhe ggf. mit Mitteln aus diesem Förderprogramm gerechnet werden kann, ist z. Zt. nicht bekannt.

Im Jahr 2024 wird das Betriebsergebnis des Forstes mit einem geringen Überschuss von rd. 50 T€ geplant. Hierbei ist jedoch zu berücksichtigen, dass darüber hinaus 2,3 Mio. € für die Kosten der Wiederaufforstung und Jungbestandspflege als Investitionsmaßnahme eingeplant werden. Beträge für diese Maßnahmen waren bis zum Jahr 2022 im Ergebnisplan als Aufwand geplant.

In allen Planjahren ist die im GFG 2022 eingeführte Klima- und Forstpauschale von rd. 1 Mio. € p.a. eingeplant, welche die jeweiligen Betriebsergebnisse positiv beeinflusst.

Ergänzend zu den wohl vorerst letztmalig hohen Verkaufserlösen in 2023 wirkt sich die Auflösung der Rückstellung zur Deckung möglicher Belastungen aus der Schadenersatzklage aus. Diese wurde im Jahresabschluss 2021 gebildet, im Jahr 2022 erhöht und steht für mögliche Aufwendungen in diesem Kontext zur Verfügung. Gleichwohl ist anzumerken, dass die Zahlung eines möglichen Schadenersatzanspruches zum Abfluss von Liquidität führen wird.

Nach der Abwertung des Forstvermögens im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 werden die Kosten der Wiederbewaldung auf den Kalamitätsflächen künftig als Investition dargestellt. Das Forstvermögen (Bestockung) ist als Festwert bilanziert. Durch die umfangreichen Kalamitätsflächen wurde dieser Festwert verringert. Künftig wird das weiterhin vorhandene Forstvermögen als Festwert 1 definiert. Die entstandenen Kahlfächen bilden künftig den Festwert 2, der zum Stichtag 31.12.2021 zunächst ohne Wert ist. Alle Wiederbewaldungsmaßnahmen auf den Kahlfächen werden ab dem Jahr 2022 werterhöhend investiv auf den Festwert 2 gebucht. Mittelfristig wird die Aufforstung dann bilanziell dazu führen, dass der Wert der Bestockung auf den Kahlfächen zu einer kontinuierlichen Steigerung des Festwertes 2 führen wird und das bilanzielle Forstvermögen sukzessive aufgebaut wird.

So wird die Wiederaufforstung der Kalamitätsflächen zwar umfangreich investive Finanzmittel binden, eine Belastung des Betriebsergebnisses tritt hierdurch jedoch nicht ein.

## Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 (GFG 2024)

Die erste Arbeitskreisrechnung zum Finanzausgleich **GFG 2024** ist den Kommunen im August zugesandt worden.

Die **Schul- und Bildungspauschale** wird landesweit auf 718 Mio. € (2023: 818 Mio. €) dotiert. **Für die Stadt Brilon ergibt sich ein Betrag von rd. 722 T€** (2023: 715 T€). Des Weiteren erhält die Stadt Brilon im Jahr 2024 eine **Investitionspauschale von rd. 3,343 Mio. €** (2023: 3,35 Mio. €) sowie eine **Sportspauschale von rd. 95 T€** (2023: 95 T€).

Erstmals mit dem GFG 2019 wurde eine sog. **Aufwands- und Unterhaltungspauschale** eingeführt, die den Kommunen zum Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus zur Verfügung gestellt wird. Sehr zu begrüßen ist, dass die Pauschale keiner Zweckbindung unterliegt, finanzkraftunabhängig und folglich auch nicht umlagefähig ist. Eine Einbeziehung in die Kreisumlageumlageberechnung entfällt somit. Die Stadt Brilon erhält im Jahr 2024 einen Betrag von rd. 691 T€ (2023: 691 T€), der zur Deckung der Unterhaltungsaufwendungen im Infrastrukturbereich konsumtiv verwendet wird. Alle Kommunen im HSK erhalten insgesamt rd. 6,11 Mio. €. Der Anteil Brilons an den Zuwendungen (Aufwands- und Unterhaltungspauschale) aller HSK-Kommunen liegt folglich unverändert bei rd. 11,3 %.

Betrachtet man hingegen die Volumina aller fünf GFG-Pauschalen Schlüsselzuweisungen sowie Unterhaltung-, Investitions-, Bildungs- und Sportspauschale liegt der Anteil Brilons lediglich bei rd. 5,01 % (4,85 Mio. €) an der HSK-Gesamtsumme von 96,8 Mio. €.

Vom Land werden für Gemeinden insgesamt rd. 10,134 Mrd. € Schlüsselzuweisungen zur Verfügung gestellt.

Die Höhe der Schlüsselweisungen für jede einzelne Stadt, Gemeinde und jeden Kreis hängt von der jährlich neu zu ermittelnden Finanzkraft ab, d. h. von der Höhe der eigenen Steuer- bzw. Umlageeinnahmen. Wachsen diese Einnahmen einer Kommune stärker oder sinken geringer als im Landesdurchschnitt, kann dies trotz Anstiegs der zur Verfügung stehenden Verteilungsmasse unter Umständen zu negativen Veränderungsraten führen.

Die Steuerkraftmesszahl für das GFG **2023** sank von 54.100.433 € auf 48.641.430 €, was einer Minderung um rd. 5,46 Mio. € (-10,1 %) ggü. 2022 entspricht.

Für die Steuerkraft im **GFG 2024** ist **eine Steigerung von 48.641.430 € um 13,3 Mio. € auf 61.944.806 € (+ 27,35 %)** zu verzeichnen. Für alle Kommunen im HSK steigt die Steuerkraft um 3,02 %, der Zuwachs im Landesdurchschnitt liegt bei 2,19 %.

Diese hohe Steigerung der Steuerkraft beruht im Wesentlichen auf starken Zuwächsen bei der Gewerbesteuer im Referenzzeitraum. Hierin sind auch vergleichsweise hohe Nachzahlungen, die erst im Juli 2022 zahlungswirksam wurden und in der letzten Referenzperiode (07/21-06/22) zunächst für den Rückgang der Steuerkraft mitverantwortlich waren. Die Steuerkraft im GFG 2024 richtet sich nach den Einzahlungen der relevanten Steuern und Steueranteilen im Zeitraum 01.07.2022 bis 30.06.2023. In diesem Zeitfenster ist der starke Zuwachs zu verzeichnen.

## Entwicklung Steuerkraft 2023/2024



Kommune	2023	2024	Differenz	%
Amsberg	119.694.612	114.629.677	-5.064.936	-4,23
Bestwig*	14.030.405	14.701.036	+670.632	+4,78
Brilon*	48.641.430	61.944.806	+13.303.375	+27,35
Eislohe*	12.048.930	16.089.341	+4.040.411	+33,53
Hallenberg*	5.450.713	5.836.880	+386.167	+7,08
Marsberg	30.072.042	25.174.238	-4.897.804	-16,29
Medebach*	9.148.687	11.113.605	+1.964.919	+21,48
Meschede*	50.871.772	54.326.648	+3.454.876	+6,79
Olsberg	26.989.801	24.525.230	-2.464.571	-9,13
Schmallenberg	39.756.160	37.277.349	-2.478.811	-6,24
Sundern*	45.008.074	47.091.250	+2.083.176	+4,63
Winterberg*	15.615.267	17.235.197	+1.619.930	+10,37
gesamt	417.327.892	429.945.257	12.617.365	+3,02

\* = Entwicklung Steuerkraft über Landesdurchschnitt (= + 2,08 %)

Quelle: Präsentation des Kreiskämmerers Brandenburg im Rahmen der Tagung der Kämmerer im HSK am 31.08.2023

Die Stadt Brilon belegt mit einer Steuerkraft von 2.428 € pro Einwohner den **13. Platz** (2023: Platz 44) im Vergleich der Steuerkraft pro Einwohner aller 396 NRW-Kommunen. Im HSK-Vergleich ist dies der höchste aller zwölf Kommunen.

Insgesamt übersteigt die eigene Steuerkraft (61,9 Mio. €) die Ausgangsmesszahl (44,86 Mio. €) um rd. 17,1 Mio. € (38 %) mit der Folge, **dass Brilon auch im Jahr 2024 und somit im elften Jahr in Folge keine Schlüsselzuweisungen erhält.**

Insgesamt erhalten acht der zwölf Kommunen im HSK Schlüsselzuweisungen in einer Größenordnung von rd. 50,6 Mio. €.

Die wesentlichen Berechnungsparameter aus dem Eckpunktepapier zum GFG 2024 ändern sich geringfügig im Vergleich zum GFG 2023. Da diese marginalen Änderungen jedoch keine Auswirkungen (Zahlung von Schlüsselzuweisungen) für die Stadt Brilon haben, wird an dieser Stelle nicht weiter darauf eingegangen.

Ebenfalls von erheblicher Bedeutung sind die Einnahmen aus dem **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**. Für das Jahr 2023 werden planmäßig Einkommensteueranteile von 14,2 Mio. € erwartet sowie im Jahr 2024 mit **15 Mio. €** (+0,8 Mio. € ggü. 2023) geplant. Die in 2023 bereits gebuchten Beträge (2 Quartale) lassen erwarten, dass der Planansatz in geringem Umfang unterschritten wird.

Maßgeblich sind die für das jeweilige Haushaltsjahr veröffentlichten Orientierungsdaten bei der Bildung der Haushaltsansätze der Einkommens- und Umsatzsteueranteile zu berücksichtigen. Der Orientierungsdatenerlass für die mittelfristige Finanzplanung der Jahre ab 2024 wurde im August 2023 veröffentlicht.

Der auf die Gemeinden in Nordrhein-Westfalen entfallende Gemeindeanteil an der Einkommensteuer bestimmt sich nach den vom Gesetzgeber festgesetzten Schlüsselzahlen. Für die Jahre 2024 bis 2026 wurden neue (vorläufige) Schlüsselzahlen veröffentlicht. Hiernach steigt der Anteil für Brilon marginal von 0,0014296 auf 0,0014326 der gesamten Verteilmasse. Ein weiterer Indikator, dass sich die positive wirtschaftliche Entwicklung der letzten Jahre in Brilon verstetigt hat.

Der **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** lässt aufgrund der aktuell zwei vorliegenden Quartalsabrechnungen in 2023 eine Einnahme von ca. 3,4 Mio. € erwarten, was dem ursprünglichen Planansatz entspricht. Für das Jahr 2024 wird ein Wert von 3,9 Mio. € erwartet, welcher sich auf die Aussagen des Orientierungsdatenerlasses aus September 2023 stützt.

Auch für die Verteilung der Umsatzsteueranteile wurden neue (vorläufige) Schlüsselzahlen zur Verteilung der Umsatzsteueranteile auf die Kommunen veröffentlicht. Hiernach steigt der Anteil Brilons von 0,0018624 auf 0,0019563, was ebenfalls auf die positive wirtschaftliche Entwicklung in Brilon in den vergangenen Jahren hindeutet.

Sofern mit den Orientierungsdaten zum Haushalt 2024 eine signifikante Änderung der Schätzwerte zu den Einkommens- und Umsatzsteueranteilen einhergeht, werden diese in der Änderungsvorlage berücksichtigt.

### Fiktive Hebesätze

Die langjährige Forderung einiger kreisangehöriger Kommunen nach der Einführung gestaffelter fiktiver Hebesätze im Rahmen des GFG ist die Landesregierung im GFG 2022 erstmalig nachgekommen. Im GFG 2024 erfolgt eine Fortschreibung der Anpassung der fiktiven Hebesätze an den gewogenen Durchschnitt der jeweiligen Gemeindekategorie (kreisfrei und kreisangehörig) angepasst.

Eine solche Staffelung nimmt vorrangig kreisangehörigen Städten in gewissem Maße den Druck, ihre Hebesätze in regelmäßigen Abständen nachhaltig zu erhöhen.

Die kreisfreien Städte, insbesondere an Rhein und Ruhr können die Hebesätze in einer ganz anderen Höhe festsetzen, ohne dass eine nachhaltig belastende Wirkung von diesem Standortfaktor ausgeht. Das sieht im ländlichen Raum naturgemäß anders aus.

In der nachfolgenden Tabelle ist der Vergleich der fiktiven Hebesätze der kreisangehörigen Städte der Jahre 2023 und 2024 dargestellt.

	fiktiver Hebesatz	Hebesatz Brilon	Differenz	fiktiver Hebesatz	Hebesatz Brilon	Differenz
	2023 in %	2023 in %	2023 in %	2024 in %	2024 in %	2024 in %
Grundsteuer A	254	270	16	259	270	11
Grundsteuer B	493	480	-13	501	480	-21
Gewerbsteuer	416	434	18	416	434	18

Durch die neuerliche Anpassung der fiktiven Hebesätze, die sich in tatsächlichen Hebesatzanpassungen in verschiedenen Kommunen in NRW begründet, schmilzt die freie Masse der eigenen Steuererträge erneut ab.

Zur Erläuterung sei an dieser Stelle erwähnt, dass in die Ermittlung der Steuerkraft einerseits und die Berechnung der Kreisumlagegrundlagen andererseits die eigenen Steuererträge unter Berücksichtigung der fiktiven Hebesätze einfließen. Das heißt, die kommunalen Steuererträge werden so gestellt, als würde die Kommune die fiktiven Hebesätze zu Grunde legen.

Liegen die Hebesätze der Kommune oberhalb der vom Land vorgegebenen fiktiven Hebesätze, so wird der Anteil der Steuererträge, der aus diesem übersteigenden Anteil generiert wird, nicht in die Steuerkraftberechnung einbezogen und ist nicht Bestandteil der Umlagegrundlagen für die Kreisumlagen. Diese Erträge verbleiben also 1:1 im Haushalt der Kommune, wohingegen der andere Teil (bis zur Höhe der fiktiven Hebesätze) in die Berechnung der Kreisumlage einfließen und so zu über 50% (in Abhängigkeit von der Höhe der Kreisumlagenhebesätze – im Entwurf für 2024 = 56,9%) an den HSK abgeführt werden müssen.

Liegen die eigenen Hebesätze hingegen unterhalb der fiktiven Hebesätze wird die Kommune so gestellt als würde sie die fiktiven Hebesätze ansetzen. Dies führt dazu, dass mehr Steuererträge in die Berechnung der Kreisumlage einfließen, als tatsächlich eingenommen werden.

Diese Situation ist nun zum zweiten Mal im Jahr 2024 bei der Grundsteuer B eingetreten. Der Hebesatz der Grundsteuer B in Brilon liegt bei 480 %-Punkten, der fiktive Hebesatz bei 501 %-Punkten (Differenz 21%-Punkte).

Dies führt dazu, dass rd. 214 T€ Erträge in die Berechnung der Kreisumlage einbezogen werden, ohne dass diese tatsächlich erzielt werden.

Sollte sich die Tendenz steigender fiktiver Hebesätze verstetigen, wovon vor dem Hintergrund der sich verschärfenden Haushaltssituation vieler Kommunen auszugehen ist, wird mittelfristig mit hoher Wahrscheinlichkeit das Erfordernis entstehen, die Hebesätze zumindest bei der Grundsteuer B zu erhöhen.

In der untenstehenden Übersicht ist dargestellt, wie sich die freien Steuererträge der Stadt Brilon durch die Änderung der fiktiven Hebesätze verändern. Die Werte wurden anhand der tatsächlich in der Referenzperiode zum GFG 2024 eingegangenen Zahlungen für diese Steuerarten ermittelt.

freie Steuererträge	Hebesatz Brilon	bisheriger gestaffelter fiktiver Hebesatz	freie Steuererträge	neuer, gestaffelter fiktiver Hebesatz	freie Steuererträge	Differenz 2024 zu 2023
	2023 in %	2023 in %	bei bisherigen fiktiven Hebesätzen	2024 in %	bei neuen fiktiven Hebesätzen	freie Steuererträge
Grundsteuer A	270	254	7.933	259	5.454	-2.479 €
Grundsteuer B	480	493	-132.657	501	-214.292	-81.635 €
Gewerbsteuer	434	416	1.811.624	416	1.811.624	0 €
			<b>1.686.900 €</b>		<b>1.602.786 €</b>	<b>-84.114 €</b>

### Gewerbsteuer

Bei der Gewerbsteuer wurde im Jahr 2021 der bisherige Bestwert von rd. 32,7 Mio. € verbucht. Im Jahr 2022 sank der Wert minimal auf 30,46 Mio. € und lag damit 2,46 Mio. € über den Haushaltsansätzen von 28 Mio. €.

Die aktuelle Entwicklung der Gewerbsteuer im Jahr 2023 deutet daraufhin, dass der Haushaltsansatz von 27 Mio. € deutlich überschritten wird. Aktuell sind Erträge von rd. 41,9 Mio. € gebucht. Hierin sind jedoch auch nennenswerte Beträge aus vergangenen Veranlagungsjahren enthalten, bei denen keine Änderungen mehr zu erwarten sind. Daher ist

davon auszugehen, dass sich die positive Entwicklung, vorbehaltlich möglicher Änderungen bis zum Jahresende, bestätigen wird.

Für das Jahr 2024 wird mit Gewerbesteuererträgen von 30 Mio. € gerechnet. Somit liegt diese Position um 3 Mio. € über den Planwerten des Jahres 2023, aber wesentlich unter den zum jetzigen für das Haushaltsjahr gebuchten Erträgen von 41,9 Mio. €.

Im Rahmen des Haushaltsaufstellungsverfahrens werden regelmäßig auch Gespräche mit verschiedenen Firmen zur prognostizierten Gewerbesteuerentwicklung geführt. Hieraus ergibt sich dann eine mögliche Anpassung des Gewerbesteuerplanansatzes.

Wie zuvor schon zur Entwicklung des Haushaltsjahres 2023 dargestellt, ist die Stimmung in der deutschen Wirtschaft aktuell gedämpft. Dies spiegelt sich auch in den oben beschriebenen Gesprächen mit den in Brilon ansässigen Unternehmen wider.

Auftragsrückgänge im In- und Ausland, gestiegene Kosten (z.B. Lohnsteigerungen und Energiekosten, Finanzierungskonditionen) und diverse andere Gründe werden in diesen Gesprächen regelmäßig genannt. Als Hauptursache wird immer wieder auf den Angriffskrieg Russlands auf die Ukraine verwiesen.

Den Medien ist zu entnehmen, dass die Kostenentwicklung für viele Betriebe und Firmen existenzbedrohend ist. Vereinzelt wird bereits von Geschäftsaufgaben, Produktionsbeschränkungen und Kurzarbeit berichtet. Diese flächendeckenden Probleme werden sich nachhaltig negativ auf die Gewerbesteuerentwicklung aller Kommunen, so auch der Stadt Brilon, auswirken.

Gestützt auf diese Informationen wurden die Gewerbesteueransätze der nächsten Jahre gebildet, die sich, im Vergleich zu den vergangenen Jahren, auf einem immer noch hohen Niveau bewegen.

#### Haushaltsansätze Gewerbesteuer:

<b>2024:</b>	<b>30 Mio. €</b>	<b>2026:</b>	<b>32 Mio. €</b>
<b>2025:</b>	<b>31 Mio. €</b>	<b>2027:</b>	<b>33 Mio. €</b>

**Die Erträge aus der Gewerbesteuer werden in den nächsten Jahren voraussichtlich nicht ausreichen, um eine Deckung der voraussichtlich entstehenden Aufwendungen zu erreichen. Allein der Zuwachs an Aufwendungen in Höhe von rd. 11,3 Mio. € im Vergleich zum Jahr 2023, macht die Diskrepanz deutlich.**

#### Personalaufwand

Der geplante **Personalaufwand** für das Jahr 2024 beläuft sich auf rd. 18,168 Mio. € und liegt damit um rd. 1,72 Mio. € über den Planwerten des Jahres 2023 (16,446 Mio. €). Zahlungswirksam werden hiervon rd. 18,095 Mio. €. Bei dem verbleibenden Betrag in Höhe von rd. 73,1 T€ handelt es sich um die Nettozuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung. Die zuletzt genannten Positionen belasten als Aufwand die Ergebnisrechnung, werden jedoch nicht zahlungswirksam.

Die Änderung der Personalaufwendungen ist in den hohen Tarifabschlüssen sowie Anpassung der geplanten Stellen begründet. Beim Wert von 18,168 Mio. € handelt es sich um den Bruttopersonalaufwand, der in einigen Teilbereichen (z.B. Kindergärten, SGB II) durch Kostenerstattungen teilweise umfangreich kompensiert wird. Diese Personalkostenerstattungen belaufen sich im Jahr 2024 auf rd. 4,3 Mio. € (2023: 4,3 Mio. €). Der Nettopersonalaufwand beläuft sich daher auf rd. 13,9 Mio. € (2023: 12,1 Mio. €). Zu den

Gründen der Personalkostensteigerungen enthält die Stellenplanvorlage zum Haushalt 2024 weitergehende Informationen.

## Kreisumlagen

Weitere, wesentliche Aufwandsposten sind die **Kreisumlagen**. Für das Jahr 2023 wurde vom Kreistag der Hebesatz für die Allgemeine Kreisumlage mit 32,50 % sowie die Jugendamtsumlage mit 21,95 % beschlossen.

Da die Steuerkraftmesszahl der Stadt Brilon um rd. 13,3 Mio. € auf rd. 61,94 Mio. € signifikant steigt, steigt die **Allgemeine Kreisumlage** aufgrund der höheren Umlagegrundlagen unter Berücksichtigung des um 2,45 %-Punkte gestiegenen Hebesatzes auf rd. 21,65 Mio. €, was einer **zusätzlichen Belastung von rd. 5,84 Mio. € im Vergleich zu 2023 entspricht. Ohne Hebesatzanpassung beliefe sich der Anstieg der Allgemeinen Kreisumlage für die Stadt Brilon auf rd. 4,32 Mio. €**

Den Kommunen im HSK wurden die für das Jahr 2024 geplanten Hebesätze am 31.08.2023 vorgestellt. Trotz einer überproportionalen Steigerung der Steuerkraft der Kommunen im HSK sollen die Hebesätze der Allgemeinen Kreisumlage um 2,45 %-Punkte auf dann 34,95 %-Punkte steigen.

Die Steuerkraft aller HSK-Kommunen steigt absolut um rd. 12,6 Mio. €. Hinzu kommt ein Zuwachs der Schlüsselzuweisungen der HSK-Kommunen um rd. 12,1 Mio. €. In Summe steigen die Kreisumlagegrundlagen (Steuerkraft + Schlüsselzuweisungen) um 24,73 Mio. €, was bei dem bisherigen Hebesatz der Allgemeinen Kreisumlage von 32,5 % einem Mitnahmeeffekt für den HSK von rd. 8,04 Mio. € entspricht. Diese Steigerung reicht aber entsprechend der Ausführungen und Erläuterungen des Kreiskämmerers Brandenburg nicht ansatzweise aus, um die hohen Kostensteigerungen auszugleichen.

Insgesamt steigen die Umlagegrundlagen (Steuerkraft + Schlüsselzuweisungen) aller HSK-Kommunen um rd. 24,7 Mio. € von rd. 456 Mio. € auf rd. 481 Mio. €.

In der Kämmerertagung am 31.08.2023 hat der Kreiskämmerer Brandenburg die hohen negativen Planergebnisse des HSK für das Jahr 2024 und die Folgejahre dargestellt. Für das Jahr 2024 ergibt sich im Allgemeinen Etat des HSK ein Defizit von rd. 23,5 Mio. €, welches hälftig durch die zuvor beschriebene Hebesatzanpassung in Höhe von 2,45 %- Punkten (+ 11,77 Mio. € Kreisumlage) und zur anderen Hälfte durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden soll.

Auch dieses negative Ergebnis des HSK erreicht bislang nicht da gewesene Dimensionen. In der Vergangenheit wurden immer wieder negative Ergebnisse im HSK-Haushalt vorgestellt, die sich jedoch immer, mitunter deutlich, unterhalb der Schwelle von 10 Mio. € bewegten.

Stichpunktartig werden nachfolgend wesentliche Ursachen für dieses Ergebnis genannt:

	Belastung HSK
- Geringere Schlüsselzuweisungen des HSK	(-) 6,21 Mio. €
- Steigerung der Landschaftsverbandsumlage	(-) 9,76 Mio. €
- Hilfe zum Lebensunterhalt ukrainische Flüchtlinge	(-) 2,75 Mio. €
- Kosten der Unterkunft SGB II (ukrainische Flüchtlinge)	(-) 1,94 Mio. €
- Zuschussbedarf ÖPNV	(-) 3,69 Mio. €
- Höherer Personalaufwand (u.a. 20 neue Stellen)	(-) 2,44 Mio. €
- Sonstige Positionen	(-) 4,00 Mio. €

Der Hebesatz der **Jugendamtsumlage** soll lt. Haushaltsplanentwurf des HSK unverändert bei 21,95 %-Punkte angesetzt werden.

Die Umlagegrundlagen der neun Städte ohne eigenes Jugendamt (außer Arnsberg, Schmallenberg und Sundern) steigen von 227,9 Mio. € um rd. 20,2 Mio. € auf 248,1 Mio.€, was insgesamt zu einer um 4,4 Mio. € höheren Jugendamtsumlage (absolut rd. 54,4 Mio. €) führen wird. **Von diesem Umlageaufkommen trägt die Stadt Brilon rd. 13,6 Mio. € (rd. 24,97 %).**

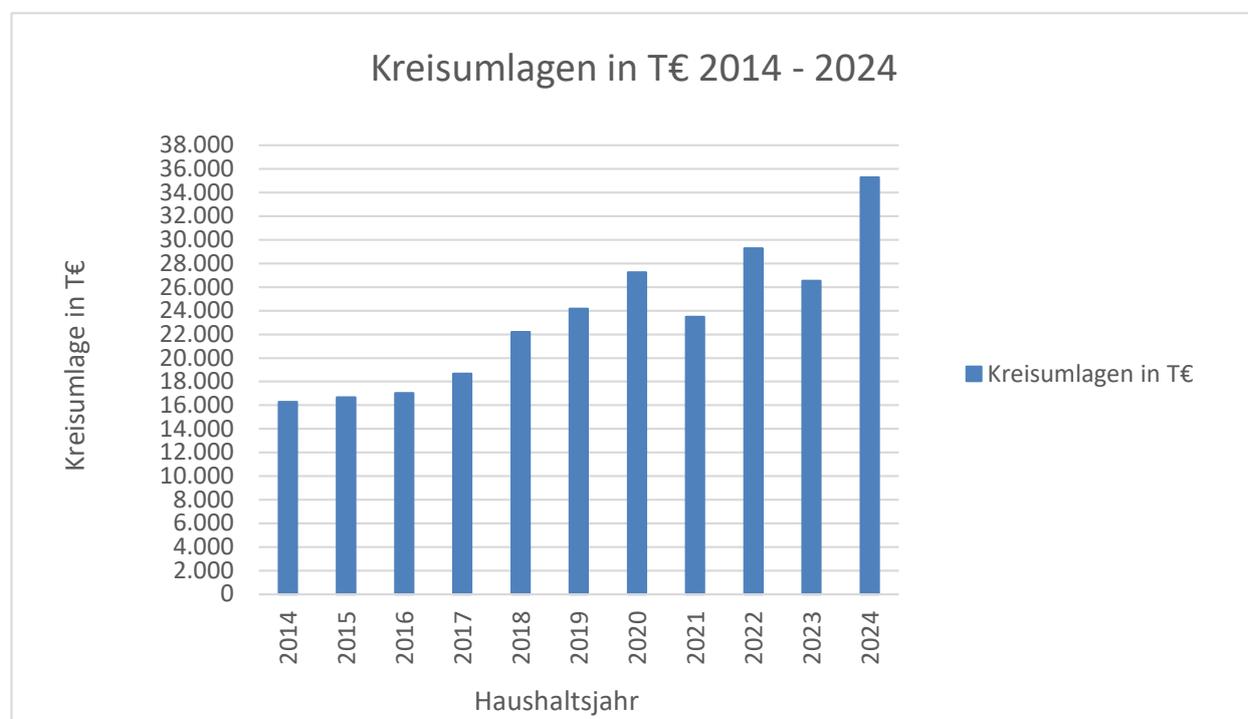
Lediglich im starken Zuwachs der Umlagegrundlagen der neun betroffenen Kommunen begründet, kann der Zuschussbedarf des Jugendamtes in Höhe von 54,4 Mio. € (Steigerung ggü. 2023 um 8,9 %) gedeckt werden, ohne dass die Hebesätze angepasst werden müssten.

Die höchsten Kostensteigerungen des Jugendamtes entstehen in den Aufgabenbereichen Kindertageseinrichtungen und Tagespflege (+ 2,24 Mio. €), Personal (+ 655 T€) sowie den stationären Hilfen zur Erziehung (+ 740 T€).

Die Umlage zur Beteiligung an der Drogen- und Suchtberatung ist mit rd. 48 T€ berücksichtigt.

Insgesamt sind im Jahr 2024 Kreisumlagen an den HSK in Höhe von 35,295 Mio. € (2023: 26,533 Mio. €) zu zahlen, was einer gesamten Steigerung um 8,762 Mio. € entspricht.

Kreisumlagen in T€	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Allgemeine Kreisumlage	11.557	11.713	11.467	12.475	14.378	15.859	17.483	14.618	18.242	15.808	21.650
Jugendamtsumlage	4.688	4.922	5.536	6.163	7.782	8.274	9.727	8.809	10.993	10.677	13.597
Drogen-/ Suchtberatung	38	38	38	42	43	44	44	44	44	48	48
Gesamtaufwendungen	16.283	16.673	17.041	18.680	22.203	24.177	27.254	23.471	29.279	26.533	35.295
Abweichung in T€		390	368	1.639	3.523	1.974	3.077	-3.783	5.808	-2.746	8.762



Gemeinde	Einwohner lt. GFG	Anteil in %	Allgemeine Kreisumlage 2024 bei Hebesatz 34,95%	Anteil in %	KU je Einwohner
Arnsberg, Stadt	74.323	28%	50.211.541 €	30%	676 €
Bestwig	10.695	4%	5.815.339 €	3%	544 €
<b>Brilon, Stadt</b>	<b>25.511</b>	<b>10%</b>	<b>21.649.710 €</b>	<b>13%</b>	<b>849 €</b>
Eslohe (Sauerland)	8.920	3%	5.623.225 €	3%	630 €
Hallenberg, Stadt	4.537	2%	2.493.204 €	1%	550 €
Marsberg, Stadt	19.736	8%	11.364.626 €	7%	576 €
Medebach, Hansestadt	8.101	3%	4.920.286 €	3%	607 €
Meschede, Krs.-/Hochschulstadt	30.025	11%	18.987.164 €	11%	632 €
Olsberg, Stadt	14.509	6%	8.576.699 €	5%	591 €
Schmallenberg, Stadt	24.878	10%	14.592.045 €	9%	587 €
Sundern (Sauerland), Stadt	27.741	11%	16.458.392 €	10%	593 €
Winterberg, Stadt	12.671	5%	7.267.121 €	4%	574 €
<b>Hochsauerlandkreis</b>	<b>261.647</b>	<b>100%</b>	<b>167.959.351 €</b>	<b>100%</b>	<b>617 €</b>

Einwohnerbezogen sind es die Städte Arnsberg, Meschede und Brilon, die überproportional zur Kreisumlage herangezogen werden.

Gemeinde	Einwohner lt. GFG	Anteil in %	Jugendamtsumlage 2024 bei Hebesatz 21,95%	Anteil in %	JAU je Einwohner
Bestwig	10.695	8%	3.652.266 €	7%	341 €
<b>Brilon, Stadt</b>	<b>25.511</b>	<b>19%</b>	<b>13.596.885 €</b>	<b>25%</b>	<b>533 €</b>
Eslohe (Sauerland)	8.920	7%	3.531.610 €	6%	396 €
Hallenberg, Stadt	4.537	3%	1.565.832 €	3%	345 €
Marsberg, Stadt	19.736	15%	7.137.441 €	13%	362 €
Medebach, Hansestadt	8.101	6%	3.090.136 €	6%	381 €
Meschede, Krs.-/Hochschulstadt	30.025	22%	11.924.699 €	22%	397 €
Olsberg, Stadt	14.509	11%	5.386.511 €	10%	371 €
Winterberg, Stadt	12.671	9%	4.564.043 €	8%	360 €
<b>Hochsauerlandkreis</b>	<b>134.705</b>	<b>100%</b>	<b>54.449.423 €</b>	<b>100%</b>	<b>387 €</b>

Aus der vorstehenden Übersicht wird deutlich, in welchem Umfang die Stadt Brilon gemeinsam mit der Stadt Meschede überproportional im Vergleich zu anderen Kommunen zur Jugendamtsumlage herangezogen wird. Dies ist jedoch systembedingt, da Grundlage für die Kreisumlage die Steuerkraft der jeweiligen Kommune ist.

Darüber hinaus zahlt die Stadt eine Sonderkreisumlage für die Tätigkeiten des HSK im Rahmen der Drogen- und Suchtberatung in Höhe von rd. 48 T€. Insgesamt belaufen sich die **Kreisumlageaufwendungen 2024 auf 35,3 Mio. € und liegen damit um rd. 8,76 Mio. € über der Zahlungsverpflichtung 2023.**

Würden die Kreisumlagen nach dem Einwohneranteil berechnet, läge Brilons Zahlungsverpflichtung bei rd. 26,7 Mio. € und somit um rd. 8,6 Mio. € unterhalb der steuerkraftabhängigen Veranlagung von 35,3 Mio. €.

### **Ist das Kreisumlagesystem noch zeitgemäß?**

An der Stelle muss die Frage gestellt werden, ob das Umlagesystem in seiner jetzigen Ausgestaltung (Kommunen – Landkreis) und (Landkreise – Landschaftsverbände) noch tragfähig ist. Seit je her sind die geplanten Jahresergebnisse der Umlageverbände (Kreise und Landschaftsverbände) maßgeblich für die Höhe der Umlagen. Basis bildet die Umlagekraft (Steuerkraft der Kommunen in der Referenzperiode und Schlüsselzuweisungen des jeweiligen Haushaltsjahres).

Seit der Umstellung der Buchführung auf das NKF in den Jahren 2008 / 2009 fließen in die jeweiligen Jahresergebnisse der Umlageverbände auch nichtzahlungswirksame Sachverhalte wie beispielsweise Abschreibungen und Rückstellungen mit ein. Dies führt dazu, dass umfangreich Liquidität bei den Kommunen abfließt, die in dem Haushaltsjahr bei den Kreisen noch nicht benötigt wird. Insbesondere die auf Grund der vergleichsweise hohen Zahl an Beamten bei den Kreisen kommt es zur nennenswerten Bildung von Pensions- und Beihilferückstellungen. Der korrespondierende Mittelabfluss bei den Landkreisen liegt aber mitunter weit in der Zukunft, sodass hier entsprechende Liquidität aufgebaut wird.

Seitens der Stadt Brilon wird dies seit mehreren Jahren in den Kämmerertagungen immer wieder angesprochen. Systembedingt hat der HSK jedoch keine Möglichkeit hiervon abzuweichen.

Es stellt sich die Frage, ob der Gesetzgeber bei der Einführung des NKF die hieraus resultierenden Effekte im Blick gehabt hat. Diesbezüglich bedarf es einer Reform der Umlagesystematik.

Des Weiteren besteht durch die Systematik bei den Umlageverbänden kein Druck, Kosten zu reduzieren. Denn die Umlageverbände sind verpflichtet einen ausgeglichenen Haushalt vorzulegen. Sofern die eigenen Erträge die Aufwendungen nicht decken, wird so lange an der Stellschraube Kreisumlagehebesatz gedreht, bis der Haushalt ausgeglichen ist. Die fehlenden finanziellen Mittel, werden also von den angeschlossenen Kommunen erhoben.

Auch hier bedarf es einer grundsätzlichen Änderung der Finanzierung der Umlageverbände. Sei es durch eine wesentlich bessere finanzielle Ausstattung der Landkreise und Landschaftsverbände im Rahmen der jeweiligen Gemeindefinanzierungsgesetze oder aber einer anderweitigen aufgabenangemessenen Finanzausstattung durch Bund und Land (Konnextätsprinzip).

Hierdurch würde der immer höher werdende Finanzbedarf der Kreise weitaus mehr gedeckt und die Umlagebelastung der Kommunen könnte auf ein erträgliches Maß reduziert werden.

### **Investitionsmaßnahmen**

Eine große Herausforderung für die Haushalte ab dem Jahr 2024 stellen die sehr hohen Investitionsbedarfe dar.

In den vorangegangenen Haushalten deuteten sich die hohen Investitionsvolumina bereits an. Mit dem Haushalt 2024 verstetigt sich diese Tendenz. Insbesondere durch die Neubau- und Sanierungsmaßnahme am Schulzentrum, zahlreiche weitere Hochbaumaßnahmen (Schulen, Feuerwehrhäuser etc.), die Investitionen im Straßenbau (Erfordernisse aus dem ABK) aber auch der hohe Investitionsbedarf bei der Feuerwehr werden in den nächsten vier Jahren

Investitionsmaßnahmen in einer Größenordnung von über 97 Mio. € geplant. Aber auch nach dem Jahr 2027 werden weitere umfangreiche Investitionen erforderlich.

Da an investiven Einzahlungen in der mittelfristigen Finanzplanung jedoch lediglich Mittel in Höhe von rd. 34 Mio. € zur Verfügung stehen, wird es zu einem enormen Finanzierungsbedarf kommen. Eine Übersicht der investiven Ein- und Auszahlungen, des Investitionssaldos sowie der hierfür erforderlichen Darlehensaufnahmen sind der nachstehenden Übersicht zu entnehmen.

Investitionen	2024	2025	2026	2027	Summe
Einzahlungen	9.030.000	7.595.000	7.565.000	9.775.000	33.965.000
Auszahlungen	25.265.000	27.535.000	27.380.000	16.975.000	97.155.000
<b>Saldo</b>	<b>-16.235.000</b>	<b>-19.940.000</b>	<b>-19.815.000</b>	<b>-7.200.000</b>	<b>-63.190.000</b>
Darlehens-aufnahme	16.000.000	20.000.000	20.000.000	7.500.000	63.500.000

Sofern die Investitionsmaßnahmen in der aufgeführten Größenordnung eintreten, ergibt sich alleine in den Jahren 2024 – 2027 ein Finanzierungsbedarf von 63,5 Mio. €.

#### Der Investitionsdruck besteht insbesondere in folgenden Bereichen:

- PCB-Sanierung und Neubau am Schulzentrum
- OGS-Anbauten (künftiger Rechtsanspruch auf OGS-Platz)
- Brandschutzmaßnahmen in zahlreichen Gebäuden
- Anforderungen aus dem Abwasserbeseitigungskonzept - Straßenbau
- Investitionen im Rahmen des Brandschutzbedarfsplans (Ausrüstung, Fahrzeuge und Gebäude)
- Instandhaltung der kommunalen Infrastruktur
- Möglicher Kauf oder die Herrichtung von Flüchtlingsunterkünften

#### Sanierung - Neubau Schulzentrum / Neubau naturwissenschaftliche Räume Gymnasium

Für die v.g. Maßnahmen werden umfangreich Mittel in den Jahren 2022 ff. eingesetzt. Für die **Sanierungsarbeiten und die geplanten Anbauten am Schulzentrum** werden in 2024 bis 2027 insgesamt 36,7 Mio. € veranschlagt. Der Bauzeitenplan sieht eine Umsetzung der Maßnahme in 2027 oder 2028 vor, sodass auch nach 2027 noch weitere Mittel erforderlich werden.

Das Projekt „**Neubau der naturwissenschaftlichen Räume**“ am Gymnasium Petrinum bindet im Jahr 2024 letztmalig Mittel in Höhe von 100 T€ für die Endabrechnung der Maßnahme. Ferner ist im Rahmen der BEG-Förderung (KfW) mit einer Förderung von rd. 780 T€ zu rechnen, die als Zuschussvariante nach Abschluss der Bauarbeiten in 2024 abgerufen werden kann. In der ursprünglich im Jahr 2021 vorgestellten Finanzierung dieses Projekts war auch eine Finanzierung vorgesehen. Diese wird jedoch nicht erforderlich werden, da wesentliche Teile der Baumaßnahme bereits in 2022 und 2023 realisiert werden konnten und hier noch entsprechende Mittel zur Verfügung stehen.

#### Investitionsdarlehen, Kassenkredite und Zinsaufwand

In der Haushaltssatzung ist für das Haushaltsjahr 2024 eine investive **Kreditaufnahme** i. H. v. 16,0 Mio. € ausgewiesen. Auch in den Folgejahren besteht weiterer, erheblicher

Finanzierungsbedarf in der mittelfristigen Finanzplanung in einer Gesamtsumme von 63,5 Mio. €.

Die in den Jahren 2024 bis 2027 ausgewiesenen negativen Salden im Ergebnisplan von insgesamt 33,96 Mio. € führen auch zu einem Mittelabfluss im Finanzplan (Ifd. Verwaltungstätigkeit) in den nächsten vier Jahren von 34,85 Mio. €. Neben der zuvor beschriebenen Aufnahme von Investitionsdarlehen führen auch die negativen Salden aus der laufenden Verwaltungstätigkeit dazu, dass für die Jahre 2024 und 2027 die Aufnahme von Kassenkrediten in einer Größenordnung von insgesamt 29 Mio. € erforderlich werden könnte.

Diese hohen Bedarfe zur Finanzierung der Investitionsvorhaben und die voraussichtlich erforderliche Aufnahme von Kassenkrediten führen zu hohen Zinsaufwendungen.

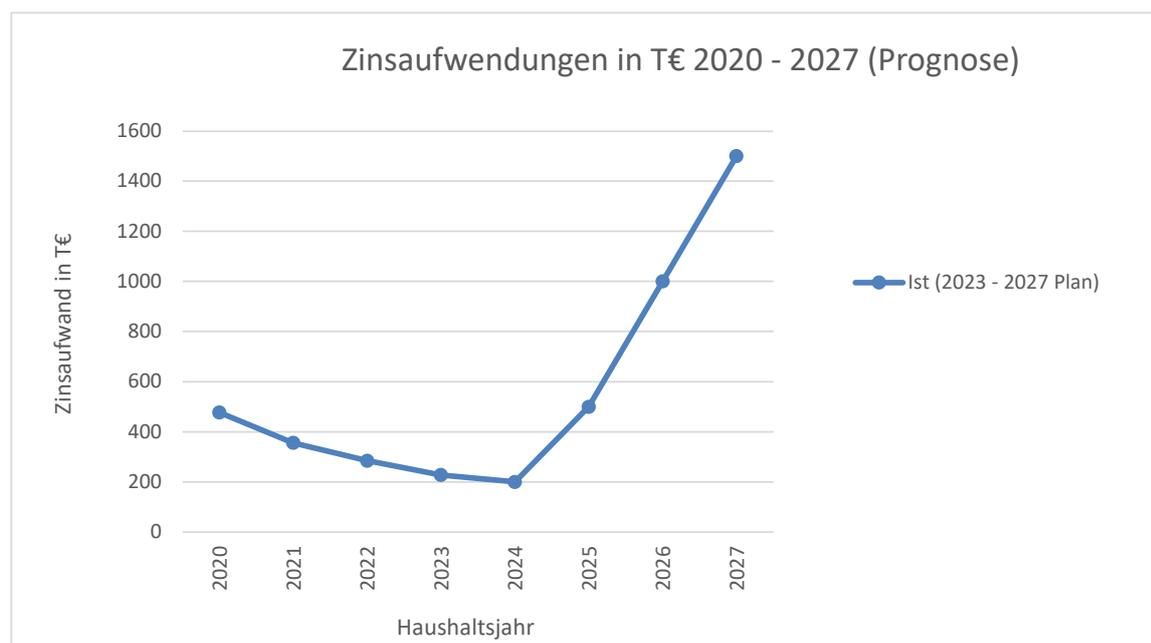
Die EZB versucht mit mehreren Leitzinserhöhungen seit Mitte 2022 auf nunmehr 4,25 % der hohen Inflation im Euroraum entgegenzuwirken. Zwar entfielen hierdurch für die Anleger die Einlageentgelte bei Kreditinstituten geführten Guthaben, gleichzeitig sorgt dies aber auch zur Verteuerung von Darlehensaufnahmen. In Teilen der Finanzwelt geht man zwischenzeitlich davon aus, dass die EZB keine weiteren Leitzinserhöhungen vornimmt.

Die hohen Baukosten einerseits und die Zinsentwicklung sind die wesentlichen Gründe, dass im privaten Bereich vermehrt von Neubauvorhaben Abstand genommen wird.

Diese Zinsentwicklung in den kommenden Haushaltsjahren stellt eine enorme Belastung für die geplanten Großprojekte, wie die Sanierung des Schulzentrums dar.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Zinsaufwendungen in den Jahren 2020 bis 2027 – (bei den Werten ab 2023 handelt es sich um die Ansätze aus der Haushaltsplanung)

Zinsaufwendungen in T€	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ist (2023 - 2027 Plan)	477	356	285	228	200	500	1000	1500
Abweichung in T€		-121	-71	-57	-28	300	500	500



Die Zinsaufwendungen steigen in den folgenden Jahren kontinuierlich an, was zu weiteren Belastungen der geplanten Ergebnisse führen wird.

Die Zinsaufwendungen können im Haushaltsjahr 2024 im Vergleich zu den Planwerten des Jahres 2023 von rd. 228 T€ auf 200 T€ reduziert werden, da sich die Zinsaufwendungen für die neuen Darlehen bei einer geplanten Aufnahme Ende 2024 erst im Jahr 2025 niederschlagen.

Demgegenüber steht die ordentliche **Tilgung der Investitionsdarlehen** in einer Größenordnung von 686 T€, sodass saldiert ein Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit von rd. 19,3 Mio. € verbleibt.

Der verbleibende Finanzierungssaldo (Mittelabfluss aus der lfd. Verwaltungstätigkeit; Differenz aus der Investitionstätigkeit) wird zu Teilen aus der voraussichtlich vorhandenen Liquidität zum 31.12.2023 gedeckt, die mit rd. 13 Mio. € unterstellt wird. Für den übersteigenden Teil wird die Aufnahme von Kassenkrediten in einer Größenordnung von 4 Mio. € eingeplant. Somit müssen voraussichtlich erstmalig seit 2021 wieder Kassenkredite aufgenommen werden.

Durch die investive Entschuldung, die sich bis zum Jahresende 2023 auf über 16 Mio. € (seit Einführung des NKF im Jahr 2008) belaufen wird, wurden zunächst finanzielle Freiräume für die in den kommenden Jahren zu erwartenden hohen Finanzierungsbedarfe im Rahmen der Investitionsplanung geschaffen. Die neue Dimension der geplanten negativen Salden in der Ergebnis- und Finanzplanung stellt jedoch eine bislang nicht da gewesene Herausforderung für den Haushalt der Stadt Brilon dar.

Im NKF werden die **Abschreibungen** dargestellt und in der Ergebnisrechnung als Aufwand in Höhe von netto rd. 1,295 Mio. € (nach ertragswirksamer Auflösung von Sonderposten) für 2024 ausgewiesen. Die Nettoabschreibungen konnten in den vergangenen Jahren deutlich reduziert werden, da sämtliche Investitionen ohne die Aufnahme von Darlehen realisiert werden konnten und durch entsprechende Sonderposten gedeckt wurden.

Mit den oben beschriebenen Darlehensaufnahmen kommt es künftig zu einem weiteren ergebnisbelastenden Effekt. Denn nahezu alle Investitionen (außer Grundstückskäufe und Investitionen in Aufforstungen) erzeugen über die Nutzungsdauer neuen Abschreibungsaufwand, der wegen fehlender Sonderposten (Zuwendungen o. ä.), zu einer nachhaltigen Belastung der jährlichen Ergebnisse führen wird.

#### **Fazit:**

Der Haushalt der Stadt Brilon 2024 und voraussichtlich auch künftige Haushalte stehen vor Herausforderungen, die es in dieser Größenordnung bislang nicht gab. Mit den geplanten Ergebnissen der Jahre 2024 bis 2027 wird es zu einem vollständigen Verzehr der Ausgleichsrücklage kommen. Darüber hinaus ist weiterer Eigenkapitalverzehr die Folge. Insgesamt führen die geplanten Defizite dazu, dass Eigenkapital in einer Größenordnung von über 30 Mio. € verzehrt wird.

In einer aktuell durchgeführten Umfrage des StGB bei den 361 Mitgliedskommunen zu den Haushaltsprognosen des Jahres 2024 gaben 38,5% der teilnehmenden Kommunen an, dass sie im Jahr 2024 ein Haushaltssicherungskonzept erstellen müssen. Weitere 23 Prozent konnten noch nicht absehen, ob ein solches Konzept aufgestellt werden muss.

Wie zuvor beschrieben, weist der Haushalt des HSK ein Defizit in Höhe von rd. 23,5 Mio. € aus. Auch die Zahlen aus angrenzenden Landkreisen spiegeln die Lage wider. Hier ist die Rede von Defiziten in den Kreishaushalten von 30 bis 35 Mio. € im Jahr 2024.

Die Gründe für die Schieflage der kommunalen Haushalte sind lange bekannt. Die Mittel zur Kommunalfinanzierung des Landes sind seit Jahren nicht ausreichend. Mithilfe verschiedener Instrumente, wie der

- ergebnisneutralen Ausbuchung von Anlagegütern (z.B. Verlust beim Verkauf von kommunalen Gebäuden)
- Ausweitung des Zeitraums zur Wiederherstellung des Haushaltsausgleichs im Rahmen der Haushaltssicherung von vier auf zehn Jahre
- Isolierungspflicht von Mehrbelastungen im Zusammenhang mit der Coronapandemie und dem Krieg in der Ukraine (diese soll nun zum 31.12.2023 auslaufen)

hat das Land immer wieder Wege gesucht, um die Genehmigungsfähigkeit kommunaler Haushalte zu ermöglichen. Mit diesen Maßnahmen werden jedoch elementare Grundsätze kaufmännischer Buchführung ausgehebelt, was auch immer wieder von den Kommunen kritisiert wurde.

**Mit all diesen Instrumenten werden lediglich die Symptome der Unterfinanzierung der Kommunen behandelt. Die Ursachen hierfür bleiben gänzlich außer Betracht.**

Insbesondere durch die verpflichtende Anwendung der Regelung zur Isolierung findet eine eklatante Lastverschiebung in künftige Jahre statt. Gegen eine vergleichbare Regelung in Niedersachsen haben jetzt einige Landkreise Kommunalverfassungsbeschwerde wegen Verletzung ihres kommunalen Selbstverwaltungsrechts erhoben. Die Beschwerdeführer sind u.a. der Ansicht, dass sie der Gesetzgeber nicht mit den notwendigen finanziellen Mitteln für die im Zusammenhang mit dem Ukrainekrieg zu bewältigenden Aufgaben ausgestattet hat, sondern ihnen de facto eine Verschuldungspflicht auferlegt.

Nach dem Konnexitätsprinzip sind Bund und Länder mit der Übertragung neuer Aufgaben auf die Kommunen verpflichtet, für die zusätzlichen Aufgaben auch aufgabenadäquat zu zahlen. Bei der Mehrzahl der übertragenen Aufgaben erfolgt jedoch keine angemessene Finanzausstattung durch Bund und Land. Beispielhaft sei hier der ab dem Jahr 2026 anwachsende Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz genannt. Die Kommunen müssen hierfür umfangreich Raumkapazitäten schaffen. Die vollumfängliche Finanzierung dieser Baumaßnahmen ist nicht sichergestellt und auch für die spätere Betreuung der Kinder ist nicht klar, wer die Kosten in welchem Umfang zu tragen hat. Ähnliches gilt für weitere Sachverhalte, bei denen den Kommunen zusätzliche Aufgaben übertragen wurden, eine adäquate Finanzausstattung jedoch nicht gegeben ist.

Die zuvor beschriebene Unterfinanzierung der Kommunen trifft im Jahr 2024 zusammen mit stark steigenden Kosten in fast allen Aufgabenbereichen. Hohe Tarifabschlüsse, extrem gestiegene Kreisumlageaufwendungen, Energiekosten auf weiterhin hohem Niveau, gestiegene Zinssätze und viele weitere Kostensteigerungen sorgen im Haushalt der Stadt Brilon beispielsweise für ein Anwachsen der Aufwendungen im Jahr 2024 in Höhe von rd. 11,3 Mio. €.

Gleichzeitig stagnieren die Erträge, die sich mit rd. 83,7 Mio. € nahezu bei dem Wert des Jahres 2023 bewegen.

Insbesondere die dynamische Entwicklung der Gewerbesteuererträge der vergangenen Jahre ist ab dem Jahr 2024 nicht mehr zu erwarten. Einerseits sind es die Signale aus der Wirtschaft, die einen defensiveren Haushaltsansatz erfordern.

Andererseits sind es auch bundesgesetzliche Regelungen, die in den kommenden Jahren eine Belastung der für die Kommunen zu erwartenden Gewerbesteuererträge erwarten lassen.

Namentlich sind dies das **Mindestbesteuerungsrichtlinie-Umsetzungsgesetz** und das **Wachstumschancengesetz**.

Die erstgenannte Rechtsnorm sorgt lt. Berechnungen des Städte- und Gemeindebundes zunächst im Steuerverbund von Bund, Länder und Kommunen zu Steuerzuwächsen in den Jahren 2025 bis 2028 in Höhe von geschätzt 1,68 Mrd. €. Durch die Ausgestaltung des Gesetzes kommt es jedoch zu einer Verlagerung des Steuersubstrats, da die Kommunen nicht an den Einnahmen aus der Körperschaftsteuer beteiligt sind. In der Gesamtbetrachtung fließen dem Bund und den Ländern in den Jahren 2025 bis 2028 mehr Steuereinnahmen zu, wohingegen die Kommunen mit knapp 600 Mio. € Steuererträge weniger auskommen müssen.

Zudem wurde durch den Bund das sog. **Wachstumschancengesetz** auf den Weg gebracht, mit dem Unternehmen beispielsweise bessere Verlustverrechnungsmöglichkeiten eröffnet werden. Dies führt zu, durch den StGB prognostizierten, Mindereinnahmen bei den Kommunen in einer Größenordnung von über 1,9 Mrd. € p.a. Dies macht etwa 25 – 30 % der zu erwartenden Steuermindereinnahmen im Steuerverbund von Bund, Ländern und Kommunen aus.

Es zeigt sich immer wieder, dass durch den Bund auf den Weg gebrachte Steuerentlastungen auch nachhaltig Steuererträge auf der kommunalen Ebene wegbrechen.

Unter anderem die zuvor genannten Aspekte sind Anlass für den Städte- und Gemeindebund sich mit einer von den Bürgermeistern der Mitgliedskommunen mitunterzeichneten „**Eingabe zur Gefährdung der kommunalen Selbstverwaltung**“ an den Ministerpräsidenten des Landes NRW, Hendrik Wüst, zu wenden. Eigentlich stellt diese Eingabe eher einen Brandbrief dar.

Neben den oben genannten Punkten werden weitere Belastungen für die kommunalen Haushalte aufgeführt. Dies sind:

- Unterbringung und Versorgung geflüchteter Menschen
- Verpflichtung zur Erstellung kommunaler Wärmeplanungen
- Umsetzung von Klimaanpassungsmaßnahmen
- Steigende Zinslasten für kommunale Kredite
- Ungeregelte Zukunft der dynamischen Finanzierung des Deutschland-Tickets
- Unzureichende finanzielle Beteiligung von Bund und Land an der Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen

Dieses Schreiben ist in seiner Deutlichkeit und mit dringlichen Appellen versehen, an den Ministerpräsidenten einmalig, verdeutlicht aber die große Not, in der sich die Kommunen in NRW aktuell und in naher Zukunft befinden.

**Bislang konnten die Herausforderungen, denen die Kommunen gegenüberstanden, immer noch – sicherlich nicht in allen Kommunen – einigermaßen bewältigt werden. Spätestens ab dem Jahr 2024 ändert sich die Situation nunmehr doch grundlegend und eine Großzahl der Kommunen kommt an die Grenzen ihrer Leistungsfähigkeit.**

Spätestens jetzt besteht das Erfordernis, sich mit einer Reform der Kommunalfinanzierung zu befassen. Es entsteht der Eindruck, dass die kommunale Finanzhoheit lediglich noch auf dem Papier existiert. Tatsächlich ist es so, dass die exorbitanten Kostensteigerungen nicht mehr durch entsprechende Einnahmepositionen gedeckt werden können.

Eine der wenigen Möglichkeiten, die den Kommunen im Rahmen ihrer Finanzhoheit bliebe, wären Steuererhöhungen. Diese müssten in der jetzigen Situation jedoch in einer Höhe ausfallen, die den Bürgern nicht ansatzweise zumutbar wäre.

Wie zuvor zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 bereits berichtet, belegt die Steuerkraft der Stadt Brilon, umgerechnet auf die Einwohnerzahl, Platz 13 im Vergleich aller NRW-Kommunen.

Gleichzeitig liegt hier ein Haushaltsentwurf vor, der ein negatives Ergebnis von 12,5 Mio. € für das Jahr 2024 und weitere Defizite in den Folgejahren ausweist. Es ist irgendwann nicht mehr vermittelbar, dass man einerseits zu einer der steuerstärksten Kommunen in NRW gehört, aber gleichzeitig ein Defizit in zweistelliger Millionenhöhe ausweist.

Dies ist ein weiterer Indikator für die nicht angemessene Finanzausstattung der Kommunen und ebenso Beleg für das Erfordernis einer grundlegenden Reform der Kommunalfinanzierung.

Die positive Entwicklung der Finanzlage der Stadt Brilon seit dem Jahr 2015 sorgte dafür, dass besondere Herausforderungen in den vergangenen Jahren, wie die Flüchtlingskrise, Dürre und Borkenkäferkalamit und Corona unterm Strich zwar für Belastungen der jeweiligen Haushalte führten, sich die Finanzlage aber stabil entwickelte. Dies war im Wesentlichen durch die hohen Gewerbesteuererträge der vergangenen Jahre möglich. Diese Entwicklung wurde dafür genutzt, die Investitionsdarlehen um rd. 16 Mio. € zu reduzieren, Kassenkredite komplett zurückzuführen und gleichzeitig bis zum Jahr 2022 die Ausgleichsrücklage auf rd. 28,3 Mio. € aufzufüllen.

**Nunmehr haben sich die Rahmenbedingungen mit dem Haushalt 2024 aber nachhaltig verändert.**

Ertragsseitig werden künftig insbesondere die **Gewerbesteuer**, möglicherweise die **Einkommens- und Umsatzsteueranteile** sowie die **Verkaufserlöse des Forstes** in nennenswerter Größenordnung fehlen, um die Aufwandsseite zu decken.

Die hohe Inflation mit gestiegenen Energiekosten wird sich direkt und indirekt für eine längere Zeit negativ auf die Jahresergebnisse auswirken. Durch den hohen Finanzierungsbedarf im investiven Bereich entstehen nennenswerte **Zinsaufwendungen und Abschreibungsaufwand**, den es in künftigen Haushalten zu decken gilt.

Mit Ausnahme der Abschreibungen wirken sich alle anderen zuvor genannten Positionen auch **negativ auf die Finanzpläne** aus, was mittelfristig zu einem entsprechend **hohen Liquiditätsabfluss** führen wird, der wiederum in der mittelfristigen Finanzplanung zu einer Aufnahme von **Kassenkrediten** (mit entsprechenden Zinseffekten) führen wird.

**Große Sorge sollte der enorme Finanzierungsbedarf** für die anstehenden Investitionen von mit in diesem Haushalt zunächst dargestellten **63,5 Mio. € bereiten**. Je nachdem mit welchen Laufzeiten und Konditionen die Darlehensverträge geschlossen werden können, ist mit einem hieraus zusätzlich resultierendem **Kapitaldienst von jährlich über 3 Mio. €** zu rechnen. Zusammen mit dem bereits bestehenden jährlichen Kapitaldienst von rd. 1 Mio. €, wird sich das Volumen auf einen Betrag von geschätzt über 4 Mio. € p.a. erhöhen.

**Vor dem Hintergrund der zuvor beschriebenen kumulierten Belastungseffekte des Haushalt 2024 und künftiger Haushalte wird sich ein aus den erforderlichen Darlehensaufnahmen begründeter Kapitaldienst nur schwer abbilden lassen.**

Darüber hinaus sorgen die veränderten Rahmenbedingungen dafür, dass der **Verbrauch der Ausgleichsrücklage** bereits für das Haushaltsjahr 2026 prognostiziert wird. Im Haushaltsjahr 2026 wird das dazu führen, dass die Allgemeine Rücklage in Anspruch genommen werden muss und künftige Haushalte zunächst genehmigungspflichtig werden. Auch das Thema Haushaltssicherung rückt leider wieder in den Fokus und könnte, sofern sich die

Rahmenbedingungen nicht grundsätzlich zu Gunsten der Kommunen verändern, bereits in der mittelfristigen Finanzplanung akut werden.

Vergleichbare Szenarien wird es sicherlich in vielen anderen Kommunen auch geben. Im Hinblick hierauf sind der Bund und die Länder gefordert, den Kommunen zeitnah entsprechende Entlastungsmittel zur Verfügung zu stellen, ihren Zahlungsverpflichtungen bei der Übertragung neuer Aufgaben nachzukommen und das System der Kommunalfinanzierung grundlegend zu reformieren.

Die beiden nachfolgenden Tabellen stellen dar, welche prozentualen Anteile die einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten im Haushaltsjahr 2024 am Gesamtvolumen haben.

**Aufteilung der Erträge in Höhe von 83,71 Mio. € für das Haushaltsjahr 2024 (Entwurf)**

Erträge	2024 (in T€)	Anteil in %
<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>55.883</b>	<b>67%</b>
<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>10.597</b>	<b>13%</b>
Sonstige Transfererträge	10	0%
<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>4.731</b>	<b>6%</b>
<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>3.654</b>	<b>4%</b>
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.008	4%
Sonstige ordentliche Erträge	5.445	7%
Bestandsveränderung	-50	0%
Finanzerträge	432	1%
Außerordentlicher Ertrag		0%
<b>Erträge</b>	<b>83.710</b>	<b>100%</b>

**Aufteilung der Aufwendungen in Höhe von 96,21 Mio. € für das Haushaltsjahr 2024 (Entwurf)**

Aufwendungen	2024 (in T€)	Anteil in %
<b>Personalaufwendungen</b>	<b>16.901</b>	<b>18%</b>
Versorgungsaufwendungen	1.267	1%
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>19.040</b>	<b>20%</b>
Bilanzielle Abschreibungen	5.489	6%
<b>Transferaufwendungen</b>	<b>46.637</b>	<b>48%</b>
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.676	7%
Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	200	0%
<b>Aufwendungen</b>	<b>96.210</b>	<b>100%</b>

## Sachverhalte von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr 2024

1. Basierend auf der aktuellen **Gewerbsteuerentwicklung** sowie unter besonderer Berücksichtigung der Informationen aus der heimischen Wirtschaft wird für das Haushaltsjahr 2024 ein Gewerbesteueransatz von 30 Mio. € gebildet, der um 3 Mio. € über den Planwerten des Jahres 2023, jedoch signifikant unter den bis September 2023 gebuchten Werten (41,9 Mio. €) liegt. Auch die vom Bund initiierten Gesetze (Wachstumschancengesetz / Mindestbesteuerungsrichtlinie-Umsetzungsgesetz) werden die Steuererträge der Kommunen in den kommenden Jahren nachhaltig belasten.
2. Die geplanten Erträge aus **Einkommenssteuer- (+ 800 T€) und Umsatzsteueranteilen (+ 400 T€)** basieren auf den Orientierungsdaten und liegen über den Werten des Jahres 2023. Jedoch bleibt die Entwicklung hinter den Prognosewerten vergangener Steuerschätzungen zurück.
3. **Kreisumlagen**  
Der Hebesätze der Allgemeinen Kreisumlage steigt im Vergleich zum Jahr 2023 um 2,45 %-Punkte. Der Hebesatz der Jugendamtsumlage bleibt unverändert. Insgesamt steigt die Zahlungsverpflichtung der Stadt Brilon auch wegen der hohen Steuerkraftzuwächse um 8,76 Mio. € auf rd. 35,3 Mio. €.
4. **Übergang des Bäderbetriebs auf die Stadtwerke AöR**  
Mit dem Haushaltsplanentwurf wird verwaltungsseitig vorgeschlagen den Bäderbetrieb auf die Stadtwerke AöR zu übertragen. Hintergrund ist die geplante Gründung eines steuerlichen Querverbundes in Verbindung mit einem Blockheizkraftwerk. Hierdurch können die steuerlichen Belastungen der Stadtwerke aus anderen Sparten verrechnet werden. Im Rahmen der Haushaltsberatungen wird dieses Thema näher erläutert. Der Übertrag war bereits für das Jahr 2023 vorgesehen.
5. **Betriebskostenzuschuss (BKZ) Krankenhaus Maria-Hilf**  
Im Haushaltsplan 2023 wurde zunächst weiterhin für die Jahre 2023 (1,5 Mio. €) und 2024 (700 T€) mit Betriebskostenzuschüssen an das Krankenhaus geplant. Die finanzielle Entwicklung des Krankenhauses im Jahr 2023 machte es erforderlich, dass für das Jahr 2024 ein weiterer BKZ in Höhe von 2 Mio. € durch den Rat der Stadt Brilon beschlossen wurde. Gleichzeitig wurde durch die Krankenhausleitung dargelegt, dass vor dem Hintergrund der vollkommen unzureichenden Finanzierung der Krankenhäuser und den nicht abschätzbaren Auswirkungen der auf Bundes- und Landesebene angestrebten Krankenhausreformen für die Jahre 2024 und 2025 weitere Betriebskostenzuschüsse erforderlich werden. Im Haushaltsplanentwurf sind für die Jahre 2024 und 2025 Zuschüsse in Höhe von jeweils 3,5 Mio. € veranschlagt.
6. **Durch die Änderung der Investitionsdarlehensverträge mit dem Krankenhaus** (ursprünglicher Finanzierungszeitraum 2017 – 2020) mit einem Volumen von 8 Mio. € wurde die Verwendbarkeit der bislang nicht abgerufenen Mittel über das Jahr 2020 hinaus beschlossen. Im Jahr 2024 steht der nach jetzigem Stand verbleibende Betrag in Höhe von 620 T€ für das Krankenhaus zur Verfügung.

## Ergebnis- und Finanzplanung bis zum Jahr 2027

Gemäß § 6 KomHVO NRW werden bei der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung, hier für die Haushaltsjahre 2024 bis 2027, die vom Innenministerium bekannt gegebenen Orientierungsdaten im Haushaltsplanentwurf bedingt einbezogen. Gerade im Bereich der Steuererträge werden seitens der Stadt Brilon die Entwicklungen eher an die tatsächlichen örtlichen Gegebenheiten angepasst.

Die Entwicklung der Ergebnisplanung in den Jahren 2024 bis 2027 stellt sich wie folgt dar:  
Stand: Haushaltsplanentwurf

	Auszug aus dem Gesamtergebnisplan	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
26	= Saldo Jahresergebnis	- 12.500.000	-13.065.000	-5.120.000	-3.280.000

Neben der Planung des Ergebnisses tritt innerhalb des Haushaltsplans im NKF nach § 79 (2) GO NRW **der Finanzplan als zweite wesentliche Plangröße**. Durch die hier veranschlagten Beträge wird, bezogen auf das Haushaltsjahr, die Ermächtigung zur Auszahlung der bereitgestellten Mittel erteilt.

Im **Finanzplan** werden alle Geschäftsvorfälle abgebildet, die das Geldvermögen der Kommune verändern. Ziel des Finanzplanes ist die sorgfältige Planung der Veränderung des Zahlungsmittelbestandes und die Feststellung eines notwendigen Kreditbedarfs für den Planungszeitraum. Diesbezüglich wird auf den Gesamtfinanzplan verwiesen, dem die einzelnen Komponenten (Lfd. Verwaltungstätigkeit, Investitionen, Finanzierungstätigkeit) zu entnehmen sind.

Insgesamt sind in 2023 **Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 25,265 Mio. €** vorgesehen. Die tatsächlich umgesetzten Investitionsmaßnahmen in den letzten beiden Jahren bewegten sich in einer Größenordnung zwischen 10 Mio. € und 13 Mio. €. Anhand dieser Zahlen wird deutlich, dass man das Investitionsprogramm 2024 und auch in den Folgejahren als durchaus ambitioniert beschreiben kann.

Im **Investitionsprogramm (siehe Anlage zum Vorbericht, Punkt I.)** sind die veranschlagten investiven Ein- und Auszahlungen der Jahre 2024 – 2027 einzeln dargestellt.

## II. Haushaltsausgleich – Entwicklung des Eigenkapitals

Gemäß § 75 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen im Ergebnisplan erreicht oder übersteigt (der Ergebnisplan entspricht der kaufmännischen Gewinn – und Verlustrechnung). Sollte dies nicht der Fall sein, gilt die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich auch dann als erfüllt, wenn der Fehlbedarf durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (§ 75 (3) GO NRW) gedeckt werden kann.

Das Volumen der **Ausgleichsrücklage** der Stadt Brilon wurde in der Eröffnungsbilanz 2008 auf insgesamt rd. 10,47 Mio. € festgestellt. Durch das Defizit des Jahres 2014 von rd. 5,1 Mio. € wurde der verbliebene Bestand der Ausgleichsrücklage von rd. 4,2 Mio. € vollständig verbraucht. Mit den positiven Ergebnissen der Jahre 2016 bis 2022 kann die Ausgleichsrücklage auf den bisherigen **Höchststand von insgesamt 28,3 Mio. € aufgefüllt werden**. Die Ergebnisverwendung des Jahresabschlusses 2022 ist vom Rat der Stadt Brilon

noch zu beschließen und der Jahresabschluss festzustellen (geplant in der Sitzung des Rates am 21.11.2023).

Die nachfolgende Matrix stellt die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Erträge seit dem Jahr 2013 dar.

Steuern und ähnliche Abgaben in T€	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ist (2023 und 2024 Plan)	32.787	31.685	33.741	34.576	36.487	42.035	45.783	49.646	56.735	54.498	51.683	55.883
Abweichung in T€		-1.102	2.056	835	1.911	5.548	3.748	3.863	7.089	-2.237	-2.815	4.200
Abweichung in %		-3	6	2	6	15	9	8	14	-4	-5	8



Die Steuern und ähnlichen Erträge steigen im Jahr 2024 um 4,2 Mio. €. Gleichzeitig fallen wegen des hohen Steuerkraftzuwachses auch die Kreisumlageaufwendungen wesentlich höher aus.

Der Haushaltsplanentwurf weist im Ergebnisplan ein Defizit von 12,5 Mio. € aus. In der Finanzrechnung muss ein negativer Saldo (Ifd. Verwaltung) in Höhe von rd. 15,4 Mio. € ausgewiesen werden. Die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen ist der Kommunalaufsicht lediglich anzuzeigen, da das geplante Defizit durch die Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Der Haushalt 2024 gilt somit als `fiktiv` ausgeglichen. Stand: Haushaltsplanentwurf

	Auszug aus dem Gesamtfinanzplan	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
17	= Saldo Ifd. Verwaltungstätigkeit	- 15.405.000	-10.485.000	-5.515.000	-3.450.000

In der Übersicht im Anhang zum Vorbericht (Punkt IV.) wird die Entwicklung des Eigenkapitals durch die in der mittelfristigen Ergebnisplanung von 2024 bis 2027 ermittelten Jahresergebnisse aufgezeigt.

Insgesamt wird planmäßig bis zum Jahr 2027 **Eigenkapital von rd. Mio. 33,965 € abgebaut**. Die Prognosen sehen dann einen Eigenkapitalbestand von rd. 90,15 Mio. € vor.

### III. Bewirtschaftungsregeln zu den Budgets

Mit dem Haushalt 2016 wurden insbesondere wegen geänderter Zuständigkeiten und des neuen Zuschnitts der Produkte die Budgetregeln in geringem Maße angepasst.

Ab dem Haushaltsjahr 2016 wurden die Bestimmungen zur Bewirtschaftung in Budgets überarbeitet und wie nachfolgend beschrieben umformuliert:

Im Sinne der § 4 (5) und § 21 KomHVO NRW gelten ab dem Haushaltsjahr 2016 folgende Regelungen:

Als Budgets im Sinne des § 21 KomHVO NRW werden die Teilergebnis- und Teilfinanzpläne der fünf Fachbereiche gebildet. Die Planung und Bewirtschaftung richtet sich bei dieser Budgetierung nach Produkten, die in den zuvor beschriebenen Organisationseinheiten bewirtschaftet werden. Um den Zweckvorgaben und Sachzielen der einzelnen Haushaltspositionen Rechnung zu tragen, wird ein dreistufiges Bewirtschaftungsmodell installiert.

1. Zunächst sind alle, ausgenommen die später unter b) genannten, Aufwendungen und Auszahlungen eines Produktes untereinander deckungsfähig, z.B. Produkt 010501 Allgemeine Verwaltung. Auf dieser Ebene ist auch die Mittelkontrolle aktiviert, um die auf Produktebene geplanten Haushaltsansätze auch zu erfüllen.
2. Die zweite Stufe bilden die jeweiligen Produkte eines Sachgebietes, z.B. Zentrale Dienste. Hier sind die Aufwendungen und Auszahlungen untereinander deckungsfähig, die bedingt durch die Bündelung in dem jeweiligen Sachgebiet einen gewissen Sachzusammenhang aufweisen.
3. Reichen die im Produkt bzw. Sachgebiet zur Verfügung gestellten Haushaltsmittel dann immer noch nicht aus, sind die Aufwendungen / Auszahlungen des bewirtschaftenden Fachbereichs untereinander deckungsfähig. Darüber hinaus werden die Aufwendungen / Auszahlungen des Fachbereichs I sowie des Sachgebiets Schule und Sport für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Zur Verdeutlichung ist nach diesem Abschnitt eine Übersicht abgebildet, aus der die einzelnen Budgets ersichtlich sind. Von dieser Regelung sind die Haushaltsansätze der folgenden Produkte nicht erfasst:

010402 Personalvertretung und Gleichstellung  
130101 Forstwirtschaft

Da diese Bereiche keinem der fünf Fachbereiche hierarchisch zugeordnet werden können, greift hier lediglich die Mittelkontrolle auf Produktebene sowie im Rahmen der Gesamtdeckung des Ergebnisplans.

- a) 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 auf Antrag die Mehrerträge / Mehreinzahlungen die

Ermächtigungen zu Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen erhöhen. Die durch Mehrerträge / Mehreinzahlungen gedeckten Aufwendungen / Auszahlungen gelten nicht als über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen im Sinne des § 83 GO NRW.

- b) Ausdrücklich ausgenommen aus den Regelungen unter Buchstabe a) sind die Personalaufwendungen, Aufwendungen für Abschreibungen und Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen, die Erträge und Aufwendungen des Gebäudemanagements sowie Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses.
- c) Die Budgetverantwortlichen (Fachbereichs- und Sachgebietsleiter) haben über ungeplante Entwicklungen ihrer Budgets zu berichten.
- d) 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.
- e) Die nach § 22 KomHVO NRW mögliche Übertragung von Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen und Auszahlungen in das folgende Haushaltsjahr wird bei der Stadt Brilon nicht praktiziert. Dies wird seit dem Jahr 2008 so gehandhabt, da auch in der mittelfristigen Finanzplanung erhebliche Defizite unter Berücksichtigung aller Budgets bestehen.
- f) Alle mit Zweckzuwendungen finanzierten Aufwendungen / Auszahlungen bleiben bis zur Bewilligung der entsprechenden Zweckzuwendung bzw. Freigabe durch den Kämmerer gesperrt. Die Bewirtschaftung der Teilbudgets liegt in der Zuständigkeit der Produktverantwortlichen bzw. bei dem Gesamtbudget in der Zuständigkeit des Fachbereichsleiters.

**Budgetübersicht 2024**

Budget: Fachbereich I	Budget: Fachbereich II	Budget: Fachbereich III	Budget: Fachbereich IV	Budget: Gebäude- management	Budget: Fachbereich V	Budget: Schule und Sport
Herr Mund Sachgebiet Zentrale Dienste Kultur, Bäder	Herr Heers Sachgebiet Finanzwesen	Frau Wigge Sachgebiet Öffentliche Sicherheit und Ordnung	Herr Huxoll / Herr Bange Sachgebiet Bauverwaltung	Sachgebiet Gebäudemangement	Frau Hachmann Sachgebiet Personalangelegenheiten Stadtbibliothek	
Produkte	Produkte	Produkte	Produkte	Produkte	Produkte	Produkte
01.01.01 Bereinigung von Rat, Ortsvorstehern, Ausschüssen und Fraktionen	01.07.01 Haushaltssteuerung	02.01.01 Allgemeine Gefahrenabwehr, Gewerbe, Verkehr und Wahlen	06.01.03 Kinderspielfläze	01.06.01 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	01.06.01 Personalmanagement	03.01.01 Grundschulen
01.02.01 Bürgermeister, Beigeordneter und Verwaltungsvorstand	11.01.01 Abfallwirtschaft	02.02.01 Einwohner- und Personenstandswesen	07.01.01 Kurpark und Kureinrichtungen	01.06.03 Kolpinghaus	01.06.02 Europa	03.01.02 Sekundarschule
01.05.01 Allgemeine Verwaltung	16.01.01 Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Konzessionsabgaben	02.04.01 Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung	10.01.01 Zentrale Bauverwaltung und Denkmäler	08.02.03 Bäder in anderer Trägerschaft	04.02.02 Stadtbibliothek und Archiv	03.01.03 Gymnasium
01.05.02 Informations- und Kommunikationstechnik (EDV)	16.01.02 Beteiligung	12.01.05 Parkplätze	12.01.01 Straßen, Wege und Plätze	15.02.01 Gemeindehalle Alme		03.01.04 Förderschulen
01.05.03 Stadtprojekte	17.01.01 Stiftung Briloner Eisenberg	15.02.02 Märkte	12.01.02 Wirtschaftswege			03.01.06 Zentrale Schulverwaltung
04.01.01 Kulturelle Veranstaltungen			12.01.03 Ingenieurbauwerke			08.01.02 Sportstätten und Zuschüsse an Sportvereine
04.01.03 Heimatpflege und Kostenbeteiligung VHS			12.01.04 Öffentl. Beleuchtung, Verkehrsanlagen und -beschilderung			
			12.02.01 Straßenreinigung			
08.02.01 Freibad Gudenhagen			12.02.02 Winterdienst			
08.02.01 Hallenbad Brilon			13.02.01 Park- und Fremdenverkehrsanlagen, öff. Grünflächen außerhalb des Kurgebietes			
			13.02.02 Wasserläufe und Gewässer			
			13.03.01 Friedhöfe, Trauerhallen und Ehrenanlagen			
			14.01.01 Klima- und Naturschutz			

Ausgenommen von der Budgetregelung sind Personalaufwendungen, Aufwendungen des Gebäude- und Liegenschaftsmanagement, Abschreibungen und die Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen. Darüber hinaus werden noch die Produkte 010402 Personalvertretung und Gleichstellung sowie 130101 Forstwirtschaft bebucht.

## Produktstruktur Stadt Brilon

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	
Bezeichnung:	Bezeichnung:	Bezeichnung:	Bezeichnung:	Bezeichnung:	Bezeichnung:
01	Innere Verwaltung	0101	Politische Gremien	010101	Betreuung v. Rat, Ortsvorsteh.
		0102	Verwaltungsführung	010201	Bürgermeister, Beigeordneter
		0104	Gleichstellung, Personalvertr.	010402	Personalvertretung und Gleichstellung
		0105	Zentrale Dienste	010501	Allgemeine Verwaltung
				010502	Inform.-, Kommunikationstech.
				010503	Stadtprojekte
		0106	Personalmanagement und Europa	010601	Personalmanagement
				010602	Europa
		0107	Finanzen und Rechnungswesen	010701	Haushaltssteuerung
		0108	Gebäude- und Liegenschaftsman.	010801	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement
				010803	Kolpinghaus
02	Sicherheit und Ordnung	0201	Öffent. Sicherheit und Ordnung	020101	Allgemeine Gefahrenabwehr, Gewerbe, Verkehr und Wahlen
		0202	Einwohnerwesen	020201	Einwohner- und Personenstandswesen
		0204	Feuer- und Katastrophenschutz	020401	Brandbekämpfung, techn. Hilfe
03	Schulträgeraufgaben	0301	Schulische Einrichtungen	030101	Grundschulen
				030102	Heinrich-Lübke-Schule
				030103	Gymnasium
				030104	Förderschulen
				030106	Zentrale Schulverwaltung
04	Kultur und Wissenschaft	0401	Kulturveranstaltungen	040101	Kulturelle Veranstaltungen
				040103	Heimatpflege und Kostenbeteiligung VHS
		0402	Bildung, Museum und Archiv	040202	Stadtbibliothek und Archiv
05	Soziale Leistungen	0501	Unterstützungsleistungen	050101	Allgemeine Sozialverwaltung, Wohngeld
				050103	Asylbewerberl. und Integration
		0502	Arbeitsförderung (SGB II)	050201	Leistungen SGB II
06	Kinder, Jugend und Familie	0601	Kinder- und Jugendarbeit	060101	Kindergarten, Förderung von Jugendlichen
				060103	Kinderspieplätze
07	Gesundheitsdienste	0701	Kurbetrieb	070101	Kurpark und Kureinrichtungen
08	Sportförderung	0801	Bereitstellung v. Sportanlagen	080102	Sportstätten und Zuschüsse an Sportvereine
		0802	Bereitstellung von Bädern	080201	Freibad Gudenhagen
				080202	Hallenbad Brilon
				080203	Bäder in anderer Trägerschaft
09	Räumliche Planung u. Entwickl.	0901	Räumliche Planung u. Entwickl.	090101	Stadtplanung
10	Bauen und Wohnen	1001	Bauverwaltung und Bauaufsicht	100101	Zentrale Bauverwaltung und Denkmäler
				100102	Maßnahmen der Bauaufsicht
11	Ver- und Entsorgung	1101	Abfallwirtschaft	110101	Abfallwirtschaft
12	Verkehrsflächen und -anlagen	1201	Öffentliche Verkehrsflächen	120101	Straßen, Wege, Plätze
				120102	Wirtschaftswege
				120103	Ingenieurbauwerke
				120104	Off. Beleuchtung, Verkehrsani.
				120105	Parkplätze
		1202	Straßenreinigung, Winterdienst	120201	Straßenreinigung
				120202	Winterdienst
13	Natur- und Landschaftspflege	1301	Forstwirtschaft	130101	Forstwirtschaft
				130201	Park- und Fremdenverkehrsanlagen und Grünflächen außerhalb des Kurbetriebes
		1302	Grünanlagen und Gewässer	130201	Kurbetriebes
				130202	Wasserläufe und Gewässer
14	Umweltschutz	1401	Friedholts- u. Bestattungswesen	140101	Friedhöfe, Trauerhallen und Ehrenanlagen
15	Wirtschaft und Tourismus	1502	Öffentliche Einrichtungen	150201	Klima- und Naturschutz
				150202	Gemeindehalle Alme
				150202	Märkte
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	160101	Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Konzessionsabgaben
				160102	Beteiligungen
17	Stiftungen	1701	Stiftungen	170101	Stiftung Brilloner Eisenberg

#### IV. Erläuterungen zum Gesamtergebnis- / Gesamtfinanzplan

Der Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan fasst mit Ausnahme der internen Verrechnungen sämtliche Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen der 17 im Haushalt der Stadt Brilon geplanten Teilpläne für die jeweiligen Produktbereiche zusammen.

Unter Ziffer 26 des Ergebnisplans wird das jeweilige Jahresergebnis ausgewiesen. Neu ist der Ausweis der Verrechneten Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Sachanlagevermögen (Zeilen 27 – 29). Dieser Ausweis wurde durch die Regelungen des NKF-Weiterentwicklungsgesetzes erforderlich. In der Regel dürften hier allerdings nur Istwerte aus Vorvorjahren enthalten sein.

**Softwarebedingt erfolgt die Darstellung der Erträge und Aufwendungen im Ergebnisplan mit umgekehrten Vorzeichen.** In der Haushaltsposition Ziffer 1 `Steuern und ähnliche Abgaben` des Ergebnisplanes erscheinen die Erträge mit einem Minuszeichen. Dagegen werden beispielsweise die Personalaufwendungen unter der Haushaltsposition Ziffer 11 des Ergebnisplanes ohne Vorzeichen ausgewiesen. Dies gilt ebenfalls für die jeweiligen Teilergebnispläne der Produkte und Produktbereiche.

Ebenso wird das Ergebnis des jeweiligen Ergebnisplans mit falschem Vorzeichen dargestellt. **Dadurch wird ein Überschuss mit einem negativem Vorzeichen, ein Verlust ohne Vorzeichen ausgewiesen.**

**Dem entgegen werden im Finanzplan die Einzahlungen ohne Vorzeichen und die Auszahlungen mit Vorzeichen dargestellt.** Dies gilt ebenfalls für die jeweiligen Teilfinanzpläne der Produktbereiche.

Nachfolgend werden wesentliche übergreifende Positionen des Ergebnis- und Finanzplans dargestellt:

##### 1. Verwendung zweckgebundener Landeszuweisungen (GFG)

###### Investitionspauschale

Die Investitionspauschale wird den Gemeinden zur pauschalen Förderung investiver Maßnahmen zur Verfügung gestellt und kann in Folgejahren als Sonderposten im Ergebnisplan ertragswirksam aufgelöst werden. Die Veranschlagung erfolgt im Teilfinanzplan „160101 Allgemeine Finanzwirtschaft“.

Nach der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2024 beträgt die Investitionspauschale rd. 3,34 Mio. € und liegt damit etwas unter dem Wert des Jahres 2023 (3,35 Mio. €).

##### 2. Abschreibungen und Sonderposten

Das Ressourcenverbrauchskonzept im NKF erfordert die Darstellung der Wertminderung von Vermögensgegenständen durch Abnutzung, Verschleiß, technischen Fortschritt oder Ähnliches. Die gesamten Abschreibungen für das Haushaltsjahr 2024 werden mit rd. 5,49 Mio. € (brutto) veranschlagt.

Zuwendungen und Beiträge werden als so genannte **Sonderposten** auf der Passivseite der Bilanz unter der Ziffer 2 (Sonderposten) erfasst. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW müssen diese Sonderposten entsprechend der Abnutzung der bezuschussten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst werden. Nach Bereinigung der gesamten Abschreibung um die Auflösung der Sonderposten verbleibt eine Nettoabschreibung in Höhe von rd. 1,293 Mio. €.

### 3. Rückstellungen

Gemäß § 37 KomHVO NRW sind in der kommunalen Bilanz Rückstellungen für bestimmte Verpflichtungen der Gemeinde anzusetzen, die in künftigen Haushaltsjahren fällig werden. Insbesondere gehören hierzu:

- die Verpflichtungen aus Pensions- und Beihilfezahlungen
- für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen
- potenzielle Erstattung zu viel erhaltener FlüAg-Pauschalen

In dem Jahresabschluss 2022 wurden keine Rückstellungen für Unterlassene Instandhaltung an Gebäuden, Straßen, Wirtschaftswegen und Forstwirtschaftswegen gebildet.

Es wird nochmals darauf hingewiesen, dass durch die Auflösung der Rückstellungen die Aufwendungen des Ergebnishaushalts neutralisiert werden, dies jedoch nicht für den Finanzplan gilt. Hier laufen ausschließlich die Auszahlungen für die Instandhaltungsaufwendungen auf. Die Bildung der Rückstellung dient vorrangig der periodengerechten Zuordnung der Unterhaltungsaufwendungen zu den entsprechenden Haushaltsjahren.

### V. Teilfinanzplan B – Einzelausweis von Investitionen

Zwar hat der Rat die Wertgrenze für die Einzelausweisung von Investitionen auf 15 T€ festgesetzt, aber wegen der geringen Anzahl von Maßnahmen unterhalb dieser Wertgrenze und aus Gründen der Übersichtlichkeit werden sämtliche Investitionsmaßnahmen einzeln im Teilfinanzplan B ausgewiesen.

## Nachtrag zum verabschiedeten Haushalt:

Der Haushalt 2024 wurde in der Ratssitzung am 22.11.2023 durch den Rat der Stadt Brilon verabschiedet. Nachfolgend werden die wesentlichen Änderungen, die sich durch die Ergänzungsvorlage sowie die in der Sitzung gefassten haushaltswirksamen Beschlüsse dargestellt.

## Ergebnisplan

Auf den am 21.09.2023 im Stadtrat eingebrachten Haushaltsentwurf ist aufgrund geänderter Daten sowie gemeinsamer Beratungen mit den Fraktionen am 15.11.2023 eine finale Änderungsvorlage erstellt worden. Danach ergibt sich ein in der Änderungsvorlage ausgewiesenes Defizit im Ergebnisplan in Höhe von 13.040.000 €.

Die in der Ratssitzung beschlossenen Änderungen wirken sich in Höhe von insgesamt 710.000 € **entlastend** auf das geplante Gesamtergebnis aus. In der Ratssitzung am 22.11.2023 wurde der Haushalt mit einem Plandefizit in Höhe von 12.330.000 € beschlossen.

Neben den in der Änderungsvorlage enthaltenen Punkte hat der Stadtrat ferner folgende haushaltswirksame Änderungen und Anträge beschlossen:

- |  |            |
|--|------------|
| 1. Reduzierung des Haushaltsansatzes `Kreisumlagen` um   | 720.000 €  |
| Die Erfahrungen der letzten Jahre zeigen, dass es im Rahmen der Verabschiedung des Haushaltes des Hochsauerlandkreises regelmäßig zu einer positiven Veränderung der Kreisumlagenhebesätze zu Gunsten der Kommunen kommt. Die Veränderungen bewegen sich in einer Größenordnung, die zuvor jeweils im Haushaltsaufstellungsverfahren durch den Landrat und den Kreiskämmerer gegenüber den Bürgermeistern und Kreistagsfraktionen kommuniziert wurden. |            |
| 2. Wegfall einer für das Jahr 2024 neu geplanten Stelle `Landschaftsplaner` -  | 85.000 €   |
| 3. Erhöhung der Verbandsumlage SIT   | + 55.000 € |
| 4. Zuschuss an den SV Thülen - Beschaffung mobile Flutlichtanlage  | + 30.000 € |
| 5. Konzept Kommunale Wärmeplanung (Förderung 90%)  | + 10.000 € |

Unter Berücksichtigung des Saldos aus dem Stand der Änderungsvorlage vom 15.11.2023 (-13.040.000 €) ergibt sich ein Plandefizit in Höhe von 12.330.000 €.

Eine geplante Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (Stand 31.12.2022: rd. 28,34 Mio. €) ist die Folge. Die Prüfberichte der Wibera AG und der örtlichen Rechnungsprüfung zum Jahresabschluss 2022 wurden im Rechnungsprüfungsausschuss am 09.11.2023 behandelt. Es wurden jeweils einstimmige Empfehlungen (u.a. Ergebnisverwendung / Entlastung des Bürgermeisters) an den Rat der Stadt Brilon beschlossen. Die Feststellung des Jahresabschlusses

2022 ist für die Ratssitzung am 14.12.2023 vorgesehen. Daher ist dem beschlossenen Haushalt 2024 der vom Bürgermeister bestätigte Entwurf des Jahresabschlusses 2022 beigelegt.

## Finanzplan

Diese zuvor beschriebenen Änderungen im Ergebnisplan inkl. der in der Ratssitzung beschlossenen Punkte führen im Teilfinanzplan A (Ifd. Verwaltungstätigkeit) zu einem geplanten negativen Saldo von 15.235.000 €.

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen liegt unverändert bei 59.038.000 €.

Die in der Ratssitzung am 22.11.2023 beschlossenen Einzahlungen (10.245.000 €) und Auszahlungen (26.200.000 €) führen zu einem negativen Saldo aus der Investitionstätigkeit in Höhe von (-) 15.955.000 €. Gegenüber der Änderungsvorlage bedeutet dies eine Ausweitung des negativen Saldos in Höhe von 200.000 €.

Die Veränderung in Höhe von 200.000 € resultiert aus dem beschlossenen Zuschuss an den SV Brilon zur Erneuerung der Decke des Kunstrasenplatzes an der Jakobuslinde.

Insgesamt schließt der Finanzplan der Stadt Brilon für das Jahr 2024 mit einem Zahlungsmittelabfluss von rd. 11,9 Mio. € ab. Dieser setzt sich zusammen aus den negativen Salden aus der Ifd. Verwaltungstätigkeit (- 15,235 Mio. €.), dem negativen Saldo aus der

Investitionstätigkeit (- 15,955 Mio. €) sowie einem positiven Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (+ 19,3 Mio. €).

Im Rahmen der Finanzierungstätigkeit sind folgende Einzelpositionen in 2024 vorgesehen:

1. Aufnahme neuer Investitionsdarlehen	15.500.000 €
2. Aufnahme von Kassenkrediten	4.500.000 €
3. Ordentliche Tilgung Investitionskredite	- 686.200 €

Positiver Saldo aus Finanzierungstätigkeit **+ 19.313.800 €**

Der verbleibende Saldo im Finanzplan (rd. – 11,9 Mio. €) kann aus dem voraussichtlichen Bestand der liquiden Mittel zum 31.12.2023 (ca. 13 Mio. €) bedient werden.

Zusammenfassung der eingetretenen Änderungen seit Haushaltseinbringung am 21.09.2023

Stand:

29.11.2023

## ERGEBNISPLAN

## Ergebnisplan

2024

Ergebnis gem. Haushaltseinbringung am 21.09.2023

**-12.500.000**

Effekt Folgejahre

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ertrag	Aufwand	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	Effekt Folgejahre		
			+/- €	+/- €			2025	2026	2027
		<b>Haushaltssoll gemäß Entwurf</b>	<b>83.710.000</b>	<b>96.210.000</b>					
<b>160101</b>	<b>Steuern</b>								
01070101	Ertrag	Ausgleichsposten	7.950		0	7.950	ja	ja	ja
01070101	Aufwand	Ausgleichsposten		-50	0	-50	ja	ja	ja
N.N.	5372000000	In den vergangenen Jahren wurden die Kreisumlagehebesätze regelmäßig im Rahmen der Haushaltsverabschiedung des HSK noch geändert, in der Regeln nach unten korrigiert. Die Steuerkraft der Stadt Brilon liegt bei rd. 62 Mio. €. Eine Hebesatzänderung um 0,1%-Punkte würde für die Stadt Brilon eine Verringerung der Zahllast um jeweils rd. 62 T€ bedeuten. Bisher liegen keine validen Informationen vor, in welchem Umfang die Hebesätze der Kreisumlage ggf. noch angepasst werden. Das gleiche gilt für die Jugendamtsumlage. Sofern sich diesbezüglich etwas bis zur geplanten Haushaltsverabschiedung der Stadt Brilon am 22.11. konkretisiert, können die dann möglicherweise geänderten Werte noch in der Ratssitzung eingepflegt werden. Erste Informationen aus der HVB-Konferenz am 14.11.2022 deuten daraufhin, dass es durch veränderte Haushaltsansätze noch zu einer Veränderung der Hebesätze bei der Allgemeinen Kreisumlage und der Jugendamtsumlage kommen könnte. Die Verabschiedung des HSK-Haushalts ist für die Sitzung des Kreistages am 08.12.2023 terminiert.			35.295.000	35.295.000	ja	ja	ja
N.N.	4021000000 / 4022000000	Ende Oktober 2023 wurden erste, aggregierte Informationen zur November-Steuerschätzung veröffentlicht, aus der sich noch keine konkreten Erkenntnisse für die kommunale Haushaltsplanung ableiten lassen. Grundtenor ist, dass sich die Einnahmen auf den verschiedenen Ebenen im Vergleich zur Mai-Steuerschätzung erhöhen werden. Hierin unberücksichtigt sind die zu erwartenden Belastungen der Kommunen durch das Wachstumschancen- und das Zukunftsfinanzierungsgesetz, welche sich noch im laufenden Verfahren befinden. Dies berücksichtigend sowie der Einschätzung des Städte- und Gemeindebundes folgend, müssen diese prognostizierten Steuersteigerungen als nicht valide eingestuft werden. Es bleibt die Regionalisierung der Steuerschätzung abzuwarten, aus denen sich möglicherweise neue Erkenntnisse ergeben. Sofern sich diesbezüglich etwas bis zur geplanten Haushaltsverabschiedung der Stadt Brilon am 22.11. konkretisiert, können die dann möglicherweise geänderten Werte noch in der Ratssitzung eingepflegt werden.			18.900.000	18.900.000	ja	ja	ja

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ertrag	Aufwand	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2025	2026	2027
			+/- €	+/- €					
	4051000000	Der Ansatz der Kompensationsleistungen im Haushaltsplanentwurf basiert auf der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2024 aus August 2023. Zwischenzeitlich liegt eine Modellrechnung zum GFG 2024 vor. Hieraus resultieren höhere Ansätze für die Jahre 2024 bis 2027.	125.000		1.380.000	1.505.000	ja	ja	ja
<b>010502</b>	<b>Informations- und Kommunikationstechnik</b>								
	5291000000	Bedingt durch die Neuverhandlung der Verträge bzgl. der MACH-Software ergeben sich ab dem 01.01.2024 höhere Preise.		30.000	520.000	550.000	ja	ja	ja
	5318000000	Ansatz auf 200.000 € erhöhen; die Struktur der Verbandsumlage ändert sich, allerdings ohne dies bisher konkret mit Zahlen belegen zu können. Einzige Info: Es wird für uns ein höherer Ansatz notwendig sein. Um auskömmlich zu kalkulieren oder die Kostensteigerung zumindest auf dem Plankonto abmildern zu können, ist die Ansatzserhöhung notwendig.		10.000	190.000	200.000	ja	ja	ja
<b>010801</b>	<b>Gebäude und Liegenschaften u.a.</b>								
010801	4141010000	Für die Jahre 2024 und 2025 ist die Sanierung des vorderen Giebels sowie der Außenanstrich des Rathauses mit insgesamt 140.000 € geplant. Für diese Maßnahmen konnten Denkmalfördermittel in Höhe von 15.000 € generiert werden.	15.000		0	15.000	nein	nein	nein
010801	5211020000	Ehem. Grundschule Altenbüren - Sanierung Klassenräume und Flure; Sanitäranlagen und Sanierung Trinkwasseranlagen; Nachmeldung Mittel für 2025 = 70.000 €.					ja	nein	nein
030106	5211020000	Am Marienschulgebäude müssen zwei Schornsteine zurückgebaut werden. Die Kosten belaufen sich auf 20.000 €. Für die Maßnahme kann eine Förderung in Höhe von 6.000 € realisiert werden.		20.000	15.000	35.000	nein	nein	nein
030106	4141000000		6.000		0	6.000	nein	nein	nein
030103	5441010000	Umbuchung wegen Zahlendreher in Kontozuordnung		-500	500	0	ja	ja	ja
030103	5411010000	Umbuchung wegen Zahlendreher in Kontozuordnung		500	0	500	ja	ja	ja
<b>020104</b>	<b>Brandbekämpfung und technische Hilfestellung</b>								
	4811000000	Erträge der internen Leistungsverrechnung in 2025 und 2027 um 5.300 € kürzen, da in den Jahren keine Schnade stattfindet.					ja	nein	ja
<b>050103</b>	<b>Asylbewerberleistungen</b>								
	4140000000	Im September 2023 wurde in einem sehr kurzfristigen Verfahren ein sog. "Interessenbekundungsverfahren" zur Schaffung von Unterbringungskapazitäten zur Unterbringung von Flüchtlingen durchgeführt. Hierzu hat die Stadt Brilon entsprechenden Bedarf angemeldet. Es zeichnen sich im September deutlich höhere Zuweisungszahlen Geflüchteter ab. Derzeit werden der Stadt Brilon ca. 10 Personen wöchentlich zugewiesen, was dazu führt, dass die (noch) vorhandenen Unterbringungsmöglichkeiten absehbar erschöpft sind. In welcher Höhe mit Mitteln aus diesem Programm gerechnet werden kann, lässt sich nur schwer einschätzen. Es ist davon auszugehen, dass zahlreiche Kommunen Mittel aus diesem Programm abrufen werden. Es wird zunächst mit einem Betrag von 400.000 € kalkuliert.	400.000		0	400.000	nein	nein	nein

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ertrag	Aufwand	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2025	2026	2027
			+/- €	+/- €					
	4140000000	Gegenstand der Bund-Länder-Konferenz am 06.11.2023 war u.a. auch die Migrationspolitik. Ausgehandelt wurde auch eine sog. Pro-Kopf-Pauschale in Höhe von jährlich 7.500 € für jeden neuen Antragsteller. Unterstellt, dass Brilon im Jahr 2024 100 weitere Personen zugewiesen werden, würde dies einem Betrag von 750.000 € für das Jahr 2024 entsprechen. In den Folgejahren wird zunächst mit 400.000 € Erträgen aus dieser Pro-Kopf-Pauschale gerechnet.	750.000		400.000	1.150.000	ja	ja	ja
	4141000000	Die Werte der FlüAG-Pauschalen im Haushaltsplanentwurf basieren auf rd. 90 Personen, die aus dem Asylbewerberleistungsgesetz gezahlt werden und für die Pauschalen gezahlt werden. Unter dem Eindruck der steigenden Zuweisungszahlen werden die Zuwendungen auf Basis von 150 Personen geplant, für die Pauschalen von monatlich 875 € (10.500 € p.a.) gezahlt werden. Darüber hinaus werden auch Personen zugewiesen, die auf Basis des sog. Dublinabkommens zu berücksichtigen sind. Für diese geschätzt 50 Personen erhalten die Kommunen eine einmalige Pauschale von 12.000 €, unabhängig davon, wie lange diese Personen Leistungen beziehen. Der Haushaltsansatz wird somit auf insgesamt 2.100.000 € erhöht.	1.228.500		871.500	2.100.000	ja	ja	ja
	4488000000	Die Position "Mieterrträge für Unterkünfte" kann erhöht werden. Hier werden Mietzahlungen von Personen abgebildet, die Leistungen nach dem SGB II oder Arbeitseinkommen erhalten. Der bisherige Ansatz beläuft sich auf 450.000 €.	100.000		450.000	550.000	ja	ja	ja
	5211000000	Für die Renovierung von im Bestand befindlichen Unterkünften wird der Ansatz in 2024 von 30.000 € um 30.000 € auf 60.000 € erhöht.		30.000	30.000	60.000	nein	nein	nein
	5241000000	Für die Bewirtschaftung von angemietetem Wohnraum wird der Ansatz um 150.000 € erhöht.		150.000	250.000	400.000	ja	ja	ja
	5255000000	Für die weitere Inventarisierung von Unterkünften wird der Ansatz im Jahr 2024 um 40.000 € erhöht. In 2023 wurde bereits umfangreich Mobiliar beschafft, um den zeitnah gestiegenen Flüchtlingszahlen gerecht werden zu können.		40.000	10.000	50.000	nein	nein	nein
	5331000000	Durch die gestiegenen Flüchtlingszahlen wird eine Anpassung der Sozialtransferaufwendungen erforderlich. Pro Person, die nach dem Asylbewerberleistungsgesetz Zahlungen erhält, wird mit 15.000 € p.a. kalkuliert. Unter Berücksichtigung der 200 Personen, die aus diesem Etat bezahlt werden, verdoppeln sich die Aufwendungen auf 3.000.000 €. Wie zuvor bereits erwähnt, erhält die Stadt Brilon pro Person einen Betrag in Höhe von 10.500 € lfd. bzw. 12.000 € einmalig.		1.500.000	1.500.000	3.000.000	ja	ja	ja
	5422000000	Neben der weiteren Anmietung von Wohnungen / Häusern, wird wohl auch die Anmietung oder der Kauf von Wohncontainern erforderlich. Bislang sind an Mietaufwendungen 250.000 € im Haushalt enthalten. Für die weitere Anmietung von Wohnobjekten werden weitere 150.000 € eingeplant. Für die Anmietung der Container und die Herrichtung der Stellplätze wird ein zusätzlicher Betrag von 500.000 € im Jahr 2024 angenommen. Für die entsprechenden Mietaufwendungen in den Folgejahren werden zunächst 250.000 € angesetzt. Sofern ein Kauf der Container wirtschaftlicher ist, erfolgt die Abbildung der Kosten in Höhe von 500.000 € im investiven Bereich und die Mietaufwendungen in den Folgejahren reduzieren sich um 250.000 €.		650.000	250.000	900.000	ja	ja	ja

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ertrag	Aufwand	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2025	2026	2027
			+/- €	+/- €					
<b>060101</b>	<b>Kinder, Jugend und Familie</b>								
	4142000000	Seitens des Landes NRW ist geplant im Jahr 2024 die Kindpauschalen nachdem KiBiZ um ca. 10 % zu erhöhen. Die geplante Erhöhung befindet sich aktuell noch im Gesetzgebungsverfahren. Der Hochsauerlandkreis hat diese Erhöhung jedoch bereits im Jugendamtsetat berücksichtigt. Demnach sollen die Pauschalen ab dem 01.04.2024 erhöht werden. Für die Kindergärten in Trägerschaft der Stadt Brilon würde dies im Jahr 2024 eine Erhöhung der Erträge um rd. 200.000 € und in den Folgejahren um 300.000 € bedeuten.	200.000		3.133.000	3.333.000	ja	ja	ja
	5318000000	Das Familienzentrum Leuchtturm beantragt den Zuschuss um 5.000 € zu erhöhen. Mit der Erweiterung des Gebäudes und den damit einhergehenden erweiterten Angeboten, entsteht entsprechender Mehrbedarf. Bei der seinerzeitigen Gründung des Familienzentrums wurde die Stadt Brilon durch die Fördergeber verpflichtet, mit einem Zuschuss den Betrieb des Mehrgenerationenhauses zu unterstützen. Dies wird bislang durch einen liquiden Zuschuss in Höhe von 5.000 € sowie die mietfreie Bereitstellung des Gebäudes gewährleistet. Nunmehr liegt der Antrag auf Erhöhung des Zuschusses um weitere 5.000 € vor. In dem rechts ausgewiesenen "bisheriger Ansatz" von 1 Mio. € sind u.a. die Betriebskostenzuschüsse an die Kindergärten in freier Trägerschaft enthalten.		5.000	1.000.000	1.005.000	ja	ja	ja
<b>080102</b>	<b>Sportstätten, Zuschüsse an Sportvereine</b>								
	5318000000	Nachdem im Jahr 2022 der Zuschuss an die im Stadtsportverband organisierten Vereine einmalig von 35.000 € um 10.000 € auf 45.000 € erhöht wurde, wird in diese Änderungsvorlage ebenfalls die dauerhafte Erhöhung des Zuschusses um 10.000 € ab dem Jahr 2024 aufgenommen. Hiermit soll den Kostensteigerungen der Sportvereine Rechnung getragen werden.		10.000	91.000	101.000	ja	ja	ja
<b>080201/02</b>	<b>Freibad Gudenhagen / Hallenbad Brilon</b>								
	4485000000	Im Haushaltsplanentwurf ist der geplante Übergang des Bäderbetriebs auf die Stadtwerke Brilon AöR berücksichtigt. Die Planungen sahen bislang einen Übergang im Laufe des Jahres 2024 mit einer Rückwirkung zum 01.01.2024 vor. Für den vorübergehenden Weiterbetrieb durch die Stadt Brilon wurden zunächst Ansätze bis zum 30.06.2024 gebildet. Gleichzeitig war eine Kostenerstattung durch die Stadtwerke in Höhe von rd. 280.000 € eingeplant. Zwischenzeitlich hat ein weiteres Abstimmungsgespräch mit den Stadtwerken stattgefunden. Es wurde sich nunmehr auf einen Übergang des Bäderbetriebes zum Stichtag 01.07.2024 verständigt. Daher entfällt die zunächst geplante Kostenerstattung durch die Stadtwerke.	-278.350		278.350	0	nein	nein	nein
<b>110101</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>								
	diverse	Durch die Neukalkulation der Abfallbeseitigungsgebühren, die den Ratsfraktionen vorgestellt wurden, ändern sich die Erträge ab dem Jahr 2024.	-184.100		2.637.900	2.453.800	ja	ja	ja

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ertrag	Aufwand	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2025	2026	2027
			+/- €	+/- €					
	diverse	Im Rahmen der Neukalkulation wird es ebenfalls Änderungen bei den Entsorgungsaufwendungen (z.B. Deponiegebühren und Entsorgungskosten) geben. S. gesonderte Vorstellung der Gebührenkalkulation. Gegenüber dem Haushaltsplanentwurf fallen insbesondere die Deponiegebühren geringer aus.		-188.950	2.599.700	2.410.750	ja	ja	ja
<b>120101</b>	<b>Straßen, Wege, Plätze</b>								
	5211000000	Ansatz Straßenunterhaltung (120101-5211) - zusätzliche Durchführung von DSK-Maßnahmen im Bereich Brilon-Wald, Kirchweg (+) 235.000 €		235.000	1.132.900	1.367.900	nein	nein	nein
<b>120103</b>	<b>Ingenieurbauwerke</b>								
	5211000000	Seitens der Bauverwaltung wurden für die Unterhaltung von Ingenieurbauwerken (Brücken und Stützmauern) zum Haushaltsplanentwurf 749.000 € gemeldet. Für die Sanierung weiterer Brückenbauwerke wurden nunmehr weitere 89.000 € angemeldet.		89.000	749.000	838.000	nein	nein	nein
<b>140101</b>	<b>Klimaschutz</b>								
	5318000000	Das Förderprogramm "private PV-Anlagen" findet großes Interesse bei den Briloner Bürgern. Das zunächst für drei Jahre (2021-2023) mit jeweils 50 Anlagen á 500 € (25.000 € p.a.) geplante Programm, wurde durch Ratsbeschluss vom 05.05.2022 um weitere 50 Anlagen für das Jahr 2022 aufgestockt. Für das Jahr 2023 ist das Programm mit 100 Anträgen ausgeschöpft. Für das Jahr 2023 liegen darüber hinaus bereits rd. 80 weitere Anträge vor, wovon bereits 40 auszahlungsfähig wären, da alle erforderlichen Unterlagen eingereicht wurden. Da der Zuspruch zum Förderprogramm ungebrochen ist und bereits zahlreiche Anträge für das kommende Jahr vorliegen, wird verwaltungsseitig vorgeschlagen, das Kontingent für das Jahr 2024 auf 100 Anlagen (+ 25.000 €) aufzustocken und in den Folgejahren zunächst wieder mit 50 Förderungen weiterzumachen.		25.000	25.000	50.000	ja	ja	ja
<b>130101</b>	<b>Stadtforstbetrieb</b>								
	4141000000	Nunmehr im dritten Jahr erhalten die Kommunen im Rahmen des jeweiligen GFG eine Klima- und Forstpauschale, die sich einerseits nach der Forstfläche im kommunalen Besitz und andererseits nach der jeweiligen Schadholzmenge des Vorjahres ermittelt. Die Pauschale belief sich in den Jahren 2022 und 2023 auf über 1 Mio. €, was mehr als 10 % der landesweit zur Verfügung stehenden Mittel von 10 Mio. € bedeutete. Auf dieser Basis wurde der Haushaltsansatz 2024 mit 1.050.000 € gebildet. Die Meldungen der Kommunen zur Berechnung 2024 erfolgten im September 2023. Nunmehr liegt mit der Modellrechnung zum GFG 2024 der Wert für die Stadt Brilon vor. Dieser beläuft sich auf lediglich rd. 745 T€. Somit ist der Haushaltsansatz entsprechend zu kürzen. Das Verhältnis der Schadholzmengen hat sich zu Ungunsten der Stadt Brilon entwickelt, was den geringeren Anteil begründet.	-305.000		1.050.000	745.000	ja	ja	ja
		<b>Saldo:</b>	<b>85.775.000</b>	<b>98.815.000</b>					

**Ergebnis nach oben genannten Änderungen:**

**-13.040.000**

Veränderung ggü. bisheriger Planung

**-540.000**

## II. F I N A N Z P L A N (Teilfinanzplan A)

## Teilfinanzplan A

Ergebnis gem. Haushaltseinbringung am 21.09.2023

**-15.405.000**

Effekt Folgejahre

Produkt	Konto	Erläuterungen Finanzplan	Einzahlung		Auszahlung		bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	Effekt Folgejahre		
			+/- €	+/- €	+/- €	+/- €			2025	2026	2027
		<b>Haushaltssoll gemäß Entwurf</b>	<b>75.145.000</b>	<b>90.550.000</b>							
<b>16010101</b>	<b>Steuern</b>										
01070101	Ertrag	Ausgleichsposten	7.950		0	7.950	ja	ja	ja		
01070101	Aufwand	Ausgleichsposten		-50	0	-50	ja	ja	ja		
<b>N.N.</b>	5372000000	In den vergangenen Jahren wurden die Kreisumlagehebesätze regelmäßig im Rahmen der Haushaltsverabschiedung des HSK noch geändert, in der Regeln nach unten korrigiert. Die Steuerkraft der Stadt Brilon liegt bei rd. 62 Mio. €. Eine Hebesatzänderung um 0,1%-Punkte würde für die Stadt Brilon eine Verringerung der Zahllast um jeweils rd. 62 T€ bedeuten. Bisher liegen keine validen Informationen vor, in welchem Umfang die Hebesätze der Kreisumlage ggf. noch angepasst werden. Das gleiche gilt für die Jugendamtsumlage. Sofern sich diesbezüglich etwas bis zur geplanten Haushaltsverabschiedung der Stadt Brilon am 22.11. konkretisiert, können die dann möglicherweise geänderten Werte noch in der Ratssitzung eingepflegt werden. Erste Informationen aus der HVB-Konferenz am 14.11.2022 deuten daraufhin, dass es durch veränderte Haushaltsansätze noch zu einer Veränderung der Hebesätze bei der Allgemeinen Kreisumlage und der Jugendamtsumlage kommen könnte. Die Verabschiedung des HSK-Haushalts ist für die Sitzung des Kreistages am 08.12.2023 terminiert.			35.295.000	35.295.000	ja	ja	ja		
<b>N.N.</b>	4021000000 / 4022000000	Ende Oktober 2023 wurden erste, aggregierte Informationen zur November-Steuerschätzung veröffentlicht, aus der sich noch keine konkreten Erkenntnisse für die kommunale Haushaltsplanung ableiten lassen. Grundtenor ist, dass sich die Einnahmen auf den verschiedenen Ebenen im Vergleich zur Mai-Steuerschätzung erhöhen werden. Hierin unberücksichtigt sind die zu erwartenden Belastungen der Kommunen durch das Wachstumschancen- und das Zukunftsfinanzierungsgesetz, welche sich noch im laufenden Verfahren befinden. Dies berücksichtigend sowie der Einschätzung des Städte- und Gemeindebundes folgend, müssen diese prognostizierten Steuersteigerungen als nicht valide eingestuft werden. Es bleibt die Regionalisierung der Steuerschätzung abzuwarten, aus denen sich möglicherweise neue Erkenntnisse ergeben. Sofern sich diesbezüglich etwas bis zur geplanten Haushaltsverabschiedung der Stadt Brilon am 22.11. konkretisiert, können die dann möglicherweise geänderten Werte noch in der			18.900.000	18.900.000	ja	ja	ja		

Produkt	Konto	Erläuterungen Finanzplan	Einzahlung	Auszahlung	bisheriger	neuer	2025	2026	2027
			+/- €	+/- €	Ansatz	Ansatz			
	4051000000	Der Ansatz der Kompensationsleistungen im Haushaltsplanentwurf basiert auf der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2024 aus August 2023. Zwischenzeitlich liegt eine Modellrechnung zum GFG 2024 vor. Hieraus resultieren höhere Ansätze für die Jahre 2024 bis 2027.	125.000		1.380.000	1.505.000	ja	ja	ja
<b>010502</b>	<b>Informations- und Kommunikationstechnik</b>								
	5291000000	Bedingt durch die Neuverhandlung der Verträge bzgl. der MACH-Software ergeben sich ab dem 01.01.2024 höhere Preise.		30.000	520.000	550.000	ja	ja	ja
	5318000000	Ansatz auf 200.000 € erhöhen; die Struktur der Verbandsumlage ändert sich, allerdings ohne dies bisher konkret mit Zahlen belegen zu können. Einzige Info: Es wird für uns ein höherer Ansatz notwendig sein. Um auskömmlich zu kalkulieren oder die Kostensteigerung zumindest auf dem Plankonto abmildern zu können, ist die Ansatzserhöhung notwendig.		10.000	190.000	200.000	ja	ja	ja
<b>01080101</b>	<b>Gebäude und Liegenschaften u.a.</b>								
010801	6141010000	Für die Jahre 2024 und 2025 ist die Sanierung des vorderen Giebels sowie der Außenanstrich des Rathauses mit insgesamt 140.000 € geplant. Für diese Maßnahmen konnten Denkmalfördermittel in Höhe von 15.000 € generiert werden.	15.000		0	15.000	nein	nein	nein
010801	7211020000	ehem. Grundschule Altenbüren - Sanierung Klassenräume und Flure; Sanitäranlagen und Sanierung Trinkwasseranlagen; Nachmeldung Mittel für 2025 = 70.000 €. - Keine Auswirkungen in 2024.					ja	nein	nein
030106	7211020000	Am Marienschulgebäude müssen zwei Schornsteine zurückgebaut werden. Die Kosten belaufen sich auf 20.000 €. Für die Maßnahme kann eine Förderung in Höhe von 6.000 € realisiert werden.		20.000	15.000	35.000	nein	nein	nein
030106	6141000000		6.000		0	6.000	nein	nein	nein
030103	7441010000	Umbuchung wegen Zahlendreher in Kontozuordnung.		-500	500	0	ja	ja	ja
030103	7411010000	Umbuchung wegen Zahlendreher in Kontozuordnung.		500	0	500	ja	ja	ja
<b>050103</b>	<b>Asylbewerberleistungen</b>								
	6140000000	Im September 2023 wurde in einem sehr kurzfristigen Verfahren ein sog. "Interessenbekundungsverfahren" zur Schaffung von Unterbringungskapazitäten zur Unterbringung von Flüchtlingen durchgeführt. Hierzu hat die Stadt Brilon entsprechenden Bedarf angemeldet. Es zeichnen sich im September deutlich höhere Zuweisungszahlen Geflüchteter ab. Derzeit werden der Stadt Brilon ca. 10 Personen wöchentlich zugewiesen, was dazu führt, dass die (noch) vorhandenen Unterbringungsmöglichkeiten absehbar erschöpft sind. In welcher Höhe mit Mitteln aus diesem Programm gerechnet werden kann, lässt sich nur schwer einschätzen. Es ist davon auszugehen, dass zahlreiche Kommunen Mittel aus diesem Programm abrufen werden. Es wird zunächst mit einem Betrag von	400.000		0	400.000	nein	nein	nein
	6140000000	Gegenstand der Bund-Länder-Konferenz am 06.11.2023 war u.a. auch die Migrationspolitik. Ausgehandelt wurde auch eine sog. Pro-Kopf-Pauschale in Höhe von jährlich 7.500 € für jeden neuen Antragsteller. Unterstellt, dass Brilon im Jahr 2024 100 weitere Personen zugewiesen werden, würde dies einem Betrag von 750.000 € für das Jahr 2024 entsprechen. In den Folgejahren wird zunächst mit 400.000 € Erträgen aus dieser Pro-Kopf-Pauschale gerechnet.	750.000		400.000	1.150.000	ja	ja	ja

Produkt	Konto	Erläuterungen Finanzplan	Einzahlung	Auszahlung	bisheriger	neuer	2025	2026	2027
			+/- €	+/- €	Ansatz	Ansatz			
	6141000000	Die Werte der FlüAG-Pauschalen im Haushaltsplanentwurf basieren auf rd. 90 Personen, die aus dem Asylbewerberleistungsgesetz gezahlt werden und für die Pauschalen gezahlt werden. Unter dem Eindruck der steigenden Zuweisungszahlen werden die Zuwendungen auf Basis von 150 Personen geplant, für die Pauschalen von monatlich 875 € (10.500 € p.a.) gezahlt werden. Darüber hinaus werden auch Personen zugewiesen, die auf Basis des sog. Dublinabkommens zu berücksichtigen sind. Für diese geschätzt 50 Personen erhalten die Kommunen eine einmalige Pauschale von 12.000 €, unabhängig davon, wie lange diese Personen Leistungen beziehen. Der Haushaltsansatz wird somit auf insgesamt 2.100.000 €	1.228.500		871.500	2.100.000	ja	ja	ja
	4488000000	Die Position "Mieteträge für Unterkünfte" kann erhöht werden. Hier werden Mietzahlungen von Personen abgebildet, die Leistungen nach dem SGB II oder Arbeitseinkommen erhalten. Der bisherige Ansatz beläuft sich auf 450.000 €.	100.000		450.000	550.000	ja	ja	ja
	7211000000	Für die Renovierung von im Bestand befindlichen Unterkünften wird der Ansatz in 2024 von 30.000 € um 30.000 € auf 60.000 € erhöht.		30.000	30.000	60.000	nein	nein	nein
	7241000000	Für die Bewirtschaftung von angemietetem Wohnraum wird der Ansatz um 150.000 € erhöht.		150.000	250.000	400.000	ja	ja	ja
	7255000000	Für die weitere Inventarisierung von Unterkünften wird der Ansatz im Jahr 2024 um 40.000 € erhöht. In 2023 wurde bereits umfangreich Mobiliar beschafft, um den zeitnah gestiegenen Flüchtlingszahlen gerecht werden zu können.		40.000	10.000	50.000	nein	nein	nein
	7331000000	Durch die gestiegenen Flüchtlingszahlen wird eine Anpassung der Sozialtransferaufwendungen erforderlich. Pro Person, die nach dem Asylbewerberleistungsgesetz Zahlungen erhält, wird mit 15.000 € p.a. kalkuliert. Unter Berücksichtigung der 200 Personen, die aus diesem Etat bezahlt werden, verdoppeln sich die Aufwendungen auf 3.000.000 €. Wie zuvor bereits erwähnt, erhält die Stadt Brilon pro Person einen Betrag in Höhe von 10.500 € lfd. bzw. 12.000 €		1.500.000	1.500.000	3.000.000	ja	ja	ja
	7422000000	Neben der weiteren Anmietung von Wohnungen / Häusern, wird wohl auch die Anmietung oder der Kauf von Wohncontainern erforderlich. Bisher sind an Mietaufwendungen 250.000 € im Haushalt enthalten. Für die weitere Anmietung von Wohnobjekten werden weitere 150.000 € eingeplant. Für die Anmietung der Container und die Herrichtung der Stellplätze wird ein zusätzlicher Betrag von 500.000 € im Jahr 2024 angenommen. Für die entsprechenden Mietaufwendungen in den Folgejahren werden zunächst 250.000 € angesetzt. Sofern ein Kauf der Container wirtschaftlicher ist, erfolgt die Abbildung der Kosten in Höhe von 500.000 € im investiven Bereich und die Mietaufwendungen in den Folgejahren reduzieren sich um 250.000 €.		650.000	250.000	900.000	ja	ja	ja

Produkt	Konto	Erläuterungen Finanzplan	Einzahlung	Auszahlung	bisheriger	neuer	2025	2026	2027
			+/- €	+/- €	Ansatz	Ansatz			
<b>060101</b>	<b>Kinder, Jugend und Familie</b>								
	6142000000	Seitens des Landes NRW ist geplant im Jahr 2024 die Kindpauschalen nachdem KiBiZ um ca. 10 % erhöhen. Die geplante Erhöhung befindet sich aktuell noch im Gesetzgebungsverfahren. Der Hochsauerlandkreis hat diese Erhöhung jedoch bereits im Jugendamtsetat berücksichtigt. Demnach sollen die Pauschalen ab dem 01.04.2024 erhöht werden. Für die Kindergärten in Trägerschaft der Stadt Brilon würde dies i Jahr 2024 eine Erhöhung der Erträge um rd. 200.000 € und in den Folgejahren um 300.000 € bedeuten.	200.000		3.133.000	3.333.000	ja	ja	ja
	7318000000	Das Familienzentrum Leuchtturm beantragt den Zuschuss um 5.000 € zu erhöhen. Mit der Erweiterung des Gebäudes und den damit einhergehenden erweiterten Angeboten, entsteht entsprechender Mehrbedarf. Bei der seinerzeitigen Gründung des Familienzentrums wurde die Stadt Brilon durch die Fördergeber verpflichtet, mit einem Zuschuss den Betrieb des Mehrgenerationenhauses zu unterstützen. Dies wird bislang durch einen liquiden Zuschuss in Höhe von 5.000 € sowie die mietfreie Bereitstellung des Gebäudes gewährleistet. Nunmehr liegt der Antrag auf Erhöhung des Zuschusses um weitere 5.000 € vor. In dem rechts ausgewiesenen "bisheriger Ansatz" von 1 Mio. € sind u.a. die Betriebskostenzuschüsse an die Kindergärten in freier Trägerschaft enthalten.		5.000	1.000.000	1.005.000	ja	ja	ja
<b>08010201</b>	<b>Sportstätten, Zuschüsse an Sportvereine</b>								
	5318000000	Nachdem im Jahr 2022 der Zuschuss an die im Stadtsportverband organisierten Vereine einmalig von 35.000 € um 10.000 € auf 45.000 € erhöht wurde, wird in diese Änderungsvorlage ebenfalls die dauerhafte Erhöhung des Zuschusses um 10.000 € ab dem Jahr 2024 aufgenommen. Hiermit soll den Kostensteigerungen der Sportvereine Rechnung getragen werden.		10.000	91.000	101.000	ja	ja	ja
<b>080201/02</b>	<b>Freibad Gudenhagen / Hallenbad Brilon</b>								
	6485000000	Im Haushaltsplanentwurf ist der geplante Übergang des Bäderbetriebs auf die Stadtwerke Brilon AöR berücksichtigt. Die Planungen sahen bislang einen Übergang im Laufe des Jahres 2024 mit einer Rückwirkung zum 01.01.2024 vor. Für den vorübergehenden Weiterbetrieb durch die Stadt Brilon wurden zunächst Ansätze bis zum 30.06.2024 gebildet. Gleichzeitig war eine Kostenerstattung durch die Stadtwerke in Höhe von rd. 280.000 € eingeplant. Zwischenzeitlich hat ein weiteres Abstimmungsgespräch mit den Stadtwerken stattgefunden. Es wurde sich nunmehr auf einen Übergang des Bäderbetriebes zum Stichtag 01.07.2024 verständigt. Daher entfällt die zunächst geplante Kostenerstattung durch die	-278.350		278.350	0	nein	nein	nein
<b>11010101</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>								
	diverse	Durch die Neukalkulation der Abfallbeseitigungsgebühren, die den Ratsfraktionen vorgestellt wurden, ändern sich die Erträge ab dem Jahr 2024.	-184.100		2.637.900	2.453.800	ja	ja	ja

Produkt	Konto	Erläuterungen Finanzplan	Einzahlung	Auszahlung	bisheriger	neuer	2025	2026	2027
			+/- €	+/- €	Ansatz	Ansatz			
	diverse	Im Rahmen der Neukalkulation wird es ebenfalls Änderungen bei den Entsorgungsaufwendungen (z.B. Deponiegebühren und Entsorgungskosten) geben. S. gesonderte Vorstellung der Gebührenkalkulation. Gegenüber dem Haushaltsplanentwurf fallen insbesondere die Deponiegebühren geringer aus.		-188.950	2.599.700	2.410.750	ja	ja	ja
<b>120101</b>	<b>Straßen, Wege, Plätze</b>								
	7211000000	Ansatz Straßenunterhaltung (120101-5211) - zusätzliche Durchführung von DSK-Maßnahmen im Bereich Brilon-Wald,		235.000	1.132.900	1.367.900	nein	nein	nein
<b>12010301</b>	<b>Ingenieurbauwerke</b>								
	7211000000	Seitens der Bauverwaltung wurden für die Unterhaltung von Ingenieurbauwerken (Brücken und Stützmauern) zum Haushaltsplanentwurf 749.000 € gemeldet. Für die Sanierung weiterer Brückenbauwerke wurden nunmehr weitere 89.000 € angemeldet.		89.000	749.000	838.000	nein	nein	nein
<b>14010101</b>	<b>Klimaschutz</b>								
	7318000000	Das Förderprogramm "private PV-Anlagen" findet großes Interesse bei den Briloner Bürgern. Das zunächst für drei Jahre (2021-2023) mit jeweils 50 Anlagen á 500 € (25.000 € p.a.) geplante Programm, wird durch Ratsbeschluss vom 05.05.2022 um weitere 50 Anlagen für das Jahr 2022 aufgestockt. Für das Jahr 2023 ist das Programm mit 100 Anträgen ausgeschöpft. Für das Jahr 2023 liegen darüber hinaus bereits rd. 80 weitere Anträge vor, wovon bereits 40 auszahlungsfähig wären, da alle erforderlichen Unterlagen eingereicht wurden. Da der Zuspruch zum Förderprogramm ungebrochen ist und bereits zahlreiche Anträge für das kommende Jahr vorliegen, wird verwaltungsseitig vorgeschlagen, das Kontingent für das Jahr 2024 auf 100 Anlagen (+ 25.000 €) aufzustocken und in den Folgejahren zunächst wieder mit 50 Förderungen weiterzumachen. - <b>Hinweis:</b> hierzu liegt ein Antrag der CDU-Fraktion auf Umwidmung der Mittel vor.		25.000	25.000	50.000	ja	ja	ja
<b>13010101</b>	<b>Stadtforstbetrieb</b>								
	6141000000	Nunmehr im dritten Jahr erhalten die Kommunen im Rahmen des jeweiligen GFG eine Klima- und Forstpauschale, die sich einerseits nach der Forstfläche im kommunalen Besitz und andererseits nach der jeweiligen Schadholzmenge des Vorjahres ermittelt. Die Pauschale belief sich in den Jahren 2022 und 2023 auf über 1 Mio. €, was mehr als 10 % der landesweit zur Verfügung stehenden Mittel von 10 Mio. € bedeutete. Auf dieser Basis wurde der Haushaltsansatz 2024 mit 1.050.000 € gebildet. Die Meldungen der Kommunen zur Berechnung 2024 erfolgten im September 2023. Nunmehr liegt mit der Modellrechnung zum GFG 2024 der Wert für die Stadt Brilon vor. Dieser beläuft sich auf lediglich rd. 745 T€. Somit ist der Haushaltsansatz entsprechend zu kürzen. Das Verhältnis der Schadholzmengen hat sich zu ungunsten der Stadt Brilon entwickelt, was den geringeren Anteil begründet.	-305.000		1.050.000	745.000	ja	ja	ja
		<b>Saldo:</b>	<b>77.210.000</b>	<b>93.155.000</b>					

**Ergebnis nach oben genannten Änderungen:**

Verschlechterung ggü. Haushaltsplanentwurf

**-15.945.000**

**-540.000**

Zusammenfassung der eingetretenen Änderungen seit Haushaltseinbringung am 21.09.2023

Stand: 29.11.2023

## III. FINANZPLAN (Teilfinanzplan B)

Ergebnis gem. Haushaltseinbringung am 21.09.2023

**-16.235.000**

Effekt Folgejahre

Produkt	Konto	Erläuterungen	Einzahlung +/- €	Auszahlung +/- €	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2025	2026	2027
		<b>Haushaltssoll gemäß Entwurf</b>	<b>9.030.000</b>	<b>25.265.000</b>					
<b>1111010000</b>	<b>Ausgleichsposten</b>								
		Ausgleichsposten zur Glättung der Jahresbeträge	2.300	-2.300					
<b>16010101</b>	<b>investive Pauschalen gem. GFG 2024</b>								
16010101	6811000000	Änderung des Investitionspauschale durch Modellrechnung GFG.	-2.500		3.340.000	3.337.500	nein	nein	nein
	6811000000	Änderung des Sportpauschale durch Modellrechnung GFG.							
1031035003	6811000000	Änderung des Bildungspauschale durch Modellrechnung GFG.							
<b>1015030001</b>	<b>Investitionen Stadtprojekte</b>								
	6811000000	Im Rahmen des Förderprogramms "Schaffung von Innenstadtqualitäten" sollen im Jahr 2024 weitere Maßnahmen umgesetzt werden. Das Fördergebiet wurde über den Bereich am Amtshaus bis zu den Arkaden erweitert. Es geht um generationengerechte Möbelierung, Stadtgrünelemente und StreetArt. Den Auszahlungen in Höhe von 47.000 € steht eine Zuwendung in Höhe von rd. 19.000 € gegenüber.		47.000	0	47.000	nein	nein	nein
	7831000000		19.000		0	19.000	nein	nein	nein
<b>diverse</b>	<b>Nachmeldungen FB IV/65 Gebäudemanagement</b>								
	1031012000 - 7850	Für den barrierefreien Umbau der Toiletten im EG der Ratmersteinschule wurden durch das Gebäudemanagement 50.000 € nachgemeldet.		50.000	133.000	183.000	nein	nein	nein
	1031012000 - 7850	In der Grundschule Thülen wird die Beleuchtung energetisch umgerüstet (LED-Beleuchtung). Von den Gesamtkosten in Höhe von 85.000 € werden rd. 15.000 € bereits in 2023 abgerechnet. Für den verbleibenden Teil ist in 2024 bislang kein Ansatz gebildet worden.		70.000	183.000	253.000	nein	nein	nein
	1081020003 - 7850	In der Turnhalle der Grundschule Thülen wird die Beleuchtung energetisch umgerüstet (LED-Beleuchtung). Die Kosten werden bereits in 2023 abgerechnet. Daher kann der Ansatz um 17.000 € gekürzt werden. Der in den folgenden Jahren geplante Ansatz von 17.000 € p.a. kann ebenfalls entfallen.		-17.000	47.000	30.000	ja	ja	ja
	1152010001 - 7850	Der für die Gemeindehalle Alme geplante Ansatz für Brandschutzmaßnahmen kann von 275.000 € um 25.000 € auf 250.000 € gekürzt werden, da in gewissem Umfang Leistungen bereits in 2023 abgerechnet werden können.		-25.000	350.500	325.500	nein	nein	nein
<b>1021010001</b>	<b>Einrichtungsgegenstände Ordnungsamt</b>								
	7831000000	Für das Jahr 2024 ist die Beschaffung eines zweiten Verkehrszählgeräts durch die Ordnungsbehörde geplant.		2.000	1.000	3.000	nein	nein	nein

Produkt	Konto	Erläuterungen	Einzahlung +/- €	Auszahlung +/- €	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2025	2026	2027
<b>1031012001</b>	<b>OGS-Anbau Ratmersteinschule</b>								
	6811000000	Bislang wurden für den OGS-Anbau an der Ratmersteinschule keine Fördermittel für die Jahre 2024 ff. eingeplant, da zur Förderrichtlinie keine konkreten Informationen vorlagen. Inzwischen liegt der Entwurf einer Förderrichtlinie vor, mit der auch bereits begonnene Maßnahmen gefördert werden. Demnach beträgt die Förderung höchstens 85% der förderfähigen Ausgaben. Infolge der Erfahrungen aus vergangenen Förderprogrammen wird jedoch mit einem Fördersatz von 70% gerechnet. Unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Kosten von rd. <b>1,5 Mio. €</b> wird eine Förderung von 1.050.000 € unterstellt. Der Abschluss der Maßnahme ist für das Jahr 2024 vorgesehen, sodass auch eine mögliche Förderung in 2024 berücksichtigt wird.	1.050.000		0	1.050.000	nein	nein	nein
<b>1031012001</b>	<b>OGS-Anbau Engelbertschule</b>								
	6811000000	Bislang wurden für den OGS-Anbau an der Ratmersteinschule keine Fördermittel für die Jahre 2024 ff. eingeplant, da zur Förderrichtlinie keine konkreten Informationen vorlagen. Inzwischen liegt der Entwurf einer Förderrichtlinie vor, mit der auch bereits begonnene Maßnahmen gefördert werden. Demnach beträgt die Förderung höchstens 85% der förderfähigen Ausgaben. Infolge der Erfahrungen aus vergangenen Förderprogrammen wird jedoch mit einem Fördersatz von 70% gerechnet. Unter Berücksichtigung der in der Haushaltsplanung berücksichtigten Kosten von rd. 7,35 Mio. € wird eine Förderung von 5.145.000 € unterstellt. Der Abschluss der Maßnahme ist für das Jahr 2026 vorgesehen, daher werden nach Baufortschritt Förderbeträge von 2.135.000 € (2025) und 3.010.000 € (2026) berücksichtigt. <b>Für das Jahr 2024 wird zunächst kein Ansatz gebildet.</b>					ja	ja	nein
<b>1051030000</b>	<b>Einrichtung und Herrichtung von Übergangwohnheimen</b>								
	7850000000	Für die Herrichtung weiterer Wohnheime sind im Haushaltsplanentwurf bislang keine Mittel eingestellt. Durch die nunmehr erforderliche Ausweitung der Unterbringungskapazitäten wird ein Ansatz von 200.000 € gebildet. Für einen Ankauf von Immobilien wird zunächst kein Ansatz gebildet. Sollte ein Ankauf von Objekten erforderlich werden, ist ein Ratsbeschluss herbeizuführen, mit dem dann auch ggf. die Mittel außerplanmäßig bereitgestellt werden können.		200.000	0	200.000	nein	nein	nein
<b>1121012123</b>	<b>Nachmeldungen der Bauverwaltung (IV-60)</b>								
	6811000000	Erneuerung des Dorfplatzes Nehden (ehem. Zimmerplatz); Erhöhung des Zuschusses von 45.500 € auf 58.700 €. (1121012123)	13.200		45.500	58.700	nein	nein	nein
	7850000000	Gleichzeitig kommt es zu einer Erhöhung der Baukosten von bislang 70.000 € auf 90.300 €		20.300	70.000	90.300	nein	nein	nein

Produkt	Konto	Erläuterungen	Einzahlung +/- €	Auszahlung +/- €	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2025	2026	2027
<b>I13201NEU</b>	<b>Leader-Projekt</b>	<b>Leader-Projekt "Dino-Spuren Nehden"</b>							
	7850000000	Im September 2023 wurde im Ortsteil Nehden das Leader-Projekt "Dino-Spuren" vorgestellt, mit dem die Dinosaurierfundstelle in Maße aufgewertet werden soll. Die Kosten des Projektes belaufen sich auf rd. 190.000 €. Die Leadergremien haben eine 70 %ige Förderung in Höhe von rd. 133.000 € beschlossen, was zu einem Eigenanteil von rd. 57.000 € führt.		190.000	0	190.000	nein	nein	nein
	6811000000		133.000		0	133.000	nein	nein	nein
<b>I161020001</b>	<b>Gewährung eines Darlehn an die Krankenhaus "Maria Hilf" gGmbH</b>								
	7865000000	Der Restbestand des Investitionsdarlehens für die Krankenhaus Maria-Hilf gGmbH wird zum Jahresende voraussichtlich einen Bestand von rd. 0,82 Mio. € haben. Bislang war der Restbetrag von 0,62 Mio. € für das HHJ 2024 vorgesehen.		200.000	620.000	820.000	nein	nein	nein
		<b>Saldo:</b>	<b>10.245.000</b>	<b>26.000.000</b>					

**Neuer Saldo aus Investitionstätigkeit**

**-15.755.000**

Verbesserung ggü. Haushaltsplanentwurf

**480.000**

Zusammenfassung der eingetretenen Änderungen seit Haushaltseinbringung am 21.09.2023

Stand: 29.11.2023

## IV. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT

Produkt	Konto	Erläuterungen	Einzahlung +/- €	Auszahlung +/- €	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2025	2026	2027
		Haushaltssoll gemäß Entwurf	20.000.000	686.200					
1.)		Änderung der geplanten Kassenkreditaufnahme	500.000		4.000.000 €	4.500.000 €	ja	ja	ja
2.)		Änderung der geplanten Investitionskreditaufnahme	-500.000		16.000.000 €	15.500.000 €	nein	nein	nein
3.)		Durch den geänderten Saldo der Investitionen verändert sich auch die Höhe der geplanten Investitionsdarlehens-aufnahme							
		Änderung der geplanten Tilgung von Investitionskrediten							
		<b>Summen:</b>	<b>20.000.000</b>	<b>686.200</b>					

Neuer Saldo aus Finanzierungstätigkeit

19.313.800

## Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln:

Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit

Saldo Investitionstätigkeit

Saldo Finanzierungstätigkeit

Zahlungsmittelabfluss:

Änderungsvorlage

-15.945.000

-15.755.000

19.313.800

-12.386.200

inkl. Beschlüsse Rat

-15.235.000

-15.955.000

19.313.800

-11.876.200

## V. VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN

Produkt	Konto	Erläuterungen	Auszahlung in Folgejahren +/- €	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz			
		Haushaltssoll gemäß Entwurf	59.038.000					
		Änderungen Verpflichtungsermächtigungen (Anpassung an geänderte Investitionsmaßnahmen in Folgejahren) - keine Veränderung ggü. Haushaltsplanentwurf						
		<b>Summen:</b>	<b>59.038.000</b>					

Neue Summe Verpflichtungsermächtigungen

59.038.000

Änderungsvorlage

64b

Anträge zum Haushalt 2024 - Ratssitzung am 22.11.2023 - beschlossene, haushaltswirksame Anträge

	2024	2024	2024	2025	2026	2027
Stand der Änderungsvorlage vom 15.11.2023	-13.040.000	-15.945.000	-15.755.000			

Wer	Ifd. Nr.	HH-Wirksam	be-schlossen	Bezeichnung	Ergebnisplan		Finanzplan A		Teilfinanzplan B		Auswirkung			
					Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Ertrag / Aufwand			
					+/- €	+/- €	+/- €	+/- €	+/- €	+/- €	Folgejahre			
<b>Haushaltssoll gemäß Entwurf</b>					85.775.000	98.815.000	77.210.000	93.155.000	10.245.000	26.000.000				
<b>Verwaltung / Anträge Dritter</b>														
Verw.	1	ja	ja	Veränderung durch eine mögliche Änderung der Kreisumlagenhebesätze		-720.000		-720.000			ja	ja	ja	
Verw.	3	ja	ja	Änderung Stellenplan (Zusammenfassung Stellen Landschaftsplaner und Klimaschutzmanager		-85.000		-85.000			ja	ja	ja	
Verw.	4	ja	ja	Erhöhung der Verbansumlage SIT (Sach- und Personalkostensteigerung; ant. Kosten Cyberangriff)		55.000		55.000			ja	ja	ja	
SV Thülen	5	ja	ja	Antrag auf Bezuschussung der Beschaffung einer mobilen Flutlichtanlage		30.000		30.000			nein	nein	nein	
SV Brilon	6	ja	ja	Antrag auf Bezuschussung der Sanierung der Decke des Kunstrasenplatzes						200.000	nein	nein	nein	
<b>CDU</b>														
	1	ja	ja	Förderung PV-Anlagen / Balkonkraftwerke: Auszahlung der entscheidungsreifen Förderanträge aus 2023 noch im Jahr 2023 (außerplanmäßige Bereitstellung); Bezuschussung von 50 PV-Anlagen mit jeweils 500 € (entsprechend des Ansatzes im Haushaltsplanentwurf); <b>Umwidmung</b> der in der Änderungsvorlage enthaltenen 25.000 € von 50 PV-Anlagen á 500 € in 125 Balkonkraftwerke á 200 €. Die Änderungen wären betragsmäßig bereits in der Änderungsvorlage enthalten.										
<b>BBL</b>														
	1	ja	ja	Kommunale Wärmeplanung	95.000	105.000	95.000	105.000			nein	nein	nein	
<b>Übertrag:</b>					85.870.000	98.200.000	77.305.000	92.540.000	10.245.000	26.200.000	0	0	0	

<b>Ergebnis nach oben genannten Änderungen:</b>	-12.330.000	-15.235.000	-15.955.000
Verbesserung ggü. Haushaltsplanentwurf - Änderungsvorlage/n	710.000	710.000	-200.000



## G. Anlagen zum Vorbericht

ab Seite:

I.	Investitionsprogramm 2024 - 2027	66
II.	Verpflichtungsermächtigungen	71
III.	Stand der voraussichtlichen Verbindlichkeiten	72
IV.	Entwicklung des Eigenkapitals	73
V.	Unterhaltungsmaßnahmen an städtischen Gebäuden, Straßen und Wirtschaftswegen	74 76
VI.	Entwicklung der Abschreibungen im Anlagevermögen	78
VII.	Haushaltsquerschnitt	79
VIII.	Fraktionszuwendungen	80
IX.	Haushaltswirtschaftliche Belastungen	81
X.	Beteiligungsübersicht	82

Zusammenführung Investitionsprogramm mit Allgemeinen Finanzmitteln

	2024	2025	2026	2027
Einnahmen aus Investitionen	6.791.600	5.952.000	6.419.600	5.204.200
Ausgaben aus Investitionen	25.955.300	27.535.000	27.380.000	16.975.000
Saldo Investitionen	-19.163.700	-21.583.000	-20.960.400	-11.770.800
Allgemeine Finanzmittel	3.432.100	3.778.000	4.155.400	4.570.800
Gesamtsaldo	-15.731.600	-17.805.000	-16.805.000	-7.200.000

(Die Mittel aus der Bildungs- und Feuerschutzpauschale wurden direkt bei den einzelnen investiven Maßnahme als Einnahme angesetzt.)

Einnahmen aus Investitionen und Allgemeine Finanzmittel 10.223.700 9.730.000 10.575.000 9.775.000

Berechnung 'Allgemeine Finanzmittel' (Produkt 16010101)	2024	2025	2026	2027
Investitionspauschale	3.337.500	3.674.000	4.041.000	4.445.000
Sportpauschale	94.600	104.000	114.400	125.800
Neuaufnahme von Darlehen	0	0	0	0
Summe	3.432.100	3.778.000	4.155.400	4.570.800

Gesamtsummen Investitionsprogramm		26.200.000	27.518.000	27.363.000	16.958.000	6.812.900	5.952.000	6.419.600	5.204.200
Abobj.	Bezeichnung	Ausgabe	Ausgabe	Ausgabe	Ausgabe	Einnahme	Einnahme	Einnahme	Einnahme
		2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027
I011010001	Digitale Ratsarbeit	1.000	32.000	1.000	1.000	0	0	0	0
I015010003	Beschaffung von Einrichtungsgegenstände Zentrale Dienste	20.000	21.000	22.000	23.000	0	0	0	0
I015020001	Beschaffung von EDV-Ausstattung	100.000	105.000	110.000	115.000	0	0	0	0
I015030001	Stärkung Innenstadt	57.000	0	0	0	19.000	0	0	0
I016010000	Zuführungen zum Versorgungsfond Beamte	19.000	19.000	19.000	19.000	0	0	0	0
I017010002	Beschaffung einer neuen Finanzsoftware	0	0	130.000	170.000	0	0	0	0
I018010004	GLM Einrichtungsgegenstände und Baumaßnahmen in städtischen Gebäuden	395.000	245.000	30.000	30.000	73.400	0	0	0
I018020000	Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	1.400.000	400.000	400.000	400.000	600.000	400.000	400.000	400.000
I018010020	Errichtung von Photovoltaik-Anlagen auf städtischen Gebäuden	400.000	0	0	0	463.500	0	0	0
I018030001	Kauf u. Investitionen Bürgerzentrum "Kolpinghaus"	100.000	90.000	0	0	22.500	0	0	0
I021010002	Einrichtungsgegenstände Ordnungsamt	3.000	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0
I024010001	Anschaffung von beweglichen Ausrüstungsgegenständen für die Feuerwehr inkl. GSG	40.000	40.000	40.000	40.000	0	0	0	0
I024010003	Ersatzbeschaffung von Atemschutzgeräten	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0	0	0
I024010005	Beschaffung von EDV-Ausstattung für die Feuerwehr	40.000	5.000	5.000	5.000	0	0	0	0
I024010006	Beschaffung von Aggregaten und Pumpen	15.000	15.000	15.000	15.000	0	0	0	0
I024010007	Umstellung auf digitale Alarmierung	20.000	15.000	15.000	15.000	0	0	0	0
I024010010	Warnsysteme zum Bevölkerungsschutz	20.000	20.000	20.000	20.000	0	0	0	0
I024010011	Beschaffung Einrichtungsgegenstände für Feuerwehrgerätehäuser	30.000	25.000	25.000	25.000	0	0	0	0

Gesamtsummen Investitionsprogramm		26.200.000	27.518.000	27.363.000	16.958.000	6.812.900	5.952.000	6.419.600	5.204.200
Abobj.	Bezeichnung	Ausgabe	Ausgabe	Ausgabe	Ausgabe	Einnahme	Einnahme	Einnahme	Einnahme
		2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027
1024010012	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen zur Waldbrandbekämpfung	15.000	10.000	10.000	10.000	0	0	0	0
1024015004	Beschaffung eines allgemeinen Mannschaftstransportfahrzeuges	80.000	0	80.000	0	0	0	0	0
1024015011	Beschaffung Löschfahrzeuges (HLF 20) für den Löschzug Brilon	150.000	300.000	250.000	0	0	170.000	170.000	0
1024015015	Beschaffung einer Drehleiter (DLK) für den Löschzug Brilon	800.000	0	0	0	170.000	0	0	0
1024015016	Beschaffung eines Löschfahrzeuges (HLF 10) für die Löschruppe Madfeld	260.000	0	0	0	0	0	0	0
1024015017	Beschaffung eines Einsatzleitwagens (ELW 1) für den Löschzug Brilon	220.000	0	0	0	0	0	0	0
1024015019	Beschaffung eines Löschfahrzeuges (TLF 3000-Gelände) zur Waldbekämpfung	0	200.000	200.000	100.000	0	0	0	170.000
1024015020	Beschaffung eines Führungs-u. Aufklärungsfahrzeuges (KdoW)	0	0	0	0	0	0	0	0
1024017005	An- und Umbauten an Feuerwehrgeräthäusern	2.350.000	200.000	0	0	0	0	0	0
1031010000	Einrichtungsgegenstände, Lehr- und Lernmittel Grundschule St. Engelbert	13.000	13.000	13.000	13.000	0	0	0	0
1031012000	GLM Einrichtungsgegenstände in Schulen	253.000	3.000	3.000	78.000	8.000	0	0	0
1031012002	OGS Anbau Engelbertschule	350.000	2.700.000	4.300.000	0	0	2.135.000	3.010.000	0
1031012001	OGS Anbau Ratmersteinschule	770.000	0	0	0	1.050.000	0	0	0
1031015000	Einrichtungsgegenstände, Lehr- und Lernmittel Schulverbund der Grundschulen Thülen, A	14.500	14.500	14.500	14.500	0	0	0	0
1031017500	Einrichtungsgegenstände, Lehr- und Lernmittel Grundschulen Ratmerstein	11.500	11.500	11.500	11.500	0	0	0	0
1031020000	Einrichtungsgegenstände, Lehr- und Lernmittel Sekundarschule Heinrich-Lübke	40.000	40.000	40.000	40.000	0	0	0	0
1031027003	GLM Einrichtungsgegenstände Heinrich-Lübke-Schule	72.000	2.000	2.000	2.000	0	0	0	0
1031027004	Sanierung Klassenräume (Gefahrenstoffe), HLS	1.615.000	3.685.000	3.655.000	3.295.000	0	0	0	0
1031035003	Sanierung Klassenräume (Gefahrenstoffe); Gymnasium	3.200.000	7.375.000	7.310.000	6.595.000	722.000	794.000	873.000	960.000
1031030000	Einrichtungsgegenstände, Lehr- und Lernmittel Gymnasium	40.000	40.000	40.000	40.000	0	0	0	0
1031032000	GLM Einrichtungsgegenstände Gymnasium	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0	0	0
1031035002	Anbau naturwissenschaftlicher Räume an das Gymnasium Maßnahmen zur Modernisierung und Erweiterung der Ausstattung und Einrichtung in städtischen Schulen	100.000	0	0	0	780.800	0	0	0
1031060000	Schaffung und Verbesserung von technischer Infrastruktur in städtischen Schulen	1.500	1.500	1.500	1.500	0	0	0	0
1031060001	Schaffung und Verbesserung von technischer Infrastruktur in städtischen Schulen	200.000	210.000	220.000	230.000	0	0	0	0
1031060002	GLM Brandschutz- und Baumaßnahmen an Schulen	445.000	360.000	0	0	0	0	0	0
1041030003	Dorfkultur-Maßnahmen	40.000	40.000	40.000	40.000	0	0	0	0
1042020001	Einrichtungsgegenstände für die Stadtbibliothek und Archiv	15.000	15.000	15.000	15.000	0	0	0	0
1042022000	GLM Baumaßnahmen an Stadtbibliothek und Archiv	32.000	0	250.000	0	8.000	0	0	0
1051030000	Einrichtung und Herrichtung von Übergangwohnheimen	200.000	0	0	0	0	0	0	0
1051030001	Fahrzeuge Übergangwohnheime	35.000	0	0	0	0	0	0	0
1061010000	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen für Kindergärten	30.000	0	0	0	0	0	0	0
1061013000	GLM Baumaßnahmen an Kindergärten	52.000	27.000	27.000	27.000	0	0	0	0
1061015000	Erwerb von Spielgeräten für Spielplätze bei den Kindergärten	50.000	30.000	30.000	30.000	0	0	0	0
1061030000	Neuanschaffung von Kinderspielplatzgeräten	115.000	80.000	80.000	80.000	0	0	0	0
1061035000	Neubau u. Sanierung von Kinderspielplätzen	70.000	10.000	10.000	0	0	0	0	0
1061035002	Modernisierung Skatepark Brilon	150.000	110.000	0	0	0	0	0	0
1071010003	Einrichtungsgegenstände Kurgebiet	50.000	0	0	0	40.000	0	0	0

<b>Gesamtsummen Investitionsprogramm</b>		<b>26.200.000</b>	<b>27.518.000</b>	<b>27.363.000</b>	<b>16.958.000</b>	<b>6.812.900</b>	<b>5.952.000</b>	<b>6.419.600</b>	<b>5.204.200</b>
Abobj.	Bezeichnung	Ausgabe	Ausgabe	Ausgabe	Ausgabe	Einnahme	Einnahme	Einnahme	Einnahme
		2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027
I081010002	Neubau von Sportanlagen	200.000	0	0	0	31.500	18.900	0	0
I081020003	Einrichtungsgegenstände in Turnhallen (ohne GLM)	30.000	0	0	0	18.700	0	0	0
I082010001	Einrichtungsgegenstände Freibäder Beschaffung von Einrichtungsgegenständen für	500	0	0	0	0	0	0	0
I082020001	das Hallenbad, Brilon	1.250	0	0	0	0	0	0	0
I082030000	Bädervereine Investitionszuschüsse	272.000	60.000	35.000	0	0	0	0	0
I101012000	Baumaßnahmen an Denkmälern	0	0	0	0	0	0	0	0
I111010000	Einrichtung Abfallwirtschaft	2.950	4.000	3.000	1.000	5.500	1.100	4.600	4.200
<b>Straßenbaumaßnahmen Allgemein</b>									
Abrechnung Ingenieur-Leistungen (LP 9) und Anteil Straßenentwässerung durch									
I121010000	Kanalbaumaßnahmen Stadtwerke	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0	0	0
I121012000	Straßenausbauplanung / Voruntersuchungen	200.000	200.000	200.000	200.000	0	0	0	0
I121012001	Kleine Straßenbaumaßnahmen	25.000	25.000	25.000	25.000	0	0	0	0
I121019999	Kostenblock Maßnahmen aus Vorjahr, Mittel von 2023 auf 2024 mangels Fertigstellung	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Straßenbaumaßnahmen Brilon</b>									
I121010004	Erschließung der Straße Bleikaule, Brilon	0	0	450.000	400.000	0	0	0	150.000
I121010027	Erschließung Gewerbegebiet B-Plan 113 "Dollenseite", Brilon	564.000	600.000	0	0	282.000	0	0	0
I121012005	Ausbau 'Ackerstraße', Brilon	0	0	0	0	0	0	0	0
I121012015	Ausbau 'Hubertusstraße', Brilon (Friedrichstraße - Altenbriloner Straße)	0	400.000	450.000	0	0	0	0	265.000
I121012017	Ausbau 'Marktstraße', Brilon	0	250.000	200.000	0	0	0	0	150.000
I121012020	Ausbau 'Nikolaistraße', Brilon	0	200.000	95.000	0	0	0	0	170.000
I121012021	Ausbau 'Scharfenberger Hof', Brilon	0	190.000	75.000	0	0	0	0	150.000
I121012068	Ausbau "Hasselborn", Brilon	0	0	300.000	115.000	0	0	0	190.000
I121012090	Ausbau "Am Schönschede", Brilon	0	0	520.000	0	0	0	0	200.000
I121012099	Endusbau 'Oststraße', Brilon (Sintfeldweg - Wendehammer)	180.000	182.000	0	0	125.000	0	0	0
I121012114	Neubau Kreisverkehr Altenbürener Straße/Zur Jakobuslinde/Müggenborn	800.000	50.000	0	0	352.500	0	0	0
I121012115	Ausbau "Am Renzelsberg", Brilon (In der Helle - Hellehohlweg)	400.000	100.000	0	0	0	200.000	0	0
I121012125	Erschließung B-Plan Nr. 153	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Straßenbaumaßnahmen Alme</b>									
I121012071	Ausbau 'Hermann-Löns-Straße', Alme	0	0	0	405.000	0	0	0	250.000
I121012072	Ausbau 'Ludgerustraße', Alme	0	0	1.010.000	900.000	0	0	0	770.000
I121012101	Ausbau "Am Tinnhagen", Alme	0	135.000	75.000	0	0	0	0	120.000
I121012102	Ausbau "Kreuzweg", Alme	260.000	170.000	0	0	0	0	215.000	0
I121012116	Ausbau "Zum Mühlental", Alme	210.000	120.000	0	0	0	0	165.000	0
<b>Straßenbaumaßnahmen Altenbüren</b>									
I121012031	Ausbau 'Johannesstraße', Ortsteil Altenbüren	0	300.000	0	0	0	0	120.000	0
I121012052	Ausbau 'Desmecke', Ortsteil Altenbüren	200.000	20.000	0	0	0	122.000	0	0
I121012053	Ausbau 'Feldbrand', Ortsteil Altenbüren	0	70.000	0	0	0	0	40.000	0

Gesamtsummen Investitionsprogramm		26.200.000	27.518.000	27.363.000	16.958.000	6.812.900	5.952.000	6.419.600	5.204.200	
Abobj.	Bezeichnung	Ausgabe	Ausgabe	Ausgabe	Ausgabe	Einnahme	Einnahme	Einnahme	Einnahme	
		2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	
I121010029	Erschließung B-Plan "Warenbergstraße", OT Altenbüren	0	0	170.000	0	0	0	140.000	30.000	
I121016015	Gehwegausb. Hüttenstraße, Alte	600.000	50.000	0	0	0	300.000	0	0	
I121012126	Erschließung Gewerbegebiet Altenbüren-Antfeld (B-Plan Nr. 9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Straßenbaumaßnahmen Brilon-Wald</b>										
I121010037	Erschließung "Ginsterkopf", Brilon-Wald, B-Plan Nr. 1	0	200.000	0	0	0	170.000	20.000	0	
I121012088	Waldbahnhof Brilon-Wald, Straßenbau und Entwässerung	0	0	0	0	0	0	0	0	
I121017002	P+R-Plätze und Bushaltestelle am Waldbahnhof Brilon-Wald	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Straßenbaumaßnahmen Gudenhagen-Petersborn</b>										
I121010023	Erschließung B-Plan Nr. 3 "Am Kahlen Hohl", Ortsteil Gudenhagen-Petersborn	0	0	0	0	0	0	0	0	
I121012074	Ausbau 'Breslauer Straße', Gudenhagen/Petersborn	170.000	120.000	0	0	0	0	130.000	0	
I121012075	Ausbau 'Sudetenstraße', Gudenhagen/Petersborn	220.000	220.000	0	0	0	0	300.000	0	
I121012103	Ausbau "Triftweg", Gudenhagen/Petersborn	60.000	120.000	0	0	0	0	89.000	0	
I121012117	Ausbau "Sudetenstraße", 2. BA Gudenhagen/Petersborn	0	120.000	0	0	0	0	63.000	0	
I121012118	Ausbau BRI 46 Brilon-Petersborn "Am Haidknüchel" inkl. Ableitung	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Straßenbaumaßnahmen Hoppecke</b>										
I121012076	Ausbau 'Heinrich-Jansen-Straße', (Verbindungsleitung), Hoppecke	0	190.000	0	0	0	0	110.000	0	
I121012104	Ausbau "Auf der Wankel", Hoppecke	200.000	0	0	0	0	300.000	0	0	
I121012105	Ausbau "Otto-Dörfer-Straße", Hoppecke	0	115.000	0	0	0	0	65.000	0	
I121012106	Ausbau "Parkstraße", Hoppecke	0	310.000	135.000	0	0	0	0	180.000	
<b>Straßenbaumaßnahmen Madfeld</b>										
I121010014	Erschließung B-Plan Erweiterung 'Auf der Egge', Ortsteil Madfeld	0	250.000	0	0	0	100.000	0	0	
I121012039	Ausbau 'Röhlenstraße', OT Madfeld	0	640.000	0	0	0	0	250.000	0	
I121012040	Ausbau 'Margarethenhöhe', Ortsteil Madfeld	0	250.000	0	0	0	0	120.000	0	
I121012079	Ausbau 'Am Bergeshof', Madfeld	0	0	110.000	0	0	0	0	60.000	
I121012112	Ausbau "Friedhofstraße", Ortsteil Madfeld	0	0	230.000	0	0	0	0	120.000	
I121012119	Ausbau "Röhlenstraße", Madfeld (Verbesserung der Entwässerung Zufahrt Gewerbegebiet)	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Straßenbaumaßnahmen Messinghausen</b>										
I121010021	Erschließung B-Plan 'An der Längere', Ortsteil Messinghausen	0	131.000	0	0	0	50.000	0	0	
I121010040	Ausbau "Diemelseestraße", Ortsteil Messinghausen	0	0	0	0	0	0	0	0	
I121016010	Gehwegausbau An der Längere, Messinghausen	0	50.000	0	0	0	25.000	0	0	
<b>Straßenbaumaßnahmen Nehden</b>										
I121010018	Erschließung B-Plan 'Fichtenweg', Ortsteil Nehden	0	100.000	0	0	0	63.000	0	0	
I121012123	Dorferneuerungsmaßnahme ehem. Zimmerplatz	90.300	0	0	0	58.700	0	0	0	
<b>Straßenbaumaßnahmen Scharfenberg</b>										
I121010013	Erschließung B-Plan 'Kälberkamp' 2. Bauabschnitt, Ortsteil Scharfenberg	0	90.000	0	0	0	38.000	0	0	
I121012032	Ausbau 'Kälberkamp', Ortsteil Scharfenberg	0	65.000	0	0	0	0	30.000	0	

<b>Gesamtsummen Investitionsprogramm</b>		<b>26.200.000</b>	<b>27.518.000</b>	<b>27.363.000</b>	<b>16.958.000</b>	<b>6.812.900</b>	<b>5.952.000</b>	<b>6.419.600</b>	<b>5.204.200</b>
Abobj.	Bezeichnung	Ausgabe	Ausgabe	Ausgabe	Ausgabe	Einnahme	Einnahme	Einnahme	Einnahme
		2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027
I121012033	Ausbau 'Peter-Knaden-Straße', Ortsteil Scharfenberg	0	515.000	40.000	0	0	0	0	380.000
I121012080	Ausbau 'Im Siepen', Scharfenberg	200.000	0	0	0	43.000	285.000	0	0
I121012107	Ausbau "Bergstraße", Scharfenberg	0	0	310.000	100.000	0	0	0	0
I121012108	Ausbau "Mittlere Straße", Scharfenberg	0	0	535.000	0	0	0	0	310.000
I121012109	Ausbau "Obere Straße", Scharfenberg	0	0	0	550.000	0	0	0	0
I121012122	Außengebietsableitung Peter-Knaden-Straße, Scharfenberg	130.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>Straßenbaumaßnahmen Thülen</b>									
I121010038	Erschließung "Östliche Erweiterung Auf'm Bruch", Thülen, B-Plan Nr. 6	0	0	0	0	0	0	0	0
I121012081	Ausbau 'Am Stemmel', Thülen	0	0	420.000	0	0	0	0	170.000
I121012127	Außengebietsableitung Bruchhausenstraße, Thülen	0	65.000	0	0	0	0	0	0
<b>Straßenbaumaßnahmen Wülffe</b>									
I121010017	Erschließung 'Lübbers Wiese', Ortsteil Wülffe	0	0	0	0	32.000	0	0	0
<b>Sonstige Straßenbaumaßnahmen</b>									
I121016011	Neubau von Radwegen	200.000	0	0	0	0	0	0	0
I121016014	Neubau Radweg Alme-Brilon	0	0	0	0	0	0	0	0
I121016016	Radweg Flugplatz Thülen-Haus Romberg	450.000	250.000	0	0	450.000	175.000	0	0
I121017000	Errichtung von Buswarteallen	1.000.000	0	0	0	900.000	0	0	0
I121020001	Ausbau Wirtschaftswegen	225.000	0	0	0	0	0	0	0
I121040001	Neubau von Straßenbeleuchtung	310.000	310.000	170.000	50.000	5.000	5.000	5.000	5.000
I121050000	Neubau von Parkplätzen	0	640.000	400.000	0	0	200.000	100.000	0
I131010000	Neuanlage von Waldwegen, große Instandsetzungen	300.000	300.000	300.000	300.000	0	0	0	0
I131010003	Invest. für Aufforstung, Anschaffung, Pflanzen, Jungwuchs-u. Jungbestandspflege	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000	0	0	0	0
I131010004	Erwerb u. Sanierung altes Sägewerk Brilon-Wald	400.000	0	0	0	0	0	0	0
I131010005	Verkauf Gebäude Forstamt Gartenstraße	0	0	0	0	0	400.000	0	0
I131015000	Anschaffung von Arbeitsgeräten und Maschinen	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0	0	0
I131016000	Ankauf von Dienstfahrzeugen für die Forstbeamten	70.000	70.000	70.000	70.000	0	0	0	0
I131017000	Ankauf von Hard- und Software für die EDV des Forstbetriebes	15.000	15.000	15.000	15.000	0	0	0	0
I132010003	LEADER-Projekt "Dino-Spuren-Nehden"	190.000	0	0	0	133.000	0	0	0
I132020003	Hochwasserrückhaltebecken Derkerstein, Brilon	0	40.000	640.000	0	0	0	0	0
I132020004	Hochwasserrückhaltebecken Thülen	20.000	350.000	310.000	0	0	0	0	0
I132020008	Hochwasserrückhaltebecken Skihang, Brilon	0	30.000	309.000	0	0	0	0	0
I133010006	Ausbau von Friedhofswegen	10.000	0	0	0	0	0	0	0
I133019500	Einrichtungsgegenstände Friedhöfe	15.000	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0
I152020001	Einrichtungsgegenstände Märkte	10.000	0	0	0	0	0	0	0
I152010001	GLM Einrichtung Gemeindehalle	325.500	500	500	500	18.800	0	0	0
I161020001	Gewährung eines Darlehn an die Krankenhaus "Maria Hilf" gGmbH	820.000	0	0	0	0	0	0	0
I161020002	Veränderung Kapitalrücklage verb. Unternehmen	0	0	0	0	400.000	0	0	0

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres: 2024		Voraussichtlich fällige Auszahlungen		
		2025 Euro	2026 Euro	2027 Euro
1		2	3	4
I018010004	GLM Einrichtungsgegenstände und Baumaßnahmen in städtischen Gebäuden	245.000	30.000	30.000
I024015011	Beschaffung Löschfahrzeuges (HLF 20) für den Löschzug Brilon	300.000	250.000	0
I024015019	Beschaffung eines Löschfahrzeuges (TLF 3000-Gelände) zur Waldbekämpfung	200.000	200.000	100.000
I024017005	An- und Umbauten an Feuerwehrgerätehäusern	200.000	0	0
I031012002	OGS Anbau Engelbertschule	2.700.000	4.300.000	0
I031027004	Sanierung Klassenräume (Gefahrenstoffe), HLS	3.685.000	3.655.000	3.295.000
I031035003	Sanierung Klassenräume (Gefahrenstoffe); Gymnasium	7.375.000	7.310.000	6.595.000
I031060001	Schaffung und Verbesserung von technischer Infrastruktur in städtischen Schulen	210.000	220.000	230.000
I031060002	GLM Brandschutz- und Baumaßnahmen an Schulen	360.000	0	0
I061035002	Modernisierung Skatepark Brilon	100.000	0	0
I121010027	Erschließung Gewerbegebiet B-Plan 113 "Dollenseite", Brilon	600.000	0	0
I121012015	Ausbau 'Hubertusstraße', Brilon (Friedrichstraße - Altenbriloner Straße)	400.000	450.000	0
I121012017	Ausbau 'Marktstraße', Brilon	250.000	200.000	0
I121012020	Ausbau 'Nikolaistraße', Brilon	200.000	95.000	0
I121012021	Ausbau 'Scharfenberger Hof', Brilon	190.000	75.000	0
I121012099	Endusbau 'Oststraße', Brilon (Sinfeldweg - Wendehammer)	182.000	0	0
I121012114	Neubau Kreisverkehr Altenbürener Straße/Zur Jakobuslinde/Müggenborn	50.000	0	0
I121012115	Ausbau "Am Renzelsberg", Brilon (In der Helle - Hellehohlweg)	100.000	0	0
I121012101	Ausbau "Am Tinnhagen", Alme	135.000	75.000	0
I121012102	Ausbau "Kreuzweg", Alme	170.000	0	0
I121012116	Ausbau "Zum Mühlental", Alme	120.000	0	0
I121012031	Ausbau 'Johannesstraße', Ortsteil Altenbüren	300.000	0	0
I121012053	Ausbau 'Feldbrand', Ortsteil Altenbüren	70.000	0	0
I121016015	Gehwegausbau Hüttenstraße, Altenbüren	50.000	0	0
I121010037	Erschließung "Ginsterkopf", Brilon-Wald, B-Plan Nr. 1	200.000	0	0
I121012074	Ausbau 'Breslauer Straße', Gudenhagen/Petersborn	120.000	0	0
I121012075	Ausbau 'Sudetenstraße', Gudenhagen/Petersborn	220.000	0	0
I121012103	Ausbau "Triftweg", Gudenhagen/Petersborn	120.000	0	0
I121012117	Ausbau "Sudetenstraße", 2. BA Gudenhagen/Petersborn	120.000	0	0
I121012076	Ausbau 'Heinrich-Jansen-Straße', (Verbindungsleitung), Hoppecke	190.000	0	0
I121012105	Ausbau "Otto-Dörfer-Straße", Hoppecke	115.000	0	0
I121012106	Ausbau "Parkstraße", Hoppecke	310.000	135.000	0
I121010014	Erschließung B-Plan Erweiterung 'Auf der Egge', Ortsteil Madfeld	250.000	0	0
I121012039	Ausbau 'Röhlenstraße', OT Madfeld	640.000	0	0
I121012040	Ausbau 'Margarethenhöhe', Ortsteil Madfeld	250.000	0	0
I121010021	Erschließung B-Plan 'An der Längere', Ortsteil Messinghausen	131.000	0	0
I121010018	Erschließung B-Plan 'Fichtenweg', Ortsteil Nehden	100.000	0	0
I121012033	Ausbau 'Peter-Knaden-Straße', Ortsteil Scharfenberg	515.000	40.000	0
I121016016	Radweg Flugplatz Thülen-Haus Romberg	250.000	0	0
I121040001	Neubau von Straßenbeleuchtung	310.000	170.000	50.000
I121050000	Neubau von Parkplätzen	640.000	400.000	0
I131010000	Neuanlage von Waldwegen, große Instandsetzungen	300.000	300.000	300.000
I131010003	Invest. für Aufforstung, Anschaffung, Pflanzen, Jungwuchs-u. Jungbestandspflege	2.300.000	2.300.000	2.300.000
I132020004	Hochwasserrückhaltebecken Thülen	350.000	310.000	0
Summe:		25.623.000,00 €	20.515.000,00 €	12.900.000,00 €
<u>Nachrichtlich:</u> In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahme		20.000.000,00 €	20.000.000,00 €	7.500.000,00 €
Summe für 2025-2027		59.038.000,00 €		

## III. Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres  (31.12.2022) TEUR	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres  (01.01.2024) TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres  (31.12.2024) TEUR
	1	2	3
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.2 vom Land	925	870	816
2.5 vom privaten Kreditmarkt			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	6.400	5.759	20.627
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>			
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	4.500
<b>8. Summe</b>	<b>7.325</b>	<b>6.629</b>	<b>25.943</b>

## IV. Entwicklung des Eigenkapital

## STAND HAUSHALTSVERABSCHIEDUNG 2024

Stand

28.11.2023

unterstellt wird der für 2023 geplante Fehlbedarf von 85.000 €

gem. beschlossenen Haushalt vom 22.11.2023

Jahr	Entwicklung des Eigenkapitals	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Jahresergebnis	Veränderung des Eigenkapitals	Stand zum Ende eines Haushaltsjahres	Haushalts-			
						Ausgleich	Genehmigung	Sicherung § 76 I Nr. 1 GO NW 1/4 allg. Rücklage	Sicherung § 76 I Nr. 2 GO NW 1/20 allg. Rücklage
2024	<b>1. Eigenkapital</b>								
	1.1 Allgemeine Rücklage	92.498.223 €		0 €	92.498.223 €			23.124.556 €	4.624.911 €
	1.2 Ausgleichsrücklage	28.339.394 €	-12.330.000 €	-12.330.000 €	16.009.394 €	Ja	Nein	Nein	Nein
	<b>Summe Eigenkapital</b>	120.837.618 €		-12.330.000 €	108.507.618 €				
2025	<b>1. Eigenkapital</b>								
	1.1 Allgemeine Rücklage	92.498.223 €		0 €	92.498.223 €			23.124.556 €	4.624.911 €
	1.2 Ausgleichsrücklage	16.009.394 €	-12.635.000 €	-12.635.000 €	3.374.394 €	Ja	Nein	Nein	Nein
	<b>Summe Eigenkapital</b>	108.507.618 €		-12.635.000 €	95.872.618 €				
2026	<b>1. Eigenkapital</b>								
	1.1 Allgemeine Rücklage	92.498.223 €	-1.315.606 €	-1.315.606 €	91.182.617 €			23.124.556 €	4.624.911 €
	1.2 Ausgleichsrücklage	3.374.394 €	-3.304.394 €	-3.304.394 €	70.000 €	Nein	Ja	Nein	Nein
	<b>Summe Eigenkapital</b>	95.872.618 €		-4.620.000 €	91.252.618 €				
2027	<b>1. Eigenkapital</b>								
	1.1 Allgemeine Rücklage	91.182.617 €	-2.780.000 €	-2.780.000 €	88.402.617 €			22.795.654 €	4.559.131 €
	1.2 Ausgleichsrücklage	70.000 €		0 €	70.000 €	Nein	Ja	Nein	Nein
	<b>Summe Eigenkapital</b>	91.252.618 €		-2.780.000 €	88.472.618 €				

Idf. Nr.	Bezeichnung	Objekt	Inanspruchnahme UI-Rückstellungen	HHJahr	HHJahr	HHJahr	HH-Jahr
				2024	2025	2026	2027
<b>52.11.02 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)</b>							
1	Renovierungsarbeiten / Sanierungsarbeiten	Rathaus	- €	40.000,00 €			
2	Sanierung Giebel / Außenanstrich	Rathaus	- €	65.000,00 €	75.000,00 €		
3	Sanierung Eingangsbereich	Verwaltungsgebäude Amtshaus	- €	90.000,00 €			
4	Sanierung der Toiletten	Verwaltungsgebäude Amtshaus	35.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €	
5	Sanierungsarbeiten Innenräume	Mietgebäude Familienzentrum Leuchtturm			50.000,00 €		
6	Erneuerung Vordach	Mietgebäude Familienzentrum Leuchtturm	- €	25.000,00 €			
7	Fassadenanstrich	Bürgerhaus Brilon-Wald	25.000,00 €	25.000,00 €			
8	Teil-Dachsanierung	Bürgerhaus Nehden	- €	20.000,00 €			
9	Dachsanierung	Alte Schule Rösenbeck				70.000,00 €	
10	Sanierung Klassenräume incl. Flure + Sanitäranlagen	Gebäude ehem. Grundschule Altenbüren	- €	65.000,00 €	70.000,00 €		
11	Prüfung Blitzschutzanlagen - Mängelbeseitigung	diverse Gebäude	- €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
12	Prüfung Brandschutz - Mängelbeseitigung	diverse Gebäude	- €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
13	Überprüfung Abwasseranlagen und Sanierung	diverse Gebäude	- €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
14	Wechsel Heizungspumpen versch. Gebäude	diverse Gebäude	- €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
15	Pauschalansatz Einzelmaßnahmen GLM in Folgejahren				300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
<b>Zwischensumme Produkt:</b>		<b>01080101</b>	<b>60.000,00 €</b>	<b>500.000,00 €</b>	<b>665.000,00 €</b>	<b>540.000,00 €</b>	<b>435.000,00 €</b>
16	Sanierung Toiletten / sanitäre Anlagen incl. Kanal	Kolpinghaus	- €	50.000,00 €			
<b>Zwischensumme Produkt:</b>		<b>01080301</b>	<b>- €</b>	<b>50.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
17	Anstrich Klassenräume	Grundschule "St. Engelbert" Brilon	- €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	
18	Schallschutzdecken/Beleuchtung/Bodenbelag Klassenräume und Flure	Grundschule "St. Engelbert" Brilon	25.600,00 €	30.000,00 €			
19	Herrichtung für 5. Klassenzimmer	Grundschule "St. Engelbert" Brilon Teilstandort Nedere Mauer	- €	15.000,00 €			
<b>Zwischensumme Produkt:</b>		<b>03010101</b>	<b>25.600,00 €</b>	<b>60.000,00 €</b>	<b>15.000,00 €</b>	<b>15.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
20	Sanierung Klassenräume und Flure incl. Akustik und Beleuchtung	Grundschule "Ratmersteinschule" Brilon	9.250,00 €	30.000,00 €			
21	Außenanstrich Teilbereich	Grundschule "Ratmersteinschule" Brilon			50.000,00 €		
<b>Zwischensumme Produkt:</b>		<b>03010101</b>	<b>9.250,00 €</b>	<b>30.000,00 €</b>	<b>50.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
22	Erneuerung Fenster	Grundschule Thülen	- €	60.000,00 €	60.000,00 €		
<b>Zwischensumme Produkt:</b>		<b>03010101</b>	<b>0,00 €</b>	<b>60.000,00 €</b>	<b>60.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
23	Erneuerung der Fußböden im Flurbereich Neubau	Mietgebäude Marienschule Brilon	15.000,00 €	35.000,00 €			
<b>Zwischensumme Produkt:</b>		<b>03010601</b>	<b>15.000,00 €</b>	<b>35.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

Idf. Nr.	Bezeichnung	Objekt	Inanspruchnahme UI-Rückstellungen	HHJahr	HHJahr	HHJahr	HH-Jahr
				2024	2024	2025	2026
24	Fassadenanstrich	Kirchturm Messinghausen			30.000,00 €		
25	Sanierung Mauer	Kirchturm Messinghausen	- €	40.000,00 €			
	<b>Zwischensumme Produkt</b>	<b>04010301</b>	<b>0,00 €</b>	<b>40.000,00 €</b>	<b>30.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
26	Sanierungsarbeiten U3-Gruppe	Kindergarten Scharfenberg	- €	40.000,00 €			
27	Sanierung Kellerräume und Herrichtung von 2 Räumen im EG	Kindergarten Madfeld	- €	15.000,00 €			
28	Außenanstrich	Teilstandort Kindergarten Madfeld	€	30.000,00 €			
29	Außenanstrich	Teilstandort Kindergarten Gudenhagen			30.000,00 €		
30	Sanierung / Erneuerung WC-Anlagen	Kindergarten Altenbüren			55.000,00 €	60.000,00 €	
31	Unterhaltung Spielplätze und Außenanlagen Kindergärten	Kindergärten	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
	<b>Zwischensumme Produkt:</b>	<b>06010101</b>	<b>0,00 €</b>	<b>95.000,00 €</b>	<b>95.000,00 €</b>	<b>70.000,00 €</b>	<b>10.000,00 €</b>
32	Sanierung Außentreppen	4-fach Turnhalle Brilon	- 18.200,00 €	30.000,00 €			
33	Fassadenanstrich	Turnhalle Brilon-Wald	20.000,00 €	40.000,00 €			
34	Sanierung Trinkwasserleitungen, Teilbereich	Turnhalle Altenbüren	- €	50.000,00 €			
35	Außenanstrich + Erneuerung Sockel	Turnhalle Altenbüren	- €	25.000,00 €			
36	Dachsanierung Teilbereich	Turnhalle Madfeld	- €	35.000,00 €			
37	Außenanstrich	Turnhalle Madfeld				40.000,00 €	
	<b>Zwischensumme Produkt:</b>	<b>08010201</b>	<b>38.200,00 €</b>	<b>180.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>40.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
38	Dachsanierung	Leichenhalle Rösenbeck	30.000,00 €	65.000,00 €			
39	Dachsanierung	Leichenhalle Brilon	5.000,00 €	20.000,00 €			
	<b>Zwischensumme Produkt:</b>	<b>13030101</b>	<b>35.000,00 €</b>	<b>85.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
40	Teil-Dachsanierung Flachdach vorne	Gemeindehalle Alme	- €	50.000,00 €			
41	Sanierung Parkett (Saal und Speiseraum)	Gemeindehalle Alme	- €	35.000,00 €			
42	Sanierung Vorstandszimmer	Gemeindehalle Alme	- €	20.000,00 €			
	<b>Zwischensumme Produkt</b>	<b>15020101</b>	<b>0,00 €</b>	<b>105.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
		<b>Zwischensumme 2024:</b>	<b>183.050,00 €</b>	<b>1.240.000,00 €</b>			
		<b>Zwischensumme 2025:</b>			<b>915.000,00 €</b>		
		<b>Zwischensumme 2026:</b>				<b>665.000,00 €</b>	
		<b>Zwischensumme 2027:</b>					<b>445.000,00 €</b>
		<b>Gesamtsummen:</b>		<b>1.240.000,00 €</b>	<b>915.000,00 €</b>	<b>665.000,00 €</b>	<b>445.000,00 €</b>

<b>Planung Strassenunterhaltung 2024</b>
--

Art und Ort		gesch. Kosten	davon UI
<b>DSK</b>	<b>m<sup>2</sup></b>		
Brilon, Eselskamp	1.100	30.250,00 €	22.000,00 €
Brilon, Finkenweg- Andreasstraße	1.350	37.125,00 €	27.000,00 €
Brilon, Thursoer Straße	1.500	41.250,00 €	30.000,00 €
Brilon-Wald, Kirchweg		235.000,00 €	
Hoppecke, Teilstück Berliner Straße	1.450	39.900,00 €	
Hoppecke, Teilstück Dominittstraße	1.200	33.000,00 €	24.000,00 €
Hoppecke, Teilstück Heinrich-Jansen-Straße	1.300	35.750,00 €	26.000,00 €
Rösenbeck, Teilstück Zum Wildhagen	1.700	46.750,00 €	34.000,00 €
Thülen, Quellenweg	750	20.625,00 €	15.000,00 €
Tülen, Auf'm Bruch	1.200	33.000,00 €	24.000,00 €
Alme, Almebachstraße	1100	30.250,00 €	

**Deckenerneuerungen**

Diverse Strecken im Stadtgebiet, evtl. in Verbindung mit Kanalarbeiten		100.000,00 €	

**Sonstiges**

Programm Dokumentation Streckenkontrolle, Caigos		30.000,00 €	
Programm Dokumentation Aufbruchskontrolle, Caigos		30.000,00 €	
Gehwegsanierungen im Zuge des Glasfaserausbaues		100.000,00 €	

**Sonstiges**

Asphaltreparaturen Bauhof		100.000,00 €	
Allgemeine Arbeiten Bauhof		35.000,00 €	
Schlaglochreparaturen mit Kaltasphalt durch den Bauhof		6.000,00 €	
Kleinere Unterhaltungsarbeiten in der Fußgängerzone durch Bauhof im Rahmen der Reinigung		3.000,00 €	
wöchentliche Begehung und Kleinreparaturen in der Innenstadt durch den Bauhof		16.000,00 €	
Begehung Stadtstrassen und asphaltierte Wirtschaftswege <b>ohne Auswertung</b>		7.000,00 €	
kleinere Maßnahmen in Verbindung mit Straßen NRW, HSK, Ver- und Entsorgen		25.000,00 €	
Hausmeistervertrag inklusive Unterhaltungsarbeiten Fußgängerzone		300.000,00 €	
Durchlässe spülen, erneuern, Banketten usw. über Fremdfirmen		3.000,00 €	
Rissesanierung		30.000,00 €	
Zwischensumme - Aufwand aus Verkehrssicherungspflicht		525.000,00 €	

Bei der Aufstellung handelt es sich um die **Planung** für das Jahr 2024

gesamt notwendige Mittel

1.367.900,00 €

202.000,00 €

<b>Planung Wirtschaftswegeunterhaltung 2023</b>
---

Pos.	Beschreibung	geschätzte Kosten	
1	Reparaturen wassergebundene Wege durch Bauhof oder Hausmeistervertrag	30.000,00 €	
2	Asphaltreparaturen durch Bauhof oder Hausmeistervertrag	35.000,00 €	
3	Aussergewöhnliche Maßnahmen, z.B. Durchlässe spülen, Banketten usw.	10.000,00 €	
<b>notwendige Mittel für kleinere Unterhaltungsmaßnahmen</b>		<b>75.000,00 €</b>	

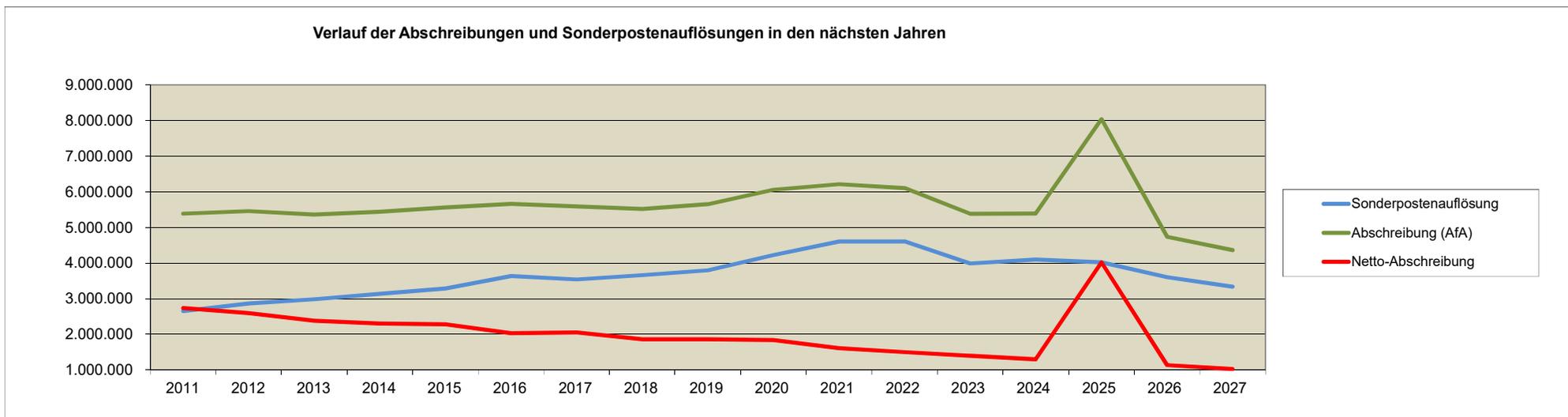
Pos.	<b>Deckenerneuerungen</b>	geschätzte Kosten	davon UI
1	Weidenweg, Alme	155.000,00 €	155.000,00 €
2	Teilstück Auf'm Mühlstein zur B7, Altenbüren	85.000,00 €	85.000,00 €
3	Zum Birnbaum / Buttenberg, Nehden	65.000,00 €	65.000,00 €
4	Weg zur Grillhütte Zum Wildhagen, Rösenbeck	10.000,00 €	10.000,00 €
5	Aufm Lohne, Wülffe	80.000,00 €	80.000,00 €

**notwendige Mittel für die o. g. Maßnahmen      395.000,00 €**

**Gesamtkosten Planung Wirtschaftswegeunterhaltung 2023      470.000,00 €      395.000,00 €**

Stadt Brilon  
Abschreibungsverlauf

	gebuchte Werte im Jahresabschluss												Planwerte lt. AfA-Hochrechnung				
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Sonderpostenauflösung	2.650.273,60	2.862.515,78	2.980.555,71	3.134.928,33	3.281.433,09	3.631.136,71	3.536.343,48	3.657.340,29	3.794.922,73	4.219.005,35	4.603.223,51	4.605.347,61	3.984.700,00	4.093.000,00	4.018.700,00	3.602.600,00	3.337.200,00
Abschreibung (AfA)	5.381.680,22	5.455.686,36	5.359.186,33	5.439.057,06	5.560.416,30	5.657.671,25	5.588.265,34	5.513.075,10	5.650.437,50	6.053.752,10	6.211.848,46	6.102.314,19	5.380.000,00	5.387.700,00	8.036.600,00	4.735.700,00	4.359.600,00
Netto-Abschreibung	2.731.406,62	2.593.170,58	2.378.630,62	2.304.128,73	2.278.983,21	2.026.534,54	2.051.921,86	1.855.734,81	1.855.514,77	1.834.746,75	1.608.624,95	1.496.966,58	1.395.300,00	1.294.700,00	4.017.900,00	1.133.100,00	1.022.400,00
Veränderung zum Vorjahr	1,03%	-5,06%	-8,27%	-3,13%	-1,09%	-11,08%	1,25%	-9,56%	-0,01%	-1,12%	-12,32%	-18,41%	-6,79%	-7,21%	210,33%	-71,80%	-9,77%



In dem Jahr 2025 ist die Abschreibung so hoch, da in dem Jahr die Corona-Isolierung aus den Vorjahren in voller Höhe abgeschrieben werden soll.

## Haushaltsquerschnitt 2024

Ergebnisplan Haushalt 2024			ordentliche Erträge Euro	ordentliche Aufwendungen Euro	ordentliches Jahresergebnis Euro	Finanzergebnis Euro	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit Euro	Ausserordentliches Ergebnis Euro	Ergebnis des Teilhaushaltes Euro
01		Innere Verwaltung	2.263.950,00 €	-10.365.750,00 €	-8.101.800,00 €	- €	-8.101.800,00 €	- €	-8.101.800,00 €
02		Sicherheit und Ordnung	768.750,00 €	-2.117.550,00 €	-1.348.800,00 €	- €	-1.348.800,00 €	- €	-1.348.800,00 €
03		Schulträgeraufgaben	2.566.200,00 €	-6.191.350,00 €	-3.625.150,00 €	- €	-3.625.150,00 €	- €	-3.625.150,00 €
04		Kultur und Wissenschaft	46.900,00 €	-1.076.650,00 €	-1.029.750,00 €	- €	-1.029.750,00 €	- €	-1.029.750,00 €
05		Soziale Leistungen	4.627.800,00 €	-6.554.500,00 €	-1.926.700,00 €	- €	-1.926.700,00 €	- €	-1.926.700,00 €
06		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.628.800,00 €	-6.834.000,00 €	-3.205.200,00 €	- €	-3.205.200,00 €	- €	-3.205.200,00 €
07		Gesundheitsdienste	413.900,00 €	-608.200,00 €	-194.300,00 €	- €	-194.300,00 €	- €	-194.300,00 €
08		Sportförderung	535.150,00 €	-1.853.900,00 €	-1.318.750,00 €	- €	-1.318.750,00 €	- €	-1.318.750,00 €
09		Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	- €	-525.000,00 €	-525.000,00 €	- €	-525.000,00 €	- €	-525.000,00 €
10		Bauen und Wohnen	226.500,00 €	-611.950,00 €	-385.450,00 €	500,00 €	-384.950,00 €	- €	-384.950,00 €
11		Ver- und Entsorgung	2.453.800,00 €	-2.410.750,00 €	43.050,00 €	- €	43.050,00 €	- €	43.050,00 €
12		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	4.485.350,00 €	-9.268.350,00 €	-4.783.000,00 €	- €	-4.783.000,00 €	- €	-4.783.000,00 €
13		Natur- und Landschaftspflege	5.759.250,00 €	-6.696.550,00 €	-937.300,00 €	- €	-937.300,00 €	- €	-937.300,00 €
14		Umweltschutz	395.000,00 €	-243.600,00 €	151.400,00 €	- €	151.400,00 €	- €	151.400,00 €
15		Wirtschaft und Tourismus	58.600,00 €	-430.600,00 €	-372.000,00 €	- €	-372.000,00 €	- €	-372.000,00 €
16		Allgemeine Finanzwirtschaft	57.208.300,00 €	-41.941.300,00 €	15.267.000,00 €	231.250,00 €	15.498.250,00 €	- €	15.498.250,00 €
17		Stiftungen	- €	-270.000,00 €	-270.000,00 €	- €	-270.000,00 €	- €	-270.000,00 €
		<b>Summe</b>	<b>85.438.250,00 €</b>	<b>-98.000.000,00 €</b>	<b>-12.561.750,00 €</b>	<b>231.750,00 €</b>	<b>-12.330.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>-12.330.000,00 €</b>

Finanzplan Haushalt 2024												
Produktbereich	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Saldo aus Investitionstätigkeit EUR	Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Verpflichtu- ngs- ermächti- gungen EUR	
01	1.957.100,00 €	-9.890.600,00 €	-7.933.500,00 €	1.178.400,00 €	-2.492.000,00 €	-1.313.600,00 €	-9.247.100,00 €	- €	- €	- €	- €	
02	519.250,00 €	-1.813.650,00 €	-1.294.400,00 €	170.000,00 €	-4.053.000,00 €	-3.883.000,00 €	-5.177.400,00 €	- €	- €	- €	- €	
03	1.503.200,00 €	-5.398.750,00 €	-3.895.550,00 €	2.560.800,00 €	-7.127.500,00 €	-4.566.700,00 €	-8.462.250,00 €	- €	- €	- €	- €	
04	37.800,00 €	-1.064.350,00 €	-1.026.550,00 €	8.000,00 €	-87.000,00 €	-79.000,00 €	-1.105.550,00 €	- €	- €	- €	- €	
05	4.581.200,00 €	-6.494.900,00 €	-1.913.700,00 €	- €	-235.000,00 €	-235.000,00 €	-2.148.700,00 €	- €	- €	- €	- €	
06	3.497.800,00 €	-6.668.100,00 €	-3.170.300,00 €	- €	-467.000,00 €	-467.000,00 €	-3.637.300,00 €	- €	- €	- €	- €	
07	314.000,00 €	-470.200,00 €	-156.200,00 €	40.000,00 €	-50.000,00 €	-10.000,00 €	-166.200,00 €	- €	- €	- €	- €	
08	209.750,00 €	-1.547.250,00 €	-1.337.500,00 €	50.200,00 €	-503.750,00 €	-453.550,00 €	-1.791.050,00 €	- €	- €	- €	- €	
09	- €	-525.000,00 €	-525.000,00 €	- €	- €	- €	-525.000,00 €	- €	- €	- €	- €	
10	227.000,00 €	-611.950,00 €	-384.950,00 €	- €	- €	- €	-384.950,00 €	- €	- €	- €	- €	
11	2.407.000,00 €	-2.404.050,00 €	2.950,00 €	5.500,00 €	-2.950,00 €	2.550,00 €	5.500,00 €	- €	- €	- €	- €	
12	1.163.200,00 €	-6.080.150,00 €	-4.916.950,00 €	2.248.200,00 €	-6.696.300,00 €	-4.448.100,00 €	-9.365.050,00 €	- €	- €	- €	- €	
13	2.795.950,00 €	-6.544.650,00 €	-3.748.700,00 €	133.000,00 €	-3.330.000,00 €	-3.197.000,00 €	-6.945.700,00 €	- €	- €	- €	- €	
14	395.000,00 €	-243.600,00 €	151.400,00 €	- €	- €	- €	151.400,00 €	- €	- €	- €	- €	
15	57.200,00 €	-371.500,00 €	-314.300,00 €	18.800,00 €	-335.500,00 €	-316.700,00 €	-631.000,00 €	- €	- €	- €	- €	
16	57.639.550,00 €	-42.141.300,00 €	15.498.250,00 €	3.832.100,00 €	-820.000,00 €	3.012.100,00 €	18.510.350,00 €	20.000.000,00 €	-686.200,00 €	19.313.800,00 €	- €	
17	- €	-270.000,00 €	-270.000,00 €	- €	- €	- €	-270.000,00 €	- €	- €	- €	- €	
	<b>77.305.000,00 €</b>	<b>-92.540.000,00 €</b>	<b>-15.235.000,00 €</b>	<b>10.245.000,00 €</b>	<b>-26.200.000,00 €</b>	<b>-15.955.000,00 €</b>	<b>-31.190.000,00 €</b>	<b>20.000.000,00 €</b>	<b>-686.200,00 €</b>	<b>19.313.800,00 €</b>	<b>- €</b>	

## Fraktionszuwendungen

Nr.	Fraktionen	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus dem Jahresabschluss	Erläuterung
		2024	2023	2022	
1.	<b>CDU</b>	8.272,80	8.272,80	7.612,04	
2.	<b>SPD</b>	7.408,80	7.408,80	7.408,80	
3.	<b>Grüne</b>	4.417,20	4.417,20	4.080,55	
4.	<b>BBL</b>	3.866,40	3.866,40	3.866,40	
5.	<b>FDP</b>	3.866,40	3.866,40	3.780,00	
6.	einzelnes Ratmitglied ohne Fraktionsstatus	1.285,20	1.285,20	480,00	
		29.116,80	29.116,80	27.227,79	

**Übersicht über die wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen  
für andere Organisationseinheiten (§ 7 Abs. 7 KomHVO)**

Art	Organisationseinheit	Betrag			
		2024	2025	2026	2027
Eigenkapitalausstattung	( - )	0	0	0	0
Verlustabdeckung *	BWT GmbH	910.000	910.000	910.000	910.000
	Flugplatz Brilon GmbH	15.000	15.000	15.000	15.000
Betriebskostenzuschuss *	Krankenhaus Maria Hilfg GmbH	3.500.000	3.500.000	0	0
Umlagen	( - )	0	0	0	0
Straßenentwässerungskostenanteile	Stadtwerke Brilon AöR	750.000	750.000	750.000	750.000
Übernahme von Bürgschaften	( - )	0	0	0	0
Andere Sicherheiten / Gewährverträge	( - )	0	0	0	0
<b>Summe:</b>		<b>5.175.000</b>	<b>5.175.000</b>	<b>1.675.000</b>	<b>1.675.000</b>

\* vorbehaltlich der positiven Beschlüsse zum Haushalt 2024

Übersicht über Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der gemeindlichen Betriebe (für Anhang Haushaltsplan)		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Anteil in %
1	Städtisches Krankenhaus Maria Hilf gGmbH	100%
2	Stadtwerke Brilon AöR	100%
3	BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH	100%
4	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Bauhof Brilon	100%
5	Flugplatzgesellschaft Brilon mbH	70%

Gemäß § 1 (2) Nr. 9 KomHVO NRW sind dem Haushaltsplan eine Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen sowie der Anstalten des öffentlichen Rechts und der Sondervermögen für die Sonderrechnungen geführt werden, beizufügen.

Damit sind die gemeindlichen Betriebe gemeint.

### Strukturelle Übersicht aller Finanzanlagen der Stadt Brilon (für Anhang Haushaltsplan)

Anteile an verbundenen Unternehmen		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Bilanzwert in EURO zum 31.12.2022
1	Städtisches Krankenhaus Maria Hilf gGmbH	1,00 €
2	Stadtwerke Brilon AöR	9.862.700,02 €
3	BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH	789.627,45 €
4	Flugplatzgesellschaft Brilon mbH	20.999,99 €

Beteiligungen		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Bilanzwert in EURO zum 31.12.2022
5	Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK mbH	79.771,80 €
6	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH	85.088,70 €
7	VHS Brilon-Marsberg-Olsberg	1,00 €
8	Zweckverband Südwestfalen IT – BIT (ehemals KDZV Citkomm)	1,00 €
9	Sparkassenzweckverband HSK	1,00 €
10	Zweckverband Naturpark Diemelsee	1,00 €

Sondervermögen		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Bilanzwert in EURO zum 31.12.2022
12	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Bauhof	821.087,20 €

Wertpapiere des Anlagevermögens		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Bilanzwert in EURO zum 31.12.2022
13	Versorgungsfonds wvk	440.800,11 €

Ausleihungen		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Bilanzwert in EURO zum 31.12.2022
14	Treuhandkonto	0,00 €
15	Genossenschaftsanteile	0,00 €
16	Darlehen > 5 Jahre	190.967,26 €

<b>Gesamt</b>	<b>12.291.047,33 €</b>
---------------	------------------------

Gemäß den Erläuterungen der Handreichung des IM NRW zur GemHVO wird weiterhin **vorgeschlagen** dem gemeindlichen Haushaltsplan eine Übersicht über die Beteiligungsstruktur voranzustellen. Es kann dafür die Beteiligungsübersicht verwendet werden, die dem gemeindlichen Beteiligungsbericht beizufügen ist. Es sollen demnach alle Finanzanlagen dargestellt werden.

Diesem Vorschlag wird durch die oben abgebildete Tabelle Rechnung getragen.



# Gesamtergebnisplan



## Ergebnisplan Jahr 2024

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung	
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>ERGEBNISPLAN</b>						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	-54.498.265,87	-51.681.000,00	-56.008.000,00	-58.043.000,00	-59.938.000,00	-62.228.000,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.888.349,76	-11.740.000,00	-12.776.600,00	-11.718.350,00	-11.410.450,00	-11.213.150,00
2 GLM Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-210.020,00	-210.100,00	-209.800,00	-209.700,00	-199.800,00	-199.600,00
3 Sonstige Transfererträge	-39.898,42	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-4.380.490,24	-4.621.300,00	-4.546.400,00	-4.389.050,00	-4.366.050,00	-4.345.850,00
4 GLM Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	-51.220,00	-30.400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
5 Privat-rechtl. Leistungsentgelte	-8.555.062,54	-5.513.500,00	-2.358.200,00	-2.583.200,00	-2.583.200,00	-2.583.200,00
5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte	-1.867.512,13	-1.307.100,00	-1.295.600,00	-1.295.600,00	-1.295.600,00	-1.295.600,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.343.698,48	-2.988.850,00	-2.753.600,00	-2.183.600,00	-2.225.400,00	-2.040.400,00
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-114.695,91	-75.200,00	-76.300,00	-75.900,00	-75.900,00	-75.900,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	-1.870.994,24	-5.280.800,00	-5.270.300,00	-2.650.500,00	-2.609.500,00	-2.302.200,00
7 GLM Sonstige ordentliche Erträge	-4.515,76	-125.000,00	-183.050,00	-35.000,00	-75.000,00	0,00
9 Bestandsveränderungen - Minderung	517.950,41	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-87.306.772,94	-83.533.250,00	-85.438.250,00	-83.144.300,00	-84.739.300,00	-86.244.300,00
11 Personalaufwendungen	13.466.656,74	15.502.500,00	16.815.800,00	16.650.500,00	16.635.100,00	16.632.200,00
12 Versorgungsaufwendungen	2.771.945,32	1.233.200,00	1.267.150,00	1.267.150,00	1.267.150,00	1.267.150,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	11.535.147,42	14.816.800,00	13.831.000,00	12.739.750,00	12.747.750,00	12.747.750,00



## Ergebnisplan Jahr 2024

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen	4.387.243,13	5.949.700,00	5.718.950,00	5.193.700,00	4.943.700,00	4.723.700,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	4.954.024,58	4.193.200,00	4.319.300,00	6.779.000,00	3.560.500,00	3.207.700,00	
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	1.148.289,61	1.186.800,00	1.170.300,00	1.157.500,00	1.076.400,00	1.053.300,00	
15 Transferaufwendungen	37.493.706,34	35.634.300,00	47.552.050,00	47.486.200,00	44.066.200,00	43.896.200,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.979.175,51	5.939.700,00	7.018.950,00	4.035.750,00	4.092.750,00	4.026.550,00	
16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen	421.161,74	322.800,00	306.500,00	306.500,00	306.500,00	306.500,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	80.157.350,39	84.779.000,00	98.000.000,00	95.616.050,00	88.696.050,00	87.861.050,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-7.149.422,55	1.245.750,00	12.561.750,00	12.471.750,00	3.956.750,00	1.616.750,00	
19 Finanzerträge	-220.962,34	-281.750,00	-431.750,00	-336.750,00	-336.750,00	-336.750,00	
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	284.928,55	228.000,00	200.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	
21 FINANZERGEBNIS	63.966,21	-53.750,00	-231.750,00	163.250,00	663.250,00	1.163.250,00	
22 ERGEBNIS DER LFD.VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-7.085.456,34	1.192.000,00	12.330.000,00	12.635.000,00	4.620.000,00	2.780.000,00	
26 JAHRESERGEBNIS	-7.085.456,34	192.000,00	12.330.000,00	12.635.000,00	4.620.000,00	2.780.000,00	



# Gesamtfinanzplan


**Finanzplan Jahr 2024**  
 Produkt: 450 Stadt Brilon

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>FINANZPLAN</b>						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	55.427.670,55	52.681.000,00	56.008.000,00	58.043.000,00	59.938.000,00	62.228.000,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.983.592,28	8.265.650,00	9.165.000,00	8.358.150,00	8.358.150,00	8.358.150,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	39.211,92	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	3.931.776,40	3.894.200,00	3.771.250,00	3.676.250,00	3.676.250,00	3.676.250,00
4 GLM Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	720,00	30.400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.182.733,96	5.243.500,00	2.098.200,00	2.323.200,00	2.323.200,00	2.323.200,00
5 GLM Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.970.679,86	1.577.100,00	1.555.600,00	1.555.600,00	1.555.600,00	1.555.600,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.358.932,49	2.988.850,00	2.753.600,00	2.183.600,00	2.225.400,00	2.040.400,00
6 GLM Kostenerstattungen, Kostenumlagen	126.076,05	75.200,00	76.300,00	75.900,00	75.900,00	75.900,00
7 Sonstige Einzahlungen	1.710.520,27	1.217.350,00	1.434.900,00	1.433.200,00	1.431.400,00	1.436.400,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	205.119,67	281.750,00	431.750,00	336.750,00	336.750,00	336.750,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	83.937.033,45	76.265.000,00	77.305.000,00	77.996.050,00	79.931.050,00	82.041.050,00
10 Personalauszahlungen	-13.975.261,23	-15.412.700,00	-16.742.700,00	-16.579.700,00	-16.579.700,00	-16.579.700,00
11 Versorgungsauszahlungen	-1.359.644,72	-1.233.200,00	-1.267.150,00	-1.267.150,00	-1.267.150,00	-1.267.150,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-12.525.725,97	-14.567.800,00	-13.833.000,00	-12.741.750,00	-12.749.750,00	-12.749.750,00
12 GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen	-5.352.779,69	-5.948.700,00	-5.716.950,00	-5.191.700,00	-4.941.700,00	-4.721.700,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-284.928,55	-228.000,00	-200.000,00	-500.000,00	-1.000.000,00	-1.500.000,00


**Finanzplan Jahr 2024**  
 Produkt: 450 Stadt Brilon

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
14 Transferauszahlungen	-37.995.088,30	-35.634.300,00	-47.511.200,00	-47.486.200,00	-44.066.200,00	-43.896.200,00	
15 Sonstige Auszahlungen	-3.578.143,99	-6.144.500,00	-6.962.500,00	-3.978.050,00	-4.035.050,00	-3.970.050,00	
15 GLM Sonstige Auszahlungen	-410.900,84	-322.800,00	-306.500,00	-306.500,00	-306.500,00	-306.500,00	
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-75.482.473,29	-79.492.000,00	-92.540.000,00	-88.051.050,00	-84.946.050,00	-84.991.050,00	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	8.454.560,16	-3.227.000,00	-15.235.000,00	-10.055.000,00	-5.015.000,00	-2.950.000,00	
18 EZ aus Investitionszuwendungen	4.922.287,39	8.474.000,00	8.806.000,00	8.509.000,00	10.015.000,00	9.195.000,00	
19a EZ a.d. Verkauf v. Grundst. u. Gebäuden	162.443,28	0,00	600.000,00	800.000,00	400.000,00	400.000,00	
20 EZ. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	500.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	
21 EZ aus Beiträgen und Entgelten	87.654,90	491.000,00	439.000,00	421.000,00	160.000,00	180.000,00	
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	7.976.847,51	9.965.000,00	10.245.000,00	9.730.000,00	10.575.000,00	9.775.000,00	
24 AZ für den Erwerb von Grundstücken	-814.014,88	0,00	-2.865.000,00	-2.410.000,00	-2.410.000,00	-2.410.000,00	
24 GLM AZ für den Erwerb v. Grundstücken	-325.316,80	-900.000,00	-1.400.000,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00	
25 AZ für Baumaßnahmen	-9.698.589,34	-23.235.100,00	-18.717.300,00	-23.431.000,00	-23.132.000,00	-13.103.000,00	
26 AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-1.876.172,51	-1.429.400,00	-2.378.700,00	-1.258.000,00	-1.402.000,00	-1.026.000,00	
27 AZ für den Erwerb von Finanzanlagen	-19.621,63	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.193.861,76	-1.341.500,00	-820.000,00	0,00	0,00	0,00	
30 Auszahlungen a. Investitionstätigkeit	-13.927.576,92	-26.925.000,00	-26.200.000,00	-27.518.000,00	-27.363.000,00	-16.958.000,00	



**Finanzplan Jahr 2024**  
Produkt: 450 Stadt Brilon

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-5.950.729,41	-16.960.000,00	-15.955.000,00	-17.788.000,00	-16.788.000,00	-7.183.000,00	
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	2.503.830,75	-20.187.000,00	-31.190.000,00	-27.843.000,00	-21.803.000,00	-10.133.000,00	
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	13.000.000,00	15.500.000,00	17.500.000,00	16.500.000,00	7.000.000,00	
34 Einzahlungen aus der Aufnahme aus und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	4.500.000,00	12.000.000,00	7.000.000,00	6.000.000,00	
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-2.032.967,84	-695.600,00	-686.200,00	-1.154.400,00	-1.804.400,00	-3.054.400,00	
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-2.032.967,84	12.304.400,00	19.313.800,00	28.345.600,00	21.695.600,00	9.945.600,00	
38 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	470.862,91	-7.882.600,00	-11.876.200,00	502.600,00	-107.400,00	-187.400,00	
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	8.868.294,71	9.340.000,00	13.000.000,00	1.123.800,00	1.626.400,00	1.519.000,00	
40 LIQUIDE MITTEL	9.339.157,62	1.457.400,00	1.123.800,00	1.626.400,00	1.519.000,00	1.331.600,00	



## J. Teilergebnis- und Teilfinanzpläne



Produktbereich: **01**

## **Innere Verwaltung**

mit den Produkten:

ab Seite:

➤	<b>01.01.01</b>	<b>Betreuung von Rat, Ortsvorstehern, Ausschüssen und Fraktionen</b>	<b>96</b>
➤	<b>01.02.01</b>	<b>Bürgermeister, Beigeordneter, Verwaltungsvorstand</b>	<b>99</b>
➤	<b>01.04.02</b>	<b>Personalvertretung und Gleichstellung</b>	<b>102</b>
➤	<b>01.05.01</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>105</b>
➤	<b>01.05.02</b>	<b>Informations- und Kommunikationstechnik (EDV)</b>	<b>108</b>
➤	<b>01.05.03</b>	<b>Stadtprojekte</b>	<b>112</b>
➤	<b>01.06.01</b>	<b>Personalmanagement</b>	<b>116</b>
➤	<b>01.06.02</b>	<b>Europa</b>	<b>121</b>
➤	<b>01.07.01</b>	<b>Haushaltssteuerung</b>	<b>124</b>
➤	<b>01.08.01</b>	<b>Gebäude- und Liegenschaftsmanagement</b>	<b>129</b>
➤	<b>01.08.03</b>	<b>Kolpinghaus</b>	<b>135</b>



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-943.340,20	-141.850,00	-178.100,00	-146.500,00	-62.300,00	-53.000,00	
2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-5.470,00	-5.500,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-2.920,57	-2.050,00	-2.050,00	-2.050,00	-2.050,00	-2.050,00	
4 GLM Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	-720,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-7.000,38	-8.500,00	-210.700,00	-210.700,00	-210.700,00	-210.700,00	
5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte	-1.375.635,90	-820.000,00	-810.000,00	-810.000,00	-810.000,00	-810.000,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-335.901,08	-406.750,00	-748.850,00	-168.850,00	-168.850,00	-168.850,00	
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-53.931,68	-61.500,00	-63.000,00	-63.000,00	-63.000,00	-63.000,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-592.091,84	-304.400,00	-235.650,00	-216.550,00	-249.600,00	-239.600,00	
7 GLM Sonstige ordentliche Erträge	-129,60	-125.000,00	-60.000,00	-35.000,00	-35.000,00	0,00	
9 Bestandsveränderungen - Minderung	517.950,41	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-2.799.190,84</b>	<b>-1.825.950,00</b>	<b>-2.263.950,00</b>	<b>-1.608.250,00</b>	<b>-1.557.100,00</b>	<b>-1.502.800,00</b>	
11 Personalaufwendungen	2.729.584,22	4.030.050,00	4.257.900,00	4.255.600,00	4.240.200,00	4.237.300,00	
12 Versorgungsaufwendungen	2.771.945,32	1.233.200,00	1.267.150,00	1.267.150,00	1.267.150,00	1.267.150,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	596.166,87	945.400,00	1.163.350,00	1.163.350,00	1.171.350,00	1.171.350,00	
13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen	757.774,35	1.664.000,00	1.477.000,00	1.592.000,00	1.467.000,00	1.362.000,00	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
14 Bilanzielle Abschreibungen	629.478,76	92.900,00	162.300,00	2.939.700,00	57.600,00	47.900,00	
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	184.546,02	225.900,00	183.300,00	182.400,00	162.900,00	145.900,00	
15 Transferaufwendungen	216.551,26	285.000,00	335.550,00	335.550,00	335.550,00	335.550,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.284.281,31	1.297.050,00	1.348.100,00	1.343.450,00	1.338.950,00	1.338.250,00	
16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen	136.018,31	155.600,00	171.100,00	171.100,00	171.100,00	171.100,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>9.306.346,42</b>	<b>9.929.100,00</b>	<b>10.365.750,00</b>	<b>13.250.300,00</b>	<b>10.211.800,00</b>	<b>10.076.500,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>6.507.155,58</b>	<b>8.103.150,00</b>	<b>8.101.800,00</b>	<b>11.642.050,00</b>	<b>8.654.700,00</b>	<b>8.573.700,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD.VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	<b>6.507.155,58</b>	<b>8.103.150,00</b>	<b>8.101.800,00</b>	<b>11.642.050,00</b>	<b>8.654.700,00</b>	<b>8.573.700,00</b>	
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>6.507.155,58</b>	<b>8.103.150,00</b>	<b>8.101.800,00</b>	<b>11.642.050,00</b>	<b>8.654.700,00</b>	<b>8.573.700,00</b>	
<i>Erträge aus</i>							
27 internen Leistungsbeziehungen	-234.265,75	-223.100,00	-243.000,00	-243.000,00	-243.000,00	-243.000,00	
<i>Aufwendungen aus</i>							
28 internen Leistungsbeziehungen	22.817,44	18.900,00	24.600,00	24.600,00	24.600,00	24.600,00	
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>6.295.707,27</b>	<b>7.898.950,00</b>	<b>7.883.400,00</b>	<b>11.423.650,00</b>	<b>8.436.300,00</b>	<b>8.355.300,00</b>	



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILFINANZPLAN A</b>						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
2 <i>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
4 <i>Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</i>	2.960,57	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00
4 <i>GLM Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte</i>	720,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	35.733,78	8.500,00	210.700,00	210.700,00	210.700,00	210.700,00
5 <i>GLM Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	1.247.611,60	820.000,00	810.000,00	810.000,00	810.000,00	810.000,00
6 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	334.327,53	406.750,00	748.850,00	168.850,00	168.850,00	168.850,00
6 <i>GLM Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	39.005,91	61.500,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00
7 <i>Sonstige Einzahlungen</i>	-910.643,39	87.350,00	107.100,00	105.400,00	103.600,00	108.600,00
9 <i>Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	1.055.861,26	1.432.400,00	1.957.100,00	1.360.400,00	1.358.600,00	1.363.600,00
10 <i>Personalauszahlungen</i>	-3.262.235,11	-3.987.050,00	-4.184.800,00	-4.184.800,00	-4.184.800,00	-4.184.800,00
11 <i>Versorgungsauszahlungen</i>	-1.359.644,72	-1.233.200,00	-1.267.150,00	-1.267.150,00	-1.267.150,00	-1.267.150,00
12 <i>Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen</i>	-647.368,21	-946.400,00	-1.165.350,00	-1.165.350,00	-1.173.350,00	-1.173.350,00
12 <i>GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen</i>	-1.087.816,24	-1.663.000,00	-1.475.000,00	-1.590.000,00	-1.465.000,00	-1.360.000,00
14 <i>Transferauszahlungen</i>	-234.033,10	-285.000,00	-335.550,00	-335.550,00	-335.550,00	-335.550,00
15 <i>Sonstige Auszahlungen</i>	-1.197.708,89	-1.251.850,00	-1.291.650,00	-1.285.750,00	-1.281.250,00	-1.281.750,00
15 <i>GLM Sonstige Auszahlungen</i>	-131.416,07	-155.600,00	-171.100,00	-171.100,00	-171.100,00	-171.100,00
16 <i>Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	-7.920.222,34	-9.527.100,00	-9.890.600,00	-9.834.700,00	-9.783.200,00	-9.678.700,00



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	<b>-6.864.361,08</b>	<b>-8.094.700,00</b>	<b>-7.933.500,00</b>	<b>-8.474.300,00</b>	<b>-8.424.600,00</b>	<b>-8.315.100,00</b>
<i>Investitionstätigkeit</i>						
<i>Einzahlungen</i>						
1 aus Investitionszuwendungen	746.163,19	710.300,00	578.400,00	0,00	0,00	0,00
2 a.d. Verkauf von Grundst. und Gebäuden	162.443,28	0,00	600.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
<b>8 SUMME (investive Einzahlungen)</b>	<b>1.138.108,01</b>	<b>1.210.300,00</b>	<b>1.178.400,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>
<i>Auszahlungen</i>						
9 GLM f.d. Erwerb v.Grundst.u. Gebäuden	-39.771,51	-900.000,00	-1.400.000,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00
10 für Baumaßnahmen	-788.499,14	-2.120.500,00	-937.000,00	-330.000,00	-25.000,00	-25.000,00
11 für den Erwerb von Sachanlagen	-667.779,29	-122.000,00	-136.000,00	-163.000,00	-268.000,00	-314.000,00
12 für den Erwerb von Finanzanlagen	-19.621,63	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00
<b>15 Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>-1.922.254,85</b>	<b>-3.161.500,00</b>	<b>-2.492.000,00</b>	<b>-912.000,00</b>	<b>-712.000,00</b>	<b>-758.000,00</b>
<b>16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>	<b>-784.146,84</b>	<b>-1.951.200,00</b>	<b>-1.313.600,00</b>	<b>-512.000,00</b>	<b>-312.000,00</b>	<b>-358.000,00</b>
<i>Einzahlungen ./- Auszahlungen</i>						



Produktbereich: 01

Innere Verwaltung

Produkt: 01.01.01

Betreuung von Rat, Ortsvorstehern, Ausschüssen und Fraktionen

**Produktverantwortung:**

Mund, Clemens

**Zuständiger Ausschuss:**

Haupt- und Finanzausschuss

**Beschreibung:**

Organisatorische und fachliche Unterstützung des Gemeinderates und seiner Ausschüsse  
 Fortentwicklung der örtlichen Regelwerke (z.B. Hauptsatzung, Zuständigkeitsordnungen, usw.)  
 Verwaltung und Betreuung der Mandatsträger  
 Organisation des Sitzungsdienstes  
 Führung und Pflege des Ratsinformationssystems

**Mengen:**

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Sitzungen	84	92	87	97	96	119	126
Anzahl der Ausschüsse und Arbeitskreise	21	22	25	20	27	25	24

**Auftragsgrundlage:**

Gemeindeordnung, Entschädigungs-VO, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe:**

Rat- und Ausschussmitglieder, Fraktionen, Ortsvorsteher, Fachbereiche


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**

Produkt: 010101 Betreuung von Rat, Ortsvorstehern, Ausschüssen und Fraktionen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>99.472,23</b>	<b>101.600,00</b>	<b>113.000,00</b>	<b>113.000,00</b>	<b>113.000,00</b>	<b>113.000,00</b>	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	54.490,77	54.100,00	58.200,00	58.200,00	58.200,00	58.200,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	35.118,12	37.000,00	42.800,00	42.800,00	42.800,00	42.800,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.708,40	2.900,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.154,94	7.600,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>321.099,64</b>	<b>342.450,00</b>	<b>338.950,00</b>	<b>338.950,00</b>	<b>338.950,00</b>	<b>338.950,00</b>	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	821,87	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5421000000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	286.986,92	295.000,00	295.000,00	295.000,00	295.000,00	295.000,00	
5422000000 Mieten und Pachten	1.756,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	5.009,80	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
5435000000 Dienstreisen	87,80	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	0,00	8.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.561,36	1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
5492000000 Fraktionszuwendungen	24.875,89	29.200,00	29.200,00	29.200,00	29.200,00	29.200,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>420.571,87</b>	<b>444.100,00</b>	<b>452.000,00</b>	<b>452.000,00</b>	<b>452.000,00</b>	<b>452.000,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>419.619,87</b>	<b>444.100,00</b>	<b>452.000,00</b>	<b>452.000,00</b>	<b>452.000,00</b>	<b>452.000,00</b>	

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**  
**Produkt: 010101 Betreuung von Rat, Ortsvorstehern, Ausschüssen und Fraktionen**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		

I011010001 - Digitale Ratsarbeit										
Investitionen										
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	-2.000,00	-1.000,00	0,00	-32.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-37.000,00	-2.000,00	
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-37.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	



<b>Produktbereich:</b>	<b>01</b>	<b>Innere Verwaltung</b>
<b>Produkt:</b>	<b>01.02.01</b>	<b>Bürgermeister, Beigeordneter, Verwaltungsvorstand</b>

Dr. Bartsch, Christof Haupt- und Finanzausschuss

Führung und Steuerung der Verwaltung  
 Bindeglied zwischen Verwaltung und Politik  
 Verbesserung der Steuerungsfähigkeit der Kommunalverwaltung  
 Repräsentation der Stadt und der Verwaltung

Anzahl der Repräsentationen:

a) Empfänge	3	6	6	6	2	2	5
b) Gratulationen, Ehrungen	909	908	879	693	930	955	914
c) Kondolenzen (Darstellung ab 2021)						25	26

**Auftragsgrundlage:**  
 Gemeindeordnung

**Zielgruppe:**  
 Ratsmitglieder, Fachbereiche, Mitarbeiter



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 010201 Bürgermeister, Beigeordneter, Verwaltungsvorstand

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>260,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
4148000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	260,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>260,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>292.738,38</b>	<b>317.100,00</b>	<b>329.500,00</b>	<b>329.500,00</b>	<b>329.500,00</b>	<b>329.500,00</b>	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	238.802,11	261.100,00	281.800,00	281.800,00	281.800,00	281.800,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	41.951,85	43.600,00	37.100,00	37.100,00	37.100,00	37.100,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.190,69	3.400,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.793,73	9.000,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>11,85</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	11,85	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>48.005,33</b>	<b>52.550,00</b>	<b>54.550,00</b>	<b>54.550,00</b>	<b>54.550,00</b>	<b>54.550,00</b>	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	277,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5421000000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	19.340,99	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	25.565,69	25.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	207,80	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
5435000000 Dienstreisen	765,08	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**

Produkt: 010201 Bürgermeister, Beigeordneter, Verwaltungsvorstand

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
543600000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
549100000 Verfügungsmittel	1.848,77	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>340.755,56</b>	<b>369.900,00</b>	<b>384.300,00</b>	<b>384.300,00</b>	<b>384.300,00</b>	<b>384.300,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>341.015,58</b>	<b>369.900,00</b>	<b>384.300,00</b>	<b>384.300,00</b>	<b>384.300,00</b>	<b>384.300,00</b>	
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>341.015,58</b>	<b>369.900,00</b>	<b>384.300,00</b>	<b>384.300,00</b>	<b>384.300,00</b>	<b>384.300,00</b>	



**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produkt:** 01.04.02 Personalvertretung und Gleichstellung

**Produktverantwortung:**

Niehaus, Rita (Personalvertretung)  
Hillebrand, Heidi (Gleichstellung)

**Zuständiger Ausschuss:**

Haupt- und Finanzausschuss

**Beschreibung:**

Der Personalrat nimmt die Aufgaben der Personalvertretung wahr. Er wacht darüber, dass die zugunsten der Beschäftigten geltende Gesetze, Verordnungen, Tarifverträge, Dienstvereinbarungen und Verwaltungsanordnungen durchgeführt werden.

Jugend- und Auszubildendenvertretung

Die Schwerbehindertenvertretung fördert die Eingliederung und beruflichen Entwicklung der Schwerbehinderten.

Förderung der Gleichstellung von Frauen und Männern (z.B. durch Öffentlichkeitsarbeit).

Weiterentwicklung von Frauenförderungsmaßnahmen (z.B. Gleichstellungsplan).

Interne und externe Beratung und Hilfestellung für Frauen und Männern in Gleichstellungsangelegenheiten.

**Mengen:**

	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl Sitzungen (ASA, BGM, BEM, Vorstellungsgespräche)	51	59	63	56	79
Anzahl der Veranstaltungen ( Fortbildungen ,Seminare, Arbeitskreise)	6	7	1	9	18
Anzahl der Personalratssitzungen	21	21	25	18	21
Personal- / und Personalteilversammlungen	3	2	0	0	1
Gratulationen (Dienstjubiläum, Hochzeiten, Ruhestand, 50. + 60. Geb.)	39	33	39	32	35
Anzahl der weiblichen Beschäftigten	193	197	212	205	239
Anzahl der männlichen Beschäftigten	98	106	101	100	141
Anzahl der schwerbehinderten Beschäftigten	11	16	15	18	17

**Auftragsgrundlage:**

Landespersonalvertretungsgesetz, TVöD-VKA, Schwerbehindertengesetz SGB IX, betriebliches Gesundheitsmanagement, betriebliches Eingliederungsmanagement, allg. Arbeitsgesetze, § 5 Landesgleichstellungsgesetz, LBG NRW, DSG NRW, ASA- Stadt Brilon, ASA- Bauhof,

**Zielgruppe:**

Bürgermeister, Mitarbeiter und -innen, Stadtwerke Brilon als Betriebsführer für den Bauhof, Einwohner



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 010402 Personalvertretung und Gleichstellung**

	Jahresergebnis		Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>0,00</b>						
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>109.306,51</b>	<b>114.100,00</b>	<b>121.300,00</b>	<b>121.300,00</b>	<b>121.300,00</b>	<b>121.300,00</b>	<b>121.300,00</b>
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	85.203,47	89.100,00	94.800,00	94.800,00	94.800,00	94.800,00	94.800,00
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.556,16	6.900,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	17.546,88	18.100,00	19.200,00	19.200,00	19.200,00	19.200,00	19.200,00
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>1.100,00</b>	<b>1.100,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.100,00	1.100,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>550,00</b>	<b>550,00</b>	<b>550,00</b>	<b>550,00</b>	<b>550,00</b>
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	0,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.916,33</b>	<b>7.700,00</b>	<b>10.600,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.385,15	4.000,00	6.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
5431000000 Geschäftsaufwendungen	156,38	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5432000000 Bürobedarf	0,00	400,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5433000000 Bücher und Zeitschriften	1.334,70	2.500,00	3.100,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5435000000 Dienstreisen	40,10	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>114.322,84</b>	<b>122.900,00</b>	<b>133.050,00</b>	<b>129.950,00</b>	<b>129.950,00</b>	<b>129.950,00</b>	<b>129.950,00</b>
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>114.322,84</b>	<b>122.900,00</b>	<b>133.050,00</b>	<b>129.950,00</b>	<b>129.950,00</b>	<b>129.950,00</b>	<b>129.950,00</b>



**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produkt:** 01.05.01 Allgemeine Verwaltung

**Produktverantwortung:**

Mund, Clemens

**Zuständiger Ausschuss:**

Haupt- und Finanzausschuss

**Beschreibung:**

Organisation des allgemeinen Dienstbetriebes und Bereitstellung von zentralen Einrichtungen für die gesamte Verwaltung (z. B. Telefonzentrale und Bürgerinformation)  
 Druckerei, Post- und Botendienst, Schreibdienst).  
 Beschaffung von Büromaterial, Fachliteratur und Papier.  
 Bürgertelefon (Beschwerdemanagement).  
 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit.  
 Schiedsams- und Schöffenwesen.

Anzahl der (internen Verbesserungsvorschläge)	0	0	0	0	0	0	0
Anzahl der Kopien auf dem Großkopierer	926.011	734.227	712.490	586.071	620.126	640.560	373.533
Anzahl Pressemitteilungen / Beantwortung von Anfragen		210	442	575	582	505	695
Anzahl Social Media-Beiträge ( <u>jeweils</u> Facebook+Instagram) Darstellung ab 2021						252	340

Bundes- und Landesrecht, Ortsrecht, Dienstanweisungen und -vereinbarungen, Verträge

**Zielgruppe:**

Städtische Gremien, Fachbereiche, Mitarbeiter, Presse, Einwohner, Schiedsmänner



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 010501 Allgemeine Verwaltung**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-51.718,65</b>	<b>-11.700,00</b>	<b>-54.900,00</b>	<b>-48.300,00</b>	<b>-3.200,00</b>	<b>-3.000,00</b>	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-51.718,65	-11.700,00	-54.900,00	-48.300,00	-3.200,00	-3.000,00	
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-2.890,57</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	
4311000000 Verwaltungsgebühren	-2.890,57	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-32.636,40</b>	<b>-40.400,00</b>	<b>-29.000,00</b>	<b>-29.000,00</b>	<b>-29.000,00</b>	<b>-29.000,00</b>	
4485000000 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-15.518,18	-14.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-15.038,52	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-2.079,70	-16.400,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-87.265,62</b>	<b>-54.100,00</b>	<b>-85.900,00</b>	<b>-79.300,00</b>	<b>-34.200,00</b>	<b>-34.000,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>341.345,40</b>	<b>337.700,00</b>	<b>341.900,00</b>	<b>341.900,00</b>	<b>341.900,00</b>	<b>341.900,00</b>	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	45.128,22	44.100,00	48.100,00	48.100,00	48.100,00	48.100,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	231.058,59	228.200,00	228.300,00	228.300,00	228.300,00	228.300,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	17.679,72	17.700,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	47.478,87	47.700,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>20.314,31</b>	<b>26.500,00</b>	<b>26.000,00</b>	<b>26.000,00</b>	<b>26.000,00</b>	<b>26.000,00</b>	
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	3.348,99	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 010501 Allgemeine Verwaltung**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5255000000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5281000000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.018,89	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5291000000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.946,43	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
<b>14</b>	<b>Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>50.629,65</b>	<b>12.400,00</b>	<b>58.700,00</b>	<b>52.200,00</b>	<b>3.300,00</b>	<b>3.000,00</b>
5711000000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	50.629,65	12.400,00	58.700,00	52.200,00	3.300,00	3.000,00
<b>16</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>313.228,36</b>	<b>359.500,00</b>	<b>368.000,00</b>	<b>368.000,00</b>	<b>368.000,00</b>	<b>368.000,00</b>
5411000000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	716,50	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5422000000	Mieten und Pachten	29.982,11	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
5423000000	Leasing	3.070,08	3.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
5431000000	Geschäftsaufwendungen	15.027,28	10.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
5432000000	Bürobedarf	14.129,63	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5433000000	Bücher und Zeitschriften	2.608,18	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
5434000000	Post- und Fernmeldegebühren	157.067,64	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
5435000000	Dienstreisen	133,40	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5436000000	Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	0,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5438000000	Mitgliedsbeiträge	32.768,40	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
5441000000	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	57.725,14	58.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
<b>17</b>	<b>ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>725.517,72</b>	<b>736.100,00</b>	<b>794.600,00</b>	<b>788.100,00</b>	<b>739.200,00</b>	<b>738.900,00</b>
<b>18</b>	<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>638.252,10</b>	<b>682.000,00</b>	<b>708.700,00</b>	<b>708.800,00</b>	<b>705.000,00</b>	<b>704.900,00</b>
<b>29</b>	<b>ERGEBNIS</b>	<b>638.252,10</b>	<b>682.000,00</b>	<b>708.700,00</b>	<b>708.800,00</b>	<b>705.000,00</b>	<b>704.900,00</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 010501 Allgemeine Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		

I015010003 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen Zentrale Dienste

Investitionen										
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	9.454,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.454,12	9.454,12
AZ für Baumaßnahmen	-2.033,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.033,42	-2.033,42
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-9.454,12	-15.000,00	-20.000,00	0,00	-21.000,00	-22.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-110.454,12	-24.454,12
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-2.033,42</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.000,00</b>	<b>-22.000,00</b>	<b>-23.000,00</b>	<b>-23.000,00</b>	<b>-103.033,42</b>	<b>-17.033,42</b>



Produktbereich: 01

Innere Verwaltung

Produkt: 01.05.02

Informations- und Kommunikationstechnik

Mund, Clemens

Haupt- und Finanzausschuss

Sicherstellung des technischen Betriebes (Systemverwaltung, Netzverwaltung, Telekommunikation, Datenbankverwaltung, Verfahren- und Anwendungspflege).  
Benutzerbetreuung (Service, Hotline, Schulungen, usw.).  
Koordination mit dem Rechenzentrum (SIT).  
Pflege der Internetseiten.

Anzahl der Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung in der Verwaltung	156	158	129	131	137	145	148
Anzahl der Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung in den Stadtwerken		56	58	60	64	80	85
Anzahl der Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung in der BWT		16	16	20	20	20	20
Anzahl der Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung im Stadtforstbetrieb		8	9	9	9	11	12
Anzahl der Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung in den Kindergärten		13	13	13	13	13	14
Anzahl der Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung in Bücherei / Archiv		29	38	38	38	38	38
Anzahl mobiler Arbeitsplätze					40	67	70
Anzahl der Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung in Schulen							
a) Schulverwaltung	53	57	64	67	67	67	67
b) Schüler PC's	434	527	562	583	655	700	680
c) Mobile Endgeräte (neu ab 2021)						572	771
d) Server	14	14	15	14	14	14	19
e) Interaktive Präsentationsmedien (neu ab 2021)						113	125
Anzahl der Services im Dienstleistungsportal (neu ab 2021)						136	136

**Auftragsgrundlage:**

Ortsrecht, Verträge

**Zielgruppe:**

Fachbereiche, Mitarbeiter



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 010502 Informations- und Kommunikationstechnik**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-60.974,81</b>	<b>-36.700,00</b>	<b>-37.100,00</b>	<b>-29.900,00</b>	<b>-7.800,00</b>	<b>-4.800,00</b>	
416100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-60.974,81	-36.700,00	-37.100,00	-29.900,00	-7.800,00	-4.800,00	
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-96.154,84</b>	<b>-72.050,00</b>	<b>-90.050,00</b>	<b>-90.050,00</b>	<b>-90.050,00</b>	<b>-90.050,00</b>	
448500000 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-95.909,84	-72.000,00	-90.000,00	-90.000,00	-90.000,00	-90.000,00	
448800000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-245,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-1.328,00</b>	<b>-1.300,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
457100000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-1.328,00	-1.300,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-158.457,65</b>	<b>-110.050,00</b>	<b>-128.150,00</b>	<b>-119.950,00</b>	<b>-97.850,00</b>	<b>-94.850,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>340.032,43</b>	<b>352.100,00</b>	<b>401.600,00</b>	<b>401.600,00</b>	<b>401.600,00</b>	<b>401.600,00</b>	
501100000 Dienstaufwendungen Beamte	13.228,95	13.100,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00	
501200000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	255.491,28	265.100,00	302.900,00	302.900,00	302.900,00	302.900,00	
502200000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	19.895,35	20.800,00	23.600,00	23.600,00	23.600,00	23.600,00	
503200000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	51.416,85	53.100,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>419.578,92</b>	<b>391.500,00</b>	<b>606.500,00</b>	<b>606.500,00</b>	<b>606.500,00</b>	<b>606.500,00</b>	
522100000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
525500000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 010502 Informations- und Kommunikationstechnik

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
528100000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	79.844,34	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
529100000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	339.734,58	335.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>62.861,81</b>	<b>41.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>31.700,00</b>	<b>9.500,00</b>	<b>5.200,00</b>	
571100000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	62.861,81	41.000,00	40.000,00	31.700,00	9.500,00	5.200,00	
<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>164.825,45</b>	<b>185.000,00</b>	<b>255.000,00</b>	<b>255.000,00</b>	<b>255.000,00</b>	<b>255.000,00</b>	<b>255.000,00</b>
531500000 Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	164.825,45	185.000,00	255.000,00	255.000,00	255.000,00	255.000,00	255.000,00
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>707,63</b>	<b>3.700,00</b>	<b>3.200,00</b>	<b>3.200,00</b>	<b>3.200,00</b>	<b>3.200,00</b>	<b>3.200,00</b>
541100000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
543100000 Geschäftsaufwendungen	11,88	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
543200000 Bürobedarf	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
543500000 Dienstreisen	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
543700000 Konto- und Lizenzgebühren	18,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
544100000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	677,75	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>988.006,24</b>	<b>973.300,00</b>	<b>1.306.300,00</b>	<b>1.298.000,00</b>	<b>1.275.800,00</b>	<b>1.271.500,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>829.548,59</b>	<b>863.250,00</b>	<b>1.178.150,00</b>	<b>1.178.050,00</b>	<b>1.177.950,00</b>	<b>1.176.650,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>829.548,59</b>	<b>863.250,00</b>	<b>1.178.150,00</b>	<b>1.178.050,00</b>	<b>1.177.950,00</b>	<b>1.176.650,00</b>	
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>829.548,59</b>	<b>863.250,00</b>	<b>1.178.150,00</b>	<b>1.178.050,00</b>	<b>1.177.950,00</b>	<b>1.176.650,00</b>	

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 010502 Informations- und Kommunikationstechnik

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<u>I015020001 - Beschaffung von EDV-Ausstattung</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	262.882,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262.882,88	262.882,88
AZ für Baumaßnahmen	-17.584,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.584,83	-17.584,83
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-99.716,46	-100.000,00	-100.000,00	0,00	-105.000,00	-110.000,00	-115.000,00	-629.716,46	-199.716,46
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>145.581,59</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-105.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>	<b>-384.418,41</b>	<b>45.581,59</b>



**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produkt:** 01.05.03 Stadtprojekte

**Produktverantwortung:**

Mund, Clemens

**Zuständiger Ausschuss:**

Haupt- und Finanzausschuss

**Beschreibung:**

Organisation und Durchführung von Stadtprojekten

Stärkung der Innenstadt durch Aktionen und Förderungen

Folgende Projekte werden im Haushalt abgebildet:

Komm aufs Land Arzt;

BrilonTicket

Förderprogramme "Stärkung Innenstädte" - Anmietungsprogramm und Erstellung Zentrenmanagement

HuberTaler - Ansatz für die Abrechnung mit den Firmen

**Auftragsgrundlage:**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe:**

Gewerbetreibende, Einwohner, Besucher und Gäste



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 010503 Stadtprojekte

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-305.645,26</b>	<b>-45.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
4121000000 Bedarfszuweisungen vom Land	-279.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4140000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	-9.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-26.645,26	-36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-6.698,36</b>	<b>-2.800,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	
4411000000 Mieten und Pachten	-5.348,36	-2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.350,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-34.156,94</b>	<b>-225.300,00</b>	<b>-26.500,00</b>	<b>-26.500,00</b>	<b>-26.500,00</b>	<b>-26.500,00</b>	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	-13.344,94	-4.550,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-20.812,00	-220.750,00	-26.000,00	-26.000,00	-26.000,00	-26.000,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-346.500,56</b>	<b>-273.950,00</b>	<b>-226.500,00</b>	<b>-226.500,00</b>	<b>-226.500,00</b>	<b>-226.500,00</b>	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>6.141,00</b>	<b>255.000,00</b>	<b>251.000,00</b>	<b>251.000,00</b>	<b>251.000,00</b>	<b>251.000,00</b>	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.141,00	250.000,00	251.000,00	251.000,00	251.000,00	251.000,00	
<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>41.725,81</b>	<b>90.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	
5317000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	41.725,81	68.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 010503 Stadtprojekte

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>127.445,10</b>	<b>107.900,00</b>	<b>76.800,00</b>	<b>76.800,00</b>	<b>76.800,00</b>	<b>76.800,00</b>
542200000 Mieten und Pachten	24.550,20	9.900,00	42.500,00	42.500,00	42.500,00	42.500,00
543100000 Geschäftsaufwendungen	102.886,90	98.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
543800000 Mitgliedsbeiträge	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>175.311,91</b>	<b>452.900,00</b>	<b>397.800,00</b>	<b>397.800,00</b>	<b>397.800,00</b>	<b>397.800,00</b>
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-171.188,65</b>	<b>178.950,00</b>	<b>171.300,00</b>	<b>171.300,00</b>	<b>171.300,00</b>	<b>171.300,00</b>
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>-171.188,65</b>	<b>178.950,00</b>	<b>171.300,00</b>	<b>171.300,00</b>	<b>171.300,00</b>	<b>171.300,00</b>
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>-171.188,65</b>	<b>178.950,00</b>	<b>171.300,00</b>	<b>171.300,00</b>	<b>171.300,00</b>	<b>171.300,00</b>

## TEILFINANZPLAN B Jahr 2024

Produkt: 010503 Stadtprojekte

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
I015030001 - Sofortprogramm Stärkung der Innenstadt und Zentren									
Investitionen									
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-57.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	0,00	0,00	-38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.000,00	0,00



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Produkt: 01.06.01 Personalmanagement

Kahrig, Michael

Haupt- und Finanzausschuss

Bearbeitung arbeits- und dienstrechtlicher Angelegenheiten für die gesamte Verwaltung.  
Planung und Organisation von Aus- und Fortbildung, inkl. Praktikantenangelegenheiten.  
Aufstellung Stellenplan und Durchführung von Stellenbewertungen.

Anzahl der tariflich Beschäftigten	256	259	268	286	302	302	315
Anzahl der Beamten	28	27	27	26	24	22	21
Anzahl der Auszubildenden	10	14	16	13	11	17	13
Anzahl der Versorgungsempfänger	27	26	26	26	28	28	30
Anzahl der Vollzeitstellen	168	178	187	190	184	193	193
Anzahl der Teilzeitstellen	132	130	132	143	157	150	157
Anzahl Forstwirte	15	15	14	14	13	13	13
Anzahl Altersteilzeitfälle	2	3	4	5	5	8	5

#### Auftragsgrundlage:

Landesbeamtengesetz, Bundesbesoldungsgesetz, Beamtenstatusgesetz, Ausbildungs- und Prüfungsordnungen, Bundesangestelltentarifvertrag, Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst, Tarifvertrag für den Sozial- und Erziehungsdienst

#### Zielgruppe:

Mitarbeiter, Versorgungsempfänger, Auszubildende


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
 Produkt: 010601 Personal

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-10,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-169.872,08</b>	<b>-66.700,00</b>	<b>-601.000,00</b>	<b>-21.000,00</b>	<b>-21.000,00</b>	<b>-21.000,00</b>	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	0,00	-50.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
4484000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	-147.132,77	0,00	-580.000,00	0,00	0,00	0,00	
4485000000 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-20.669,72	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	-700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-2.069,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-328.814,00</b>	<b>-39.700,00</b>	<b>-88.300,00</b>	<b>-76.000,00</b>	<b>-108.700,00</b>	<b>-95.900,00</b>	
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	-252.882,00	-39.700,00	-78.000,00	-64.400,00	-95.700,00	-81.500,00	
4591000000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-75.932,00	0,00	-10.300,00	-11.600,00	-13.000,00	-14.400,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-498.696,08</b>	<b>-106.400,00</b>	<b>-689.300,00</b>	<b>-97.000,00</b>	<b>-129.700,00</b>	<b>-116.900,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>-130.097,17</b>	<b>963.500,00</b>	<b>738.400,00</b>	<b>736.100,00</b>	<b>720.700,00</b>	<b>717.800,00</b>	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	70.267,52	96.900,00	75.600,00	75.600,00	75.600,00	75.600,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	164.845,58	590.700,00	406.500,00	406.500,00	406.500,00	406.500,00	


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 010601 Personal**

		Jahresergebnis		Haushaltsansatz		Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
501900000	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	250,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
502200000	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	21.492,00	0,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00	
503200000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	57.137,85	124.600,00	86.900,00	86.900,00	86.900,00	86.900,00	
503900000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
504100000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	61.579,18	57.200,00	64.500,00	64.500,00	64.500,00	64.500,00	
505200000	Aufstockung Rückstellungen für Beschäftigte ohne Auszahlung	-334.215,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
506200000	Aufstockung Beihilferückstellungen für Beschäftigte ohne Auszahlung	-171.454,00	89.800,00	73.100,00	70.800,00	55.400,00	52.500,00	
<b>12 Versorgungsaufwendungen</b>		<b>2.771.945,32</b>	<b>1.233.200,00</b>	<b>1.267.150,00</b>	<b>1.267.150,00</b>	<b>1.267.150,00</b>	<b>1.267.150,00</b>	
511100000	Versorgungsaufwendungen für Beamte	930.259,42	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	
514100000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	272.973,90	283.200,00	317.150,00	317.150,00	317.150,00	317.150,00	
515200000	Aufstockung Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger ohne Auszahlung	1.149.066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
516200000	Aufstockung Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger ohne Auszahlung	419.646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>		<b>36.202,50</b>	<b>51.000,00</b>	<b>58.000,00</b>	<b>58.000,00</b>	<b>61.000,00</b>	<b>61.000,00</b>	
528100000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	12.326,02	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
529100000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.525,06	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
541200000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	21.351,42	40.000,00	47.000,00	47.000,00	50.000,00	50.000,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		<b>127.182,31</b>	<b>141.800,00</b>	<b>177.400,00</b>	<b>177.400,00</b>	<b>177.500,00</b>	<b>177.500,00</b>	
541100000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	77.028,89	75.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
 Produkt: 010601 Personal

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5431000000	Geschäftsaufwendungen	314,21	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5433000000	Bücher und Zeitschriften	3.329,02	1.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5435000000	Dienstreisen	96,70	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5436000000	Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5438000000	Mitgliedsbeiträge	2.241,30	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5441000000	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	42.091,19	45.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
5451000000	Zuführung zu Rückstellungen / Rücklagen ohne Personalbereich	2.081,00	1.300,00	1.400,00	1.400,00	1.500,00	1.500,00
<b>17</b>	<b>ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>2.805.232,96</b>	<b>2.389.500,00</b>	<b>2.240.950,00</b>	<b>2.238.650,00</b>	<b>2.226.350,00</b>	<b>2.223.450,00</b>
<b>18</b>	<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>2.306.536,88</b>	<b>2.283.100,00</b>	<b>1.551.650,00</b>	<b>2.141.650,00</b>	<b>2.096.650,00</b>	<b>2.106.550,00</b>
<b>22</b>	<b>ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>2.306.536,88</b>	<b>2.283.100,00</b>	<b>1.551.650,00</b>	<b>2.141.650,00</b>	<b>2.096.650,00</b>	<b>2.106.550,00</b>
<b>26</b>	<b>ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>2.306.536,88</b>	<b>2.283.100,00</b>	<b>1.551.650,00</b>	<b>2.141.650,00</b>	<b>2.096.650,00</b>	<b>2.106.550,00</b>
<b>27</b>	<b>Erträge interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-234.265,75</b>	<b>-223.100,00</b>	<b>-243.000,00</b>	<b>-243.000,00</b>	<b>-243.000,00</b>	<b>-243.000,00</b>
4811000000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-234.265,75	-223.100,00	-243.000,00	-243.000,00	-243.000,00	-243.000,00
<b>29</b>	<b>ERGEBNIS</b>	<b>2.072.271,13</b>	<b>2.060.000,00</b>	<b>1.308.650,00</b>	<b>1.898.650,00</b>	<b>1.853.650,00</b>	<b>1.863.550,00</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**  
**Produkt: 010601 Personal**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		

I016010000 - Zuführungen zum Versorgungsfond Beamte										
Investitionen										
AZ für den Erwerb von Finanzanlagen	-19.621,63	-19.000,00	-19.000,00	0,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-114.621,63	-38.621,63	
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-19.621,63</b>	<b>-19.000,00</b>	<b>-19.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.000,00</b>	<b>-19.000,00</b>	<b>-19.000,00</b>	<b>-114.621,63</b>	<b>-38.621,63</b>	



**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

**Produkt:** 01.06.02 Europa

Kahrig, Michael

Haupt- und Finanzausschuss

Betreuung der Städtepartnerschaften zu den Städten Hesdin (Frankreich), Heusden (Belgien) und Thurso (Schottland) und die Städtefreundschaften zur Stadt Buckow (Märkische Schweiz) und zur Stadt Herbolzheim.  
Den Gedanken der Völkerverständigung zu erhalten und einen Austausch von kulturellen, wirtschaftlichen und kommunalen Themen zwischen den Partnerstädten zu fördern.  
Aktivitäten im Westfälischen sowie im Internationalen Hansebund, incl. YouthHansa  
Projekte und Massnahmen im Rahmen "Europaaktive Kommune"

Anzahl der Treffen im Kontext Städtepartnerschaften/Städtefreundschaften	12	12	12	12	3	4	10
Anzahl der Sitzungen im Kontext Hansetag 2020	10	11	11	19	12	3	4
Anzahl Sitzungen Westf. Hanse				5	3	5	6
Anzahl Sitzungen Internationale Hanse				4	4	6	6
Anzahl der Treffen im Kontext Europaaktive Kommune				10	4	4	4

**Auftragsgrundlage:**

Satzungen, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe:**

Einwohner, Besucher und Gäste, nationale und internationale Partner, insbesondere junge Menschen



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 010602 Europa

	Jahresergebnis		Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027		
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>								
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-226,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>		
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-226,00	-300,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00		
<b>5 Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-272,02</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>		
4421000000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00		
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-272,02	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00		
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-1.040,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-1.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-1.538,02</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-900,00</b>	<b>-900,00</b>	<b>-900,00</b>	<b>-900,00</b>		
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>21.876,11</b>	<b>21.850,00</b>	<b>23.700,00</b>	<b>23.700,00</b>	<b>23.700,00</b>	<b>23.700,00</b>		
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	12.119,26	11.800,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00		
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	7.716,70	8.000,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00		
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	613,19	600,00	700,00	700,00	700,00	700,00		
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.426,96	1.450,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00		
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>146,24</b>	<b>1.000,00</b>	<b>150,00</b>	<b>150,00</b>	<b>150,00</b>	<b>150,00</b>		
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	146,24	1.000,00	150,00	150,00	150,00	150,00		



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 010602 Europa

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>226,00</b>	<b>300,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	
571100000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	226,00	300,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.142,13</b>	<b>15.650,00</b>	<b>15.650,00</b>	<b>19.650,00</b>	<b>13.650,00</b>	<b>13.650,00</b>	
543100000 Geschäftsaufwendungen	10.931,87	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
543500000 Dienstreisen	557,20	6.000,00	8.000,00	12.000,00	6.000,00	6.000,00	
543800000 Mitgliedsbeiträge	653,06	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
544100000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>34.390,48</b>	<b>38.800,00</b>	<b>39.700,00</b>	<b>43.700,00</b>	<b>37.700,00</b>	<b>37.700,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>32.852,46</b>	<b>37.800,00</b>	<b>38.800,00</b>	<b>42.800,00</b>	<b>36.800,00</b>	<b>36.800,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>32.852,46</b>	<b>37.800,00</b>	<b>38.800,00</b>	<b>42.800,00</b>	<b>36.800,00</b>	<b>36.800,00</b>	
<b>26 JAHRESENERGEBNIS</b>	<b>32.852,46</b>	<b>37.800,00</b>	<b>38.800,00</b>	<b>42.800,00</b>	<b>36.800,00</b>	<b>36.800,00</b>	



Produktbereich: 01

Innere Verwaltung

Produkt: 01.07.01

Haushaltssteuerung, Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

**Produktverantwortung:**

Heers, Franz

**Zuständiger Ausschuss:**Haupt- und Finanzausschuss  
Rechnungsprüfungsausschuss**Beschreibung:**

Planung, Aufstellung, Bewirtschaftung, Überwachung des doppischen Haushaltes.  
Erstellung der Jahresrechnung. Finanz- und Schuldenstatistik.  
Maßnahmen im Rahmen der Veranlagungsverfahren für kommunale Abgaben.  
Angelegenheiten der Rechnungsprüfung.  
Controlling und Steuerungsüberwachung des Haushalts. Berichtswesen.  
Abwicklung des Zahlungsverkehrs. Planung und Gewährleistung der Kassenmittel.  
Zwangweise Einziehung öffentlich-rechtlicher Forderungen.  
Wahrnehmung von Interessen in Insolvenz-, Zwangsverwaltungs- und  
Zwangsversteigerungsverfahren.

**Mengen:**

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Abgabenbescheide (ohne Änderungsbescheide)	11.999	12.458	12.481	12.558	12.250	12.250	12.642
Anzahl der steuerpflichtigen Hunde	1.585	1.584	1.719	1.738	1.751	1.819	1.868
Betriebe mit Gewerbesteuervorauszahlung	578	585	602	603	607	549	582
eigene Vollstreckungsaufträge	1.676	1.942	1.702	1.547	884	1.362	1.392
Amtshilfeersuchen fremder Behörden	1.396	1.222	998	1.059	1.426	740	777
Anzahl neuer Insolvenzverfahren	23	31	29	18	10	23	17
Anzahl der Pfändungen	273	274	438	264	220	310	430
Anzahl der Forderungsniederschlagungen	84	96	61	63	81	43	43

**Auftragsgrundlage:**

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Haushaltssatzung,  
Gewerbesteuergesetz, Hundesteuersatzung, Vergnügungssteuersatzung  
Dienstanweisungen, Vollstreckungsgesetz, Insolvenzordnung, Zivilprozessordnung

**Zielgruppe:**

Abgabepflichtige, Zahlungspflichtige, Fachbereiche, Behörden und Institutionen  
Mitarbeiter



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 010701 Haushaltssteuerung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-471.442,22</b>	<b>-2.800,00</b>	<b>-2.700,00</b>	<b>-2.400,00</b>	<b>-2.100,00</b>	<b>-1.900,00</b>
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-471.442,22	-2.800,00	-2.700,00	-2.400,00	-2.100,00	-1.900,00
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-30,00</b>	<b>-50,00</b>	<b>-50,00</b>	<b>-50,00</b>	<b>-50,00</b>	<b>-50,00</b>
4311000000 Verwaltungsgebühren	-30,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-1.088,82</b>	<b>-2.300,00</b>	<b>-2.300,00</b>	<b>-2.300,00</b>	<b>-2.300,00</b>	<b>-2.300,00</b>
4485000000 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-422,39	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-666,43	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-88.657,16</b>	<b>-112.100,00</b>	<b>-146.150,00</b>	<b>-140.350,00</b>	<b>-140.700,00</b>	<b>-143.500,00</b>
4562000000 Säumniszuschläge	-5.843,18	-6.300,00	-6.300,00	-6.300,00	-6.300,00	-6.300,00
4562100000 Festkonto Mahngebühren und Verzinsung	-194,56	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
4562110000 Festkonto Mahngebühren und Verzinsung	-19.510,02	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
4562300000 Vollstreckungsgebühren	-61.128,64	-60.300,00	-69.350,00	-63.550,00	-63.900,00	-66.700,00
4562400000 Aussetzungszinsen	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
4562500000 Hinterziehungszinsen	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-1.980,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	-25.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 010701 Haushaltssteuerung**

	Jahresergebnis		Haushaltsansatz			Planung	
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-561.218,20</b>	<b>-117.250,00</b>	<b>-151.200,00</b>	<b>-145.100,00</b>	<b>-145.150,00</b>	<b>-147.750,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>759.985,58</b>	<b>824.700,00</b>	<b>1.018.100,00</b>	<b>1.018.100,00</b>	<b>1.018.100,00</b>	<b>1.018.100,00</b>	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	107.142,36	106.600,00	122.800,00	122.800,00	122.800,00	122.800,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	508.195,60	558.600,00	698.700,00	698.700,00	698.700,00	698.700,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	39.325,22	43.400,00	53.900,00	53.900,00	53.900,00	53.900,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	105.322,40	116.100,00	142.700,00	142.700,00	142.700,00	142.700,00	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>112.672,05</b>	<b>112.500,00</b>	<b>117.000,00</b>	<b>117.000,00</b>	<b>122.000,00</b>	<b>122.000,00</b>	
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	1.742,23	1.500,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	74,84	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	110.854,98	110.800,00	115.000,00	115.000,00	120.000,00	120.000,00	
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>474.017,24</b>	<b>3.200,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.796.500,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>2.000,00</b>	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	474.017,24	3.200,00	2.800,00	2.500,00	2.200,00	2.000,00	
5735000000 Abschreibungen Covid 19	0,00	0,00	0,00	2.794.000,00	0,00	0,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>330.554,48</b>	<b>255.800,00</b>	<b>292.950,00</b>	<b>287.400,00</b>	<b>288.800,00</b>	<b>288.100,00</b>	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.898,20	6.000,00	13.900,00	8.350,00	9.750,00	9.050,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	300,48	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5432000000 Bürobedarf	611,90	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	2.318,15	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	0,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	
5435000000 Dienstreisen	438,05	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 010701 Haushaltssteuerung**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	123.915,94	60.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	
5437000000 Konto- und Lizenzgebühren	14.496,38	16.650,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	133,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	89.745,38	120.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	
5451000000 Zuführung zu Rückstellungen / Rücklagen ohne Personalbereich	85.000,00	45.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	
5473000000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-1.440,88	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	
5498100000 Bankgebühren Festkonto (Aufwand)	1.137,88	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>1.677.229,35</b>	<b>1.196.200,00</b>	<b>1.430.850,00</b>	<b>4.219.000,00</b>	<b>1.431.100,00</b>	<b>1.430.200,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>1.116.011,15</b>	<b>1.078.950,00</b>	<b>1.279.650,00</b>	<b>4.073.900,00</b>	<b>1.285.950,00</b>	<b>1.282.450,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>1.116.011,15</b>	<b>1.078.950,00</b>	<b>1.279.650,00</b>	<b>4.073.900,00</b>	<b>1.285.950,00</b>	<b>1.282.450,00</b>	
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>1.116.011,15</b>	<b>1.078.950,00</b>	<b>1.279.650,00</b>	<b>4.073.900,00</b>	<b>1.285.950,00</b>	<b>1.282.450,00</b>	
<b>28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>22.411,50</b>	<b>18.900,00</b>	<b>24.600,00</b>	<b>24.600,00</b>	<b>24.600,00</b>	<b>24.600,00</b>	
5811000000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.411,50	18.900,00	24.600,00	24.600,00	24.600,00	24.600,00	
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>1.138.422,65</b>	<b>1.097.850,00</b>	<b>1.304.250,00</b>	<b>4.098.500,00</b>	<b>1.310.550,00</b>	<b>1.307.050,00</b>	

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**  
**Produkt: 010701 Haushaltssteuerung**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		

I017010002 - Beschaffung einer neuen Finanzsoftware										
Investitionen										
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-130.000,00	-170.000,00	-300.000,00		0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-130.000,00</b>	<b>-170.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>		<b>0,00</b>



Produktbereich: 01

Innere Verwaltung

Produkt: 01.08.01

Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

**Produktverantwortung:**

Tilly, Frank

**Zuständiger Ausschuss:**

Ausschuss für Planen und Bauen

**Beschreibung:**

Zentrale Bewirtschaftung der städtischen Gebäude, Finanz- und Investitionsplanung, Kosten- und Leistungsrechnung, Gebäude- und Sachversicherung, Miet- u. Nebenkosten  
 Das technische Gebäudemanagement ist als "Architekturbüro" im Bereich der bebauten städtischen Liegenschaften zuständig für An- und Umbau einschließlich  
 Bauanträgen, Bauunterhaltung und Abrechnung, Pläne aller Art, Modernisierung, Brandschutz, Sanierung.

<b>Mengen:</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Anzahl der Gebäude	144	144	144	143	142	138	138
Anzahl der Grundstücke	5.711	5.625	5.575	5.635	5.686	5.565	5.593
davon Baugrundstücke in Brilon	4	1	1	1	0	0	0
davon Gewerbeflächen in Brilon	6	4	4	4	5	1	1
davon Baugrundstücke in Ortsteilen	54	51	44	40	32	29	24
Anzahl der Grundstückskäufe	1	6	5	8	11	9	17
Anzahl der Grundstücksverkäufe	13	15	17	17	27	41	21
Anzahl der verpachteten Grundstücke							
in Brilon	309	302	295	303	334	329	333
in Ortsteilen	196	190	194	194	262	261	256
Anzahl der angepachteten Grundstücke							
in Brilon	42	44	43	42	39	38	42
in Ortsteilen	27	25	29	33	40	41	40

**Auftragsgrundlage:**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe:**

Fachbereiche, Nutzer der städtischen Gebäude



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 010801 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement**

	Jahresergebnis		Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-53.593,28</b>	<b>-44.500,00</b>	<b>-83.200,00</b>	<b>-65.700,00</b>	<b>-49.000,00</b>	<b>-43.100,00</b>	
4141010000 GLM Landeszuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-53.593,28	-44.500,00	-68.200,00	-65.700,00	-49.000,00	-43.100,00	
<b>2 GLM Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-5.470,00</b>	<b>-5.500,00</b>	<b>-5.200,00</b>	<b>-5.200,00</b>	<b>-5.200,00</b>	<b>-5.200,00</b>	
4161010000 GLM Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-5.470,00	-5.500,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	
<b>4 GLM Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-720,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	
4311010000 GLM Verwaltungsgebühren	-720,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	
<b>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-1.375.635,90</b>	<b>-800.000,00</b>	<b>-790.000,00</b>	<b>-790.000,00</b>	<b>-790.000,00</b>	<b>-790.000,00</b>	
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-449.293,87	-300.000,00	-350.000,00	-350.000,00	-350.000,00	-350.000,00	
4421010000 GLM Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	-830.925,17	-400.000,00	-350.000,00	-350.000,00	-350.000,00	-350.000,00	
4461010000 GLM Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-95.416,86	-100.000,00	-90.000,00	-90.000,00	-90.000,00	-90.000,00	
<b>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>-53.931,68</b>	<b>-61.500,00</b>	<b>-61.500,00</b>	<b>-61.500,00</b>	<b>-61.500,00</b>	<b>-61.500,00</b>	
4485010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-1.348,35	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-46.897,77	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	
4488010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-5.685,56	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-173.292,68</b>	<b>-151.300,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	
4541000000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	-171.900,88	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 010801 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-1.391,80	-1.300,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	
<b>7 GLM Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-129,60</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>0,00</b>	
4582010000 GLM Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	-129,60	-125.000,00	-60.000,00	-35.000,00	-35.000,00	0,00	
<b>9 Bestandsveränderungen - Minderung</b>	<b>517.950,41</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	
4722000000 Bestandsveränderungen - Minderungen (Aufwand)	517.950,41	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-1.144.822,73</b>	<b>-1.138.200,00</b>	<b>-950.500,00</b>	<b>-908.000,00</b>	<b>-891.300,00</b>	<b>-850.400,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>894.924,75</b>	<b>997.400,00</b>	<b>1.170.400,00</b>	<b>1.170.400,00</b>	<b>1.170.400,00</b>	<b>1.170.400,00</b>	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	17.872,65	18.400,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	682.131,36	760.800,00	896.700,00	896.700,00	896.700,00	896.700,00	
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	5.431,87	5.300,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	50.206,26	57.300,00	69.600,00	69.600,00	69.600,00	69.600,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	137.692,16	154.000,00	181.800,00	181.800,00	181.800,00	181.800,00	
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.590,45	1.600,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>2.600,00</b>	<b>2.600,00</b>	<b>2.600,00</b>	<b>2.600,00</b>	
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	5.000,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	
<b>13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen</b>	<b>757.774,35</b>	<b>1.506.000,00</b>	<b>1.332.000,00</b>	<b>1.497.000,00</b>	<b>1.372.000,00</b>	<b>1.267.000,00</b>	
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	215.337,32	250.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 010801 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement**

		Jahresergebnis		Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
5211020000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	43.731,10	595.000,00	500.000,00	665.000,00	540.000,00	435.000,00		
5241010000	GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	442.162,98	650.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00		
5251010000	GLM Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	749,89	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		
5281010000	GLM Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	42.665,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5291010000	GLM Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	13.127,67	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>41.744,06</b>	<b>36.000,00</b>	<b>60.300,00</b>	<b>58.800,00</b>	<b>42.100,00</b>	<b>37.200,00</b>		
5711000000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	41.744,06	36.000,00	60.300,00	58.800,00	42.100,00	37.200,00		
<b>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>184.546,02</b>	<b>183.900,00</b>	<b>183.300,00</b>	<b>182.400,00</b>	<b>162.900,00</b>	<b>145.900,00</b>		
5711010000	GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	184.546,02	183.900,00	183.300,00	182.400,00	162.900,00	145.900,00		
<b>15 Transferaufwendungen</b>		<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>		
5318010000	GLM Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		
<b>16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		<b>130.790,73</b>	<b>155.600,00</b>	<b>171.100,00</b>	<b>171.100,00</b>	<b>171.100,00</b>	<b>171.100,00</b>		
5411010000	GLM Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.842,66	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		
5422010000	GLM Mieten und Pachten	80.580,55	85.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00		
5431010000	GLM Geschäftsaufwendungen	330,77	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
5432010000	GLM Bürobedarf	175,96	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00		
5433010000	GLM Bücher und Zeitschriften	1.107,51	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		
5435010000	GLM Dienstreisen	6.004,45	6.000,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00		
5436010000	GLM Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	20.849,18	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00		



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
 Produkt: 010801 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
5441010000 GLM Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	16.899,65	50.600,00	50.600,00	50.600,00	50.600,00	50.600,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>2.019.779,91</b>	<b>2.893.900,00</b>	<b>2.929.700,00</b>	<b>3.092.300,00</b>	<b>2.931.100,00</b>	<b>2.804.200,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>874.957,18</b>	<b>1.755.700,00</b>	<b>1.979.200,00</b>	<b>2.184.300,00</b>	<b>2.039.800,00</b>	<b>1.953.800,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>874.957,18</b>	<b>1.755.700,00</b>	<b>1.979.200,00</b>	<b>2.184.300,00</b>	<b>2.039.800,00</b>	<b>1.953.800,00</b>	
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>874.957,18</b>	<b>1.755.700,00</b>	<b>1.979.200,00</b>	<b>2.184.300,00</b>	<b>2.039.800,00</b>	<b>1.953.800,00</b>	
<b>31 Verrechnete Aufwendungen bei</b>							
<b>Vermögensgegenständen</b>	<b>72.752,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	124.745,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5732010000 GLM Restbuchwert Anlagenabgang Ausbuchung	-51.993,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>31 VERRECHNUNGSSALDO</b>	<b>72.752,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 010801 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<b>I018010004 - Einrichtung und Baumaßnahmen GLM</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	73.429,63	122.300,00	73.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269.129,63	195.729,63
Sonstige Investitionseinzahlungen	226.623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226.623,00	226.623,00
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-24.673,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.673,81	-24.673,81
AZ für Baumaßnahmen	-487.609,55	-590.000,00	-390.000,00	0,00	-240.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-1.757.609,55	-1.077.609,55
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-48.755,82	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-73.755,82	-53.755,82
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-260.986,55</b>	<b>-472.700,00</b>	<b>-321.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-245.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-1.360.286,55</b>	<b>-733.686,55</b>
<b>I018010019 - Umgestaltung des Umfeldes an der 'Alten Schule' in Brilon-Wald</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	287.905,84	48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335.905,84	335.905,84
AZ für Baumaßnahmen	-299.675,79	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-399.675,79	-399.675,79
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-11.769,95</b>	<b>-52.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-63.769,95</b>	<b>-63.769,95</b>
<b>I018010020 - Errichtung von PV-Anlagen</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	540.000,00	463.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.003.500,00	540.000,00
AZ für Baumaßnahmen	-1.213,80	-600.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.001.213,80	-601.213,80
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-1.213,80</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>63.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.286,20</b>	<b>-61.213,80</b>
<b>I018020000 - Erwerb von Grundstücken - allgemein -</b>									
Investitionen									
EZ a.d. Verkauf v. Grundst. und Gebäuden	162.443,28	0,00	600.000,00	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	1.962.443,28	162.443,28
GLM EZ a.d.Verkauf v.Grundst. u.Gebäuden	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-392.038,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-392.038,28	-392.038,28
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-15.097,70	-900.000,00	-1.400.000,00	0,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00	-3.515.097,70	-915.097,70
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-4.411,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.411,61	-4.411,61
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-249.104,31</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>-800.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.449.104,31</b>	<b>-649.104,31</b>



**Produktbereich:** Innere Verwaltung

**Produkt:** Kolpinghaus

**Produktverantwortung:**

Tilly, Frank

**Zuständiger Ausschuss:**

Ausschuss für Planen und Bauen

**Beschreibung:**

Unterhaltung, Bewirtschaftung und Vermietung (Überlassung) des Kolpinghauses.

**Mengen:**

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Überlassungen inkl. hausinternen Veranstaltungen	117	121	136	118	168	136

**Auftragsgrundlage:**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe:**

Einwohner, Vereine und Verbände, Veranstalter



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 010803 Kolpinghaus

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>5 Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-5.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
<b>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	
4411010000 GLM Mieten und Pachten	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	
<b>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	
4488010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-31.500,00</b>	<b>-31.500,00</b>	<b>-31.500,00</b>	<b>-31.500,00</b>	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>101.500,00</b>	<b>101.200,00</b>	<b>101.200,00</b>	<b>101.200,00</b>	<b>101.200,00</b>	
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	101.500,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
<b>13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>158.000,00</b>	<b>145.000,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>95.000,00</b>	
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
5211020000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	0,00	68.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 010803 Kolpinghaus

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	
571100000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
<b>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>0,00</b>	<b>42.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	
543100000 Geschäftsaufwendungen	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
<b>16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.227,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
5436010000 GLM Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	5.227,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>5.227,58</b>	<b>311.500,00</b>	<b>256.500,00</b>	<b>206.500,00</b>	<b>206.500,00</b>	<b>206.500,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>5.227,58</b>	<b>286.500,00</b>	<b>225.000,00</b>	<b>175.000,00</b>	<b>175.000,00</b>	<b>175.000,00</b>	
<b>20 Zinsen und sonstige Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
5517000000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>21 FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>5.227,58</b>	<b>291.500,00</b>	<b>225.000,00</b>	<b>175.000,00</b>	<b>175.000,00</b>	<b>175.000,00</b>	
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>5.227,58</b>	<b>291.500,00</b>	<b>225.000,00</b>	<b>175.000,00</b>	<b>175.000,00</b>	<b>175.000,00</b>	

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 010803 Kolpinghaus

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		

## I018030001 - Kauf und Investitionen Bürgerzentrum Kolpinghaus

Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.500,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-830.500,00	-100.000,00	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	-1.020.500,00	-830.500,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-392.950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-392.950,56	-392.950,56
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-392.950,56</b>	<b>-830.500,00</b>	<b>-77.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-90.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.390.950,56</b>	<b>-1.223.450,56</b>



Produktbereich: **02**

## **Sicherheit und Ordnung**

mit den Produkten:

ab Seite:

- |   |                 |   |            |
|---|-----------------|---|------------|
| ➤ | <b>02.01.01</b> | <b>Allgemeine Gefahrenabwehr, Gewerbe,<br/>Verkehr und Wahlen</b> | <b>144</b> |
| ➤ | <b>02.02.01</b> | <b>Einwohner und Personenstandswesen</b>                          | <b>149</b> |
| ➤ | <b>02.04.01</b> | <b>Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung</b>               | <b>152</b> |



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	-295.285,21	-222.400,00	-243.650,00	-221.150,00	-201.550,00	-192.550,00
<b>2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen</b>	-2.007,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-1.900,00	-1.900,00
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	-359.456,85	-305.000,00	-325.000,00	-325.000,00	-325.000,00	-325.000,00
<b>5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte</b>	-1.657,65	-2.600,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00
<b>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	-24.705,66	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	-80.596,19	-56.100,00	-63.600,00	-73.600,00	-43.600,00	-73.600,00
<b>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</b>	-4.679,53	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	-96.661,66	-104.600,00	-106.100,00	-104.800,00	-104.800,00	-103.100,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	-865.049,75	-718.900,00	-768.750,00	-754.950,00	-705.250,00	-724.550,00
<b>11 Personalaufwendungen</b>	892.155,78	922.050,00	936.800,00	936.800,00	936.800,00	936.800,00
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	361.808,08	361.000,00	437.150,00	397.150,00	397.150,00	397.150,00
<b>13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen</b>	259.438,57	256.500,00	173.000,00	173.000,00	173.000,00	173.000,00
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	241.154,88	237.900,00	259.200,00	229.200,00	204.100,00	193.200,00
<b>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</b>	40.075,79	39.300,00	44.700,00	44.700,00	27.900,00	27.900,00
<b>15 Transferaufwendungen</b>	53.310,03	83.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	197.818,79	167.300,00	229.200,00	233.200,00	194.700,00	229.200,00



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
 Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>2.045.761,92</b>	<b>2.067.550,00</b>	<b>2.117.550,00</b>	<b>2.051.550,00</b>	<b>1.971.150,00</b>	<b>1.994.750,00</b>
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>1.180.712,17</b>	<b>1.348.650,00</b>	<b>1.348.800,00</b>	<b>1.296.600,00</b>	<b>1.265.900,00</b>	<b>1.270.200,00</b>
<b>22 ERGEBNIS DER LFD.VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	<b>1.180.712,17</b>	<b>1.348.650,00</b>	<b>1.348.800,00</b>	<b>1.296.600,00</b>	<b>1.265.900,00</b>	<b>1.270.200,00</b>
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>1.180.712,17</b>	<b>1.348.650,00</b>	<b>1.348.800,00</b>	<b>1.296.600,00</b>	<b>1.265.900,00</b>	<b>1.270.200,00</b>
<i>Erträge aus</i>						
<b>27 internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-10.456,25</b>	<b>-7.200,00</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-7.200,00</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-7.200,00</b>
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>1.171.298,61</b>	<b>1.341.450,00</b>	<b>1.336.300,00</b>	<b>1.289.400,00</b>	<b>1.253.400,00</b>	<b>1.263.000,00</b>



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILFINANZPLAN A</b>						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	63.603,00	500,00	250,00	250,00	250,00	250,00
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	340.046,94	305.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00
<b>5 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	1.657,65	2.600,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
<b>5 GLM Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	23.869,94	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
<b>6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	68.906,42	56.100,00	63.600,00	73.600,00	43.600,00	73.600,00
<b>6 GLM Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	4.828,81	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
<b>7 Sonstige Einzahlungen</b>	101.215,54	103.000,00	102.000,00	102.000,00	102.000,00	102.000,00
<b>9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	604.128,30	493.400,00	519.250,00	529.250,00	499.250,00	529.250,00
<b>10 Personalauszahlungen</b>	-890.931,57	-922.050,00	-936.800,00	-936.800,00	-936.800,00	-936.800,00
<b>12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen</b>	-358.907,96	-361.000,00	-437.150,00	-397.150,00	-397.150,00	-397.150,00
<b>12 GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen</b>	-280.913,93	-256.500,00	-173.000,00	-173.000,00	-173.000,00	-173.000,00
<b>14 Transferauszahlungen</b>	-37.342,03	-83.500,00	-37.500,00	-37.500,00	-37.500,00	-37.500,00
<b>15 Sonstige Auszahlungen</b>	-173.030,52	-167.300,00	-229.200,00	-233.200,00	-194.700,00	-229.200,00
<b>16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-1.741.126,01	-1.790.350,00	-1.813.650,00	-1.777.650,00	-1.739.150,00	-1.773.650,00
<b>17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	-1.136.997,71	-1.296.950,00	-1.294.400,00	-1.248.400,00	-1.239.900,00	-1.244.400,00



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
1 aus Investitionszuwendungen	526.457,75	173.800,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
8 SUMME (investive Einzahlungen)	699.903,75	173.800,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
<b>Auszahlungen</b>						
10 für Baumaßnahmen	-957.428,75	-500.000,00	-2.350.000,00	-200.000,00	0,00	0,00
11 für den Erwerb von Sachanlagen	-383.773,21	-638.500,00	-1.703.000,00	-641.000,00	-671.000,00	-241.000,00
15 Summe: (invest. Auszahlungen)	-1.350.276,09	-1.138.500,00	-4.053.000,00	-841.000,00	-671.000,00	-241.000,00
16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-650.372,34	-964.700,00	-3.883.000,00	-671.000,00	-501.000,00	-71.000,00
<b>Einzahlungen ./- Auszahlungen</b>						



**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung

**Produkt:** 02.01.01 Allgemeine Gefahrenabwehr, Gewerbe, Verkehr und Wahlen

**Produktverantwortung:**

Wrede, Klaus

**Zuständiger Ausschuss:**

Haupt- und Finanzausschuss

**Beschreibung:**

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung im Stadtgebiet. Ordnungspartnerschaft mit der Polizei.  
 Gewerbeanzeigen, gewerberechtliche Erlaubnisse, Erteilung von Gaststättenerlaubnissen und Gestattungen.  
 Planung und Durchführung verkehrlenkender und verkehrssichernder Maßnahmen  
 Ausnahmegenehmigungen nach StVO und Sondernutzungen  
 Überwachung des ruhenden Verkehr. Organisation und Durchführung von Wahlen und statistischen Erhebungen.

Mengen:	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Einweisungen psychisch Kranker	25	27	29	34	29	28	20
Anzahl der Hunde nach Landeshundegesetz (Rassen)	11	17	15	11	11	13	13
Anzahl der Hunde nach Landeshundegesetz (20/40)	870	813	797	822	860	959	961
Anzahl der beseitigten Schrottfahrzeuge	8	6	4	0	0	2	6
Anzahl der Maßnahmen Grundstücksreinigung	285	272	259	218	253	118	135
Anzahl der erteilten Fischereischeine	89	105	107	94	112	96	83
Anzahl der Maßnahmen Obdachlosigkeit	4	4	4	4	4	4	8
Anzahl der angekündigten Zwangsräumungen	6	8	6	13	15	7	6
Anzahl der Ordnungspartnerschaften	6	0	0	0	25	5	5
Anzahl der Fundsachen	99	144	133	129	108	98	72
Anzahl der ordnungsbehördlichen Bestattungen	22	12	11	16	10	12	12
Anzahl der Wildschäden	52	74	79	67	20	7	15
Anzahl der bestehenden Gewerbebetriebe	2.687	2.680	2.726	2.696	2.807	2.814	2.780
Anzahl der bestehenden Gaststätten	58	50	50	51	53	55	55
Anzahl der Gestattungen		184	177	176	68	32	151
Anzahl der Ausnahmegenehmigungen	363	440	493	481	339	850	1.175
Anzahl der Baustellenanordnungen	190	202	287	294	312	389	386
Anzahl der Sondernutzungen	84	89	82	94	65	137	203
Anzahl der Unfallschwerpunkte	6	6	10	10	4	4	4
Anzahl der Verwarnungen	6.237	8.085	8.425	8.381	4.565	6.119	4.621
Anzahl der Bußgeldverfahren	422	650	566	543	1.514	565	522
Anzahl der Halterkostenverfahren	34	53	50	55	35	32	26

**Auftragsgrundlage:**

Ordnungsbehördengesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Verwaltungsvollstreckungsgesetz,  
 Verwaltungsgerichtsordnung, Gewerbeordnung, Gaststättengesetz,  
 Straßenverkehrsordnung, Straßen- und Wegegesetz NRW, Satzungen

**Zielgruppe:**

Einwohner, Gewerbetreibende, Behörden und Institutionen, Verkehrsteilnehmer



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 020101 Gefahrenabwehr, Gewerbe, Verkehr, Wahlen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-67.407,10</b>	<b>-4.300,00</b>	<b>-3.400,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>0,00</b>
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-63.603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4148000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-3.804,10	-3.800,00	-3.400,00	-700,00	-400,00	0,00
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-114.088,28</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>-75.000,00</b>
4311000000 Verwaltungsgebühren	-114.088,28	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00
<b>5 Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-222,65</b>	<b>-100,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-222,65	-100,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-76.299,53</b>	<b>-40.100,00</b>	<b>-47.600,00</b>	<b>-57.600,00</b>	<b>-27.600,00</b>	<b>-57.600,00</b>
4481000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	-52.416,33	-7.500,00	-20.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	-2.750,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-109,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-21.024,20	-30.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-93.487,55</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>
4561000000 Bußgelder	-93.487,55	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-351.529,69</b>	<b>-219.500,00</b>	<b>-226.200,00</b>	<b>-233.500,00</b>	<b>-203.200,00</b>	<b>-232.800,00</b>
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>461.522,56</b>	<b>487.850,00</b>	<b>471.000,00</b>	<b>471.000,00</b>	<b>471.000,00</b>	<b>471.000,00</b>



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 020101 Gefahrenabwehr, Gewerbe, Verkehr, Wahlen

		Jahresergebnis		Haushaltsansatz		Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
501100000	Dienstaufwendungen Beamte	47.758,59	56.200,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	
501200000	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	315.153,17	330.500,00	325.100,00	325.100,00	325.100,00	325.100,00	
501900000	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	3.302,73	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	
502200000	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	25.591,57	27.100,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00	
503200000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	68.716,12	69.750,00	68.300,00	68.300,00	68.300,00	68.300,00	
503900000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.000,38	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>		<b>118.193,39</b>	<b>90.800,00</b>	<b>95.700,00</b>	<b>95.700,00</b>	<b>95.700,00</b>	<b>95.700,00</b>	
521100000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
524100000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	450,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
525100000	Haltung von Fahrzeugen	5.658,34	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
525500000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	62.548,99	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
528100000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	23.888,73	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	
529100000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	25.647,33	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
541200000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
<b>13 GLM Aufw. für Sach-u. Dienstleistungen</b>		<b>991,72</b>	<b>1.500,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	
5211010000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
5241010000	GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	991,72	1.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>3.805,10</b>	<b>3.800,00</b>	<b>3.400,00</b>	<b>700,00</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	
571100000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.805,10	3.800,00	3.400,00	700,00	400,00	0,00	



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 020101 Gefahrenabwehr, Gewerbe, Verkehr, Wahlen

	Jahresergebnis		Haushaltsansatz			Planung	
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>53.310,03</b>	<b>83.500,00</b>	<b>37.500,00</b>	<b>37.500,00</b>	<b>37.500,00</b>	<b>37.500,00</b>	
531500000 Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	4.034,05	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	
531700000 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
531800000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	49.275,98	26.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>38.582,92</b>	<b>11.850,00</b>	<b>49.550,00</b>	<b>53.550,00</b>	<b>15.050,00</b>	<b>49.550,00</b>	
541100000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.478,35	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
542100000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	9.315,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00	
542200000 Mieten und Pachten	1.260,00	100,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	
543100000 Geschäftsaufwendungen	16.317,21	2.500,00	20.000,00	25.000,00	1.500,00	20.000,00	
543200000 Bürobedarf	1.778,06	1.000,00	3.500,00	2.500,00	500,00	3.500,00	
543300000 Bücher und Zeitschriften	1.898,80	1.000,00	2.000,00	2.000,00	1.000,00	2.000,00	
543500000 Dienstreisen	1.264,79	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
543600000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	1.991,27	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
543800000 Mitgliedsbeiträge	2.392,85	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
544100000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	886,59	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>676.405,72</b>	<b>679.300,00</b>	<b>665.150,00</b>	<b>666.450,00</b>	<b>627.650,00</b>	<b>661.750,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>324.876,03</b>	<b>459.800,00</b>	<b>438.950,00</b>	<b>432.950,00</b>	<b>424.450,00</b>	<b>428.950,00</b>	
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>324.876,03</b>	<b>459.800,00</b>	<b>438.950,00</b>	<b>432.950,00</b>	<b>424.450,00</b>	<b>428.950,00</b>	

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 020101 Gefahrenabwehr, Gewerbe, Verkehr, Wahlen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<u>I021010002 - Beschaffung von Ausrüstungs- und Einrichtungsgegenständen für das Ordnungsamt</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	529,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529,10	529,10
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-529,10	-1.500,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-6.029,10	-2.029,10
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-5.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>



**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung

**Produkt:** 02.02.01 Einwohner- und Personenstandswesen

Wrede, Klaus (Einwohnerwesen)  
Böddicker, Dagmar (Personenstandswesen)

Haupt- und Finanzausschuss

Führung des Melderegisters (An-, Um- und Abmeldungen, Beratung von Meldepflichtigen).  
Beantragung und Aushändigung von Reisepässen und Personalausweisen.  
Bearbeitung von personenstandsrelevanten Angelegenheiten (z.B. Beurkundung von  
Geburten, Sterbefällen und Eheschließungen sowie namensrechtliche Erklärungen).  
Fortführen von Personenstandsbüchern und -registern.

Anzahl der Einwohner	mit Hauptwohnsitz	26.163	26.028	25.990	25.952	25.938	25.860	26.086
	mit Nebenwohnsitz	1.562	1.550	1.509	1.460	1.465	1.460	1.425
Anzahl der Meldungen		7.316	5.508	4.610	5.527	4.147	5.057	4.175
Anzahl der Reisepässe		790	901	973	1.045	494	583	934
Anzahl der Personalausweise		2.565	2.596	2.743	2.871	3.021	3.340	2.584
Anzahl der Einbürgerungen		17	20	15	18	12	24	32
Anzahl der Geburten		631	691	630	610	594	517	588
Anzahl der Sterbefälle		345	357	291	308	311	304	340
Anzahl der Eheschließungen		103	123	140	123	107	103	104

Bundsmeldegesetz, Passgesetz, Gesetz über Personalausweise,  
Personenstandsgesetz und -verordnung, Bürgerliche Gesetzbuch, Staatsangehörigkeitsgesetz,  
internationales Ehe- und Kindschaftsrecht

**Zielgruppe:**

Einwohner, Behörden und Institutionen



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 020201 Einwohner- und Personenstandswesen**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-220.183,99</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-225.000,00</b>	<b>-225.000,00</b>	<b>-225.000,00</b>	<b>-225.000,00</b>
4311000000    Verwaltungsgebühren	-220.183,99	-200.000,00	-225.000,00	-225.000,00	-225.000,00	-225.000,00
<b>5 Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-1.435,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>
4421000000    Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	-1.425,00	-2.500,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
4461000000    Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-3.997,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4484000000    Erstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	-3.997,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>132,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4561000000    Bußgelder	132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-225.484,19</b>	<b>-202.500,00</b>	<b>-227.000,00</b>	<b>-227.000,00</b>	<b>-227.000,00</b>	<b>-227.000,00</b>
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>309.751,85</b>	<b>308.500,00</b>	<b>331.100,00</b>	<b>331.100,00</b>	<b>331.100,00</b>	<b>331.100,00</b>
5011000000    Dienstaufwendungen Beamte	6.979,92	7.200,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00
5012000000    Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	236.685,57	234.900,00	251.900,00	251.900,00	251.900,00	251.900,00
5022000000    Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	18.300,41	18.300,00	19.400,00	19.400,00	19.400,00	19.400,00
5032000000    Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	47.785,95	48.100,00	51.900,00	51.900,00	51.900,00	51.900,00



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 020201 Einwohner- und Personenstandswesen**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>109.054,81</b>	<b>115.200,00</b>	<b>140.200,00</b>	<b>140.200,00</b>	<b>140.200,00</b>	<b>140.200,00</b>	
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	109.054,81	115.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.051,59</b>	<b>16.250,00</b>	<b>16.450,00</b>	<b>16.450,00</b>	<b>16.450,00</b>	<b>16.450,00</b>	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	424,40	8.000,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	207,72	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	
5432000000 Bürobedarf	552,47	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	1.237,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
5435000000 Dienstreisen	470,00	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	160,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>421.858,25</b>	<b>439.950,00</b>	<b>487.750,00</b>	<b>487.750,00</b>	<b>487.750,00</b>	<b>487.750,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>196.374,06</b>	<b>237.450,00</b>	<b>260.750,00</b>	<b>260.750,00</b>	<b>260.750,00</b>	<b>260.750,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>196.374,06</b>	<b>237.450,00</b>	<b>260.750,00</b>	<b>260.750,00</b>	<b>260.750,00</b>	<b>260.750,00</b>	
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>196.374,06</b>	<b>237.450,00</b>	<b>260.750,00</b>	<b>260.750,00</b>	<b>260.750,00</b>	<b>260.750,00</b>	



**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung

**Produkt:** 02.04.01 Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung

**Produktverantwortung:**

Wrede, Klaus

**Zuständiger Ausschuss:**

Haupt- und Finanzausschuss

**Beschreibung:**

Erstellung des Brandschutzbedarfsplanes.

Der Unterhalt einer leistungsfähigen örtlichen Feuerwehr zur Bekämpfung von Schadensfeuern, sowie zur Hilfeleistung bei Unglücksfällen und bei solchen öffentlichen Notständen, die durch Naturereignisse, Explosionen oder ähnliche Vorkommnisse verursacht werden.

Der vorbeugende Brandschutz in Form der Brandschau und der Brandschutzerziehung und -aufklärung in Kindergärten und Schulen.

Maßnahmen der Vorbeugung und des Einsatzes im Katastrophenfall. Die verantwortliche Behörde für den Katastrophenschutz ist der Hochsauerlandkreis.

Die Stadt Brilon unterstützt diese durch Einbindung der kommunalen Feuerwehrkräfte und -ausrüstungen in die Einheiten des Katastrophenschutzes.

**Mengen:**

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Brandeinsätze	62	53	60	63	66	35	40
Anzahl der technischen Hilfeleistungen	82	80	123	146	113	141	151
Anzahl der sonstigen Einsätze	73	100	93	75	0	6	40
Anzahl der Fehlalarme	42	43	80	57	46	48	61
Anzahl der Einsätze gesamt	259	276	356	341	225	230	292
Anzahl der Feuerwehrangehörigen	392	390	414	425	432	440	436
Anzahl der Jugendfeuerwehrangehörigen	73	90	96	90	87	76	90
Anzahl der Brandschauobjekte	423	368	318	318	318	317	317
Anzahl der Brandschauen	1	15	50	37	12	14	31

**Auftragsgrundlage:**

Feuerschutz- und Hilfeleistungsgesetz, Richtlinien, Satzungen

**Zielgruppe:**

Einwohner, Freiwillige Feuerwehr, Gewerbetreibende, Veranstalter


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**
**Produkt: 020401 Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-227.878,11</b>	<b>-218.100,00</b>	<b>-240.250,00</b>	<b>-220.450,00</b>	<b>-201.150,00</b>	<b>-192.550,00</b>
4148000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-227.878,11	-218.100,00	-240.000,00	-220.200,00	-200.900,00	-192.300,00
<b>2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen</b>	<b>-2.007,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-1.900,00</b>	<b>-1.900,00</b>
4161010000 GLM Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-2.007,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-1.900,00	-1.900,00
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-25.184,58</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-25.184,58	-30.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
<b>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-24.705,66</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-24.705,66	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-299,46</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>-16.000,00</b>
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-299,46	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
<b>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>-4.654,95</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>-1.200,00</b>
4485010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-615,34	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-3.682,36	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
4488010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-357,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-3.306,11</b>	<b>-4.600,00</b>	<b>-6.100,00</b>	<b>-4.800,00</b>	<b>-4.800,00</b>	<b>-3.100,00</b>
4542000000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	-1.713,11	-3.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-1.593,00	-1.600,00	-4.100,00	-2.800,00	-2.800,00	-1.100,00



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 020401 Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-288.035,87</b>	<b>-296.900,00</b>	<b>-315.550,00</b>	<b>-294.450,00</b>	<b>-275.050,00</b>	<b>-264.750,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>120.881,37</b>	<b>125.700,00</b>	<b>134.700,00</b>	<b>134.700,00</b>	<b>134.700,00</b>	<b>134.700,00</b>	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	27.639,45	28.700,00	31.400,00	31.400,00	31.400,00	31.400,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	72.148,78	75.100,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.507,55	5.800,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	15.585,59	16.100,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>134.559,88</b>	<b>155.000,00</b>	<b>201.250,00</b>	<b>161.250,00</b>	<b>161.250,00</b>	<b>161.250,00</b>	
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	62,98	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	40.420,07	45.000,00	55.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	25.405,53	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	62.471,06	60.000,00	75.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.200,24	4.000,00	25.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
5412000000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
<b>13 GLM Aufw. für Sach-u. Dienstleistungen</b>	<b>258.446,85</b>	<b>255.000,00</b>	<b>165.000,00</b>	<b>165.000,00</b>	<b>165.000,00</b>	<b>165.000,00</b>	
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	115.251,31	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	
5211020000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	71.145,76	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	72.049,78	135.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>237.349,78</b>	<b>234.100,00</b>	<b>255.800,00</b>	<b>228.500,00</b>	<b>203.700,00</b>	<b>193.200,00</b>	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	237.349,78	234.100,00	255.800,00	228.500,00	203.700,00	193.200,00	
<b>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>40.075,79</b>	<b>39.300,00</b>	<b>44.700,00</b>	<b>44.700,00</b>	<b>27.900,00</b>	<b>27.900,00</b>	
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	40.075,79	39.300,00	44.700,00	44.700,00	27.900,00	27.900,00	



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 020401 Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>156.184,28</b>	<b>139.200,00</b>	<b>163.200,00</b>	<b>163.200,00</b>	<b>163.200,00</b>	<b>163.200,00</b>
5232000000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5238000000 Erstattungen an übrige Bereiche	47.975,24	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	854,70	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5421000000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	75.881,31	55.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
5422000000 Mieten und Pachten	2.091,96	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5431000000 Geschäftsaufwendungen	5.797,96	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
5432000000 Bürobedarf	1.480,38	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5433000000 Bücher und Zeitschriften	1.116,53	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	1.526,67	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5435000000 Dienstreisen	1.410,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5438000000 Mitgliedsbeiträge	3.952,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	14.097,53	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>947.497,95</b>	<b>948.300,00</b>	<b>964.650,00</b>	<b>897.350,00</b>	<b>855.750,00</b>	<b>845.250,00</b>
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>659.462,08</b>	<b>651.400,00</b>	<b>649.100,00</b>	<b>602.900,00</b>	<b>580.700,00</b>	<b>580.500,00</b>
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>659.462,08</b>	<b>651.400,00</b>	<b>649.100,00</b>	<b>602.900,00</b>	<b>580.700,00</b>	<b>580.500,00</b>
<b>27 Erträge interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-10.456,25</b>	<b>-7.200,00</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-7.200,00</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-7.200,00</b>
4811000000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-10.456,25	-7.200,00	-12.500,00	-7.200,00	-12.500,00	-7.200,00
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>649.005,83</b>	<b>644.200,00</b>	<b>636.600,00</b>	<b>595.700,00</b>	<b>568.200,00</b>	<b>573.300,00</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 020401 Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<b>1024010001 - Anschaffung von beweglichen Ausrüstungsgegenständen für die Feuerwehr inkl. GSG</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	38.335,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.335,54	38.335,54
AZ für Baumaßnahmen	-3.068,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.068,33	-3.068,33
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-38.335,54	-45.000,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-243.335,54	-83.335,54
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-3.068,33</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-208.068,33</b>	<b>-48.068,33</b>
<b>1024010003 - Beschaffung von Atemschutzgeräten</b>									
Investitionen									
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-50.000,00	-10.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>
<b>1024010005 - Beschaffung vom EDV-Ausstattung für das Feuerwehrgerätehaus Brilon</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	1.323,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.323,88	1.323,88
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-1.323,88	-7.000,00	-40.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-63.323,88	-8.323,88
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-62.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>
<b>1024010006 - Beschaffung von Notstromaggregaten</b>									
Investitionen									
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	-70.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-130.000,00	-70.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-130.000,00</b>	<b>-70.000,00</b>
<b>1024010007 - Umstellung auf digitalen Behördenfunk</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	6.261,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.261,07	6.261,07
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-6.261,07	-10.000,00	-20.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-81.261,07	-16.261,07
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>
<b>1024010010 - Warnsysteme zum Bevölkerungsschutz</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-100.000,00	-20.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-90.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024****Produkt: 020401 Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<b>1024010011 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen für Feuerwehrgerätehäuser</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	16.068,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.068,05	16.068,05
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-16.068,05	-50.000,00	-30.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-171.068,05	-66.068,05
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-155.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>
<b>1024010012 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen zur Waldbrandbekämpfung</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	13.520,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.520,92	13.520,92
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-13.520,92	-40.000,00	-15.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-98.520,92	-53.520,92
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-85.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>
<b>1024015004 - Beschaffung eines allgemeinen Mannschaftstransportfahrzeuges</b>									
Investitionen									
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00	-160.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-160.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1024015011 - Beschaffung eines Fahrzeuges (HLF 20) für den Löschzug Brilon</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	170.000,00	0,00	340.000,00	0,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	-300.000,00	-250.000,00	0,00	-700.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-130.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-360.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1024015015 - Beschaffung einer Drehleiter (DLK) für den Löschzug Brilon</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	150.000,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320.000,00	150.000,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	-155.000,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-955.000,00	-155.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-630.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-635.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>
<b>1024015016 - Beschaffung einer Löschfahrzeuges (HLF 10) für die Löschgruppe Madfeld</b>									
Investitionen									
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-11.535,62	-230.000,00	-260.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-501.535,62	-241.535,62
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-11.535,62</b>	<b>-230.000,00</b>	<b>-260.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-501.535,62</b>	<b>-241.535,62</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024****Produkt: 020401 Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
<u>I024015017 - Beschaffung eines Einsatzleitwagens (ELW 1) für den Löschzug Brilon</u>									
Investitionen									
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	0,00	-220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-220.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-220.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-220.000,00</b>	<b>0,00</b>
<u>I024015019 - Beschaffung eines Löschfahrzeuges (TLF 3000-Gelände) zur Waldbrandbekämpfung</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	170.000,00	0,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-100.000,00	-500.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>-330.000,00</b>	<b>0,00</b>
<u>I024015020 - Beschaffung eines Führungs- u. Aufklärungsfahrzeuges (KdoW)</u>									
Investitionen									
<u>I024017001 - Neubau einer Garage an das Feuerwehrgerätehaus Nehden</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	147.272,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.272,40	147.272,40
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-1.861,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.861,24	-1.861,24
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-265,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-265,13	-265,13
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>145.146,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>145.146,03</b>	<b>145.146,03</b>
<u>I024017005 - An- und Umbauten an Feuerwehrgerätehäusern</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	27.480,43	13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.280,43	41.280,43
Sonstige Investitionseinzahlungen	173.446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173.446,00	173.446,00
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-7.212,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.212,89	-7.212,89
AZ für Baumaßnahmen	-954.360,42	-500.000,00	-2.350.000,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	-4.004.360,42	-1.454.360,42
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-20.267,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.267,54	-20.267,54
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-780.914,42</b>	<b>-486.200,00</b>	<b>-2.350.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.817.114,42</b>	<b>-1.267.114,42</b>



Produktbereich: **03**

## **Schulträgeraufgaben**

mit den Produkten:

ab Seite:

➤ <b>03.01.01</b>	<b>Grundschulen</b>	<b>164</b>
➤ <b>03.01.02</b>	<b>Verbund- und Sekundarschulen</b>	<b>171</b>
➤ <b>03.01.03</b>	<b>Gymnasium</b>	<b>177</b>
➤ <b>03.01.06</b>	<b>Zentrale Schulverwaltung</b>	<b>182</b>



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.438.093,34	-1.514.500,00	-1.455.900,00	-1.428.200,00	-1.375.800,00	-1.324.400,00
2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-126.377,00	-126.400,00	-126.400,00	-126.400,00	-126.000,00	-125.800,00
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-176.250,00	-176.000,00	-213.000,00	-213.000,00	-213.000,00	-213.000,00
5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte	-401.487,22	-403.000,00	-404.000,00	-404.000,00	-404.000,00	-404.000,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-203.360,77	-348.950,00	-309.000,00	-309.000,00	-380.800,00	-165.800,00
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-9.971,34	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	-2.844,00	-97.700,00	-2.550,00	-2.500,00	-2.300,00	-1.400,00
7 GLM Sonstige ordentliche Erträge	-4.386,16	0,00	-49.850,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-2.362.769,83</b>	<b>-2.672.050,00</b>	<b>-2.566.200,00</b>	<b>-2.488.600,00</b>	<b>-2.507.400,00</b>	<b>-2.239.900,00</b>
11 Personalaufwendungen	1.030.669,29	1.093.000,00	1.236.900,00	1.236.900,00	1.236.900,00	1.236.900,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.629.355,66	1.831.850,00	1.658.900,00	1.658.900,00	1.658.900,00	1.658.900,00
13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	1.538.445,60	1.909.000,00	1.930.000,00	1.870.000,00	1.760.000,00	1.745.000,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	202.008,83	158.300,00	195.000,00	173.700,00	122.600,00	74.900,00
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	598.253,12	597.800,00	597.600,00	597.600,00	585.500,00	579.700,00
15 Transferaufwendungen	185.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	219.444,39	248.100,00	251.750,00	251.750,00	251.750,00	251.750,00



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.973,78	145.000,00	101.200,00	101.200,00	101.200,00	101.200,00
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	5.491.150,67	6.203.050,00	6.191.350,00	6.110.050,00	5.936.850,00	5.868.350,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	3.128.380,84	3.531.000,00	3.625.150,00	3.621.450,00	3.429.450,00	3.628.450,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	3.128.380,84	3.531.000,00	3.625.150,00	3.621.450,00	3.429.450,00	3.628.450,00
Aufwendungen aus						
28 internen Leistungsbeziehungen	84.700,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
29 ERGEBNIS	3.212.984,63	3.606.000,00	3.700.150,00	3.696.450,00	3.504.450,00	3.703.450,00



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILFINANZPLAN A</b>						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
2 <i>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	754.605,46	780.200,00	571.700,00	565.700,00	565.700,00	565.700,00
4 <i>Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</i>	174.464,40	176.000,00	213.000,00	213.000,00	213.000,00	213.000,00
5 <i>GLM Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	401.490,17	403.000,00	404.000,00	404.000,00	404.000,00	404.000,00
6 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	202.676,41	348.950,00	309.000,00	309.000,00	380.800,00	165.800,00
6 <i>GLM Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	12.140,40	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
9 <i>Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	1.546.376,84	1.713.650,00	1.503.200,00	1.497.200,00	1.569.000,00	1.354.000,00
10 <i>Personalauszahlungen</i>	-1.031.609,36	-1.093.000,00	-1.236.900,00	-1.236.900,00	-1.236.900,00	-1.236.900,00
12 <i>Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen</i>	-1.601.517,40	-1.831.850,00	-1.658.900,00	-1.658.900,00	-1.658.900,00	-1.658.900,00
12 <i>GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen</i>	-1.897.302,03	-1.909.000,00	-1.930.000,00	-1.870.000,00	-1.760.000,00	-1.745.000,00
14 <i>Transferauszahlungen</i>	-185.000,00	-220.000,00	-220.000,00	-220.000,00	-220.000,00	-220.000,00
15 <i>Sonstige Auszahlungen</i>	-233.326,21	-248.100,00	-251.750,00	-251.750,00	-251.750,00	-251.750,00
15 <i>GLM Sonstige Auszahlungen</i>	-88.378,00	-145.000,00	-101.200,00	-101.200,00	-101.200,00	-101.200,00
16 <i>Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	-5.037.133,00	-5.446.950,00	-5.398.750,00	-5.338.750,00	-5.228.750,00	-5.213.750,00
17 <b>SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	-3.490.756,16	-3.733.300,00	-3.895.550,00	-3.841.550,00	-3.659.750,00	-3.859.750,00



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
1 aus Investitionszuwendungen	505.025,75	1.500.100,00	2.560.800,00	2.929.000,00	3.883.000,00	960.000,00
8 SUMME (investive Einzahlungen)	740.925,75	1.500.100,00	2.560.800,00	2.929.000,00	3.883.000,00	960.000,00
<b>Auszahlungen</b>						
10 für Baumaßnahmen	-3.744.047,50	-9.368.000,00	-6.780.000,00	-14.120.000,00	-15.265.000,00	-9.965.000,00
11 für den Erwerb von Sachanlagen	-474.838,99	-397.500,00	-347.500,00	-337.500,00	-347.500,00	-357.500,00
15 Summe: (invest. Auszahlungen)	-4.230.136,35	-9.765.500,00	-7.127.500,00	-14.457.500,00	-15.612.500,00	-10.322.500,00
16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-3.489.210,60	-8.265.400,00	-4.566.700,00	-11.528.500,00	-11.729.500,00	-9.362.500,00
<b>Einzahlungen ./- Auszahlungen</b>						



**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben

**Produkt:** 03.01.01 Grundschulen

**Produktverantwortung:**

Hachmann, Ute

**Zuständiger Ausschuss:**

Schul- und Sportausschuss

**Beschreibung:**

Bereitstellung von Grundschuleinrichtungen und Schulentwicklungsplanung.

Abwicklung der Schülerbeförderung, der Lernmittelfreiheit nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz und der Unfallversicherung.

Angebot von zusätzlichen Betreuungsmöglichkeiten (Schule von 8 bis 1 und offene Ganztagschulen).

Es werden derzeit 3 Grundschulen bereitgestellt (2 Grundschulen und 1 Grundschulverbund).

**Mengen:**

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Grundschüler	847	811	812	834	860	875	945
Anzahl der Schüler mit Betreuungsbedarf	180	183	168	202	190	226	226
Anzahl der Schüler in der Ganztagschule	208	211	220	230	258	265	271
Anteil der Grundschüler an Gesamtschülerzahl in %	37,66	37	38	31,57	33,53	34,86	46,1

**Auftragsgrundlage:**

Schulgesetz NRW

**Zielgruppe:**

Schüler, Lehrpersonal


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
 Produkt: 030101 Grundschulen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-647.189,38</b>	<b>-506.200,00</b>	<b>-581.700,00</b>	<b>-575.200,00</b>	<b>-560.800,00</b>	<b>-545.300,00</b>	
412100000 Bedarfszuweisungen vom Land	-102.841,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
414100000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-440.952,75	-427.200,00	-476.200,00	-476.200,00	-476.200,00	-476.200,00	
414800000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-1.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
416100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-102.114,79	-79.000,00	-105.500,00	-99.000,00	-84.600,00	-69.100,00	
<b>2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen</b>	<b>-3.166,00</b>	<b>-3.200,00</b>	<b>-3.200,00</b>	<b>-3.200,00</b>	<b>-3.200,00</b>	<b>-3.200,00</b>	
4161010000 GLM Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-3.166,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-176.250,00</b>	<b>-176.000,00</b>	<b>-213.000,00</b>	<b>-213.000,00</b>	<b>-213.000,00</b>	<b>-213.000,00</b>	
432100000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-176.250,00	-176.000,00	-213.000,00	-213.000,00	-213.000,00	-213.000,00	
<b>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-5.931,16</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-5.931,16	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-90.819,31</b>	<b>-64.300,00</b>	<b>-83.500,00</b>	<b>-83.500,00</b>	<b>-83.500,00</b>	<b>-83.500,00</b>	
448100000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	509,69	-8.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
448200000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	-89.450,00	-53.000,00	-81.000,00	-81.000,00	-81.000,00	-81.000,00	
448800000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-1.879,00	-3.300,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	
<b>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>-2.232,37</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-2.500,00</b>	
4485010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-1.269,16	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 030101 Grundschulen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-597,89	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
4488010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-365,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-1.286,00</b>	<b>-41.200,00</b>	<b>-1.150,00</b>	<b>-1.100,00</b>	<b>-900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-1.286,00	-1.200,00	-1.150,00	-1.100,00	-900,00	0,00	0,00
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 GLM Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-34.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4582010000 GLM Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00	-34.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-926.874,22</b>	<b>-799.400,00</b>	<b>-925.900,00</b>	<b>-884.500,00</b>	<b>-869.900,00</b>	<b>-853.500,00</b>	<b>-853.500,00</b>
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>506.415,04</b>	<b>515.800,00</b>	<b>615.600,00</b>	<b>615.600,00</b>	<b>615.600,00</b>	<b>615.600,00</b>	<b>615.600,00</b>
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	333.460,16	344.800,00	395.600,00	395.600,00	395.600,00	395.600,00	395.600,00
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	61.448,99	56.600,00	82.300,00	82.300,00	82.300,00	82.300,00	82.300,00
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	26.093,74	26.500,00	30.400,00	30.400,00	30.400,00	30.400,00	30.400,00
5029000000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	50,56	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	69.433,75	72.600,00	84.200,00	84.200,00	84.200,00	84.200,00	84.200,00
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	15.927,84	14.000,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>845.004,87</b>	<b>934.850,00</b>	<b>1.004.400,00</b>	<b>1.004.400,00</b>	<b>1.004.400,00</b>	<b>1.004.400,00</b>	<b>1.004.400,00</b>


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 030101 Grundschulen**

		Jahresergebnis		Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
521100000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.576,66	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
524100000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	
525500000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.035,72	5.200,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	
527100000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	30.624,04	30.700,00	32.700,00	32.700,00	32.700,00	32.700,00	32.700,00	
527200000	Schülerbeförderungskosten	208.058,81	229.000,00	225.100,00	225.100,00	225.100,00	225.100,00	225.100,00	
528100000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	25.276,56	27.950,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	
529100000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	572.433,08	640.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	
<b>13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen</b>		<b>610.003,69</b>	<b>840.000,00</b>	<b>850.000,00</b>	<b>825.000,00</b>	<b>715.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	
5211010000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	176.251,57	160.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	
5211020000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	42.098,71	170.000,00	150.000,00	125.000,00	15.000,00	0,00	0,00	
5241010000	GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	391.653,41	510.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>54.562,42</b>	<b>36.700,00</b>	<b>52.200,00</b>	<b>45.700,00</b>	<b>32.000,00</b>	<b>15.900,00</b>	<b>15.900,00</b>	
5711000000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	54.562,42	36.700,00	52.200,00	45.700,00	32.000,00	15.900,00	15.900,00	
<b>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>154.502,12</b>	<b>154.200,00</b>	<b>155.000,00</b>	<b>155.000,00</b>	<b>142.900,00</b>	<b>142.500,00</b>	<b>142.500,00</b>	
5711010000	GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	154.502,12	154.200,00	155.000,00	155.000,00	142.900,00	142.500,00	142.500,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		<b>95.756,61</b>	<b>92.250,00</b>	<b>93.950,00</b>	<b>93.950,00</b>	<b>93.950,00</b>	<b>93.950,00</b>	<b>93.950,00</b>	
5411000000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5422000000	Mieten und Pachten	4.480,20	6.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	
5431000000	Geschäftsaufwendungen	4.914,81	6.500,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 030101 Grundschulen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5432000000	Bürobedarf	24.025,01	19.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5433000000	Bücher und Zeitschriften	3.717,32	1.450,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00
5434000000	Post- und Fernmeldegebühren	599,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5435000000	Dienstreisen	1.970,70	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5441000000	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	55.377,45	58.300,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00
<b>16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		<b>79,99</b>	<b>55.000,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
5411010000	GLM Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	79,99	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5422010000	GLM Mieten und Pachten	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>		<b>2.266.324,74</b>	<b>2.628.800,00</b>	<b>2.771.650,00</b>	<b>2.740.150,00</b>	<b>2.604.350,00</b>	<b>2.572.850,00</b>
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>		<b>1.339.450,52</b>	<b>1.829.400,00</b>	<b>1.845.750,00</b>	<b>1.855.650,00</b>	<b>1.734.450,00</b>	<b>1.719.350,00</b>
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>		<b>1.339.450,52</b>	<b>1.829.400,00</b>	<b>1.845.750,00</b>	<b>1.855.650,00</b>	<b>1.734.450,00</b>	<b>1.719.350,00</b>
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>		<b>1.339.450,52</b>	<b>1.829.400,00</b>	<b>1.845.750,00</b>	<b>1.855.650,00</b>	<b>1.734.450,00</b>	<b>1.719.350,00</b>
<b>28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen</b>		<b>19.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
5811000000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
<b>29 ERGEBNIS</b>		<b>1.358.450,52</b>	<b>1.844.400,00</b>	<b>1.860.750,00</b>	<b>1.870.650,00</b>	<b>1.749.450,00</b>	<b>1.734.350,00</b>

## TEILFINANZPLAN B Jahr 2024

Produkt: 030101 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<u>1031010000 - Einrichtungsgegenstände, Lehr- und Lernmittel Grundschule St. Engelbert</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	79.425,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.425,71	79.425,71
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-79.425,71	-14.000,00	-13.000,00	0,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-145.425,71	-93.425,71
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	0,00	-14.000,00	-13.000,00	0,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-66.000,00	-14.000,00
<u>1031012000 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen / Baumaßnahmen für Grundschulen des Gebäude- und Liegenschaftsmanagement</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	70.998,56	11.300,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.298,56	82.298,56
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-11.249,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.249,86	-11.249,86
AZ für Baumaßnahmen	-21.884,37	-135.000,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	-481.884,37	-156.884,37
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-59.748,70	-3.000,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-74.748,70	-62.748,70
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	-21.884,37	-126.700,00	-245.000,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00	-78.000,00	-477.584,37	-148.584,37
<u>1031012001 - OGS Anbau Ratmersteinschule</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	1.050.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050.000,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	235.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235.900,00	235.900,00
AZ für Baumaßnahmen	-244.594,84	-1.150.000,00	-750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.144.594,84	-1.394.594,84
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	-8.694,84	-1.150.000,00	-280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-878.694,84	-1.158.694,84
<u>1031012002 - OGS Anbau Engelbertschule</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.135.000,00	3.010.000,00	0,00	5.145.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-500.000,00	-350.000,00	0,00	-2.700.000,00	-4.300.000,00	0,00	-7.850.000,00	-500.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	0,00	-500.000,00	-350.000,00	0,00	-565.000,00	-1.290.000,00	0,00	-2.705.000,00	-500.000,00
<u>1031015000 - Einrichtungsgegenstände, Lehr- und Lernmittel Schulverbund der Grundschulen Alme, Thülen und Hoppecke</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	70.839,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.839,29	70.839,29
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-70.839,29	-15.500,00	-14.500,00	0,00	-14.500,00	-14.500,00	-14.500,00	-144.339,29	-86.339,29
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	0,00	-15.500,00	-14.500,00	0,00	-14.500,00	-14.500,00	-14.500,00	-73.500,00	-15.500,00

## TEILFINANZPLAN B Jahr 2024

Produkt: 030101 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<u>I031017500 - Einrichtungsgegenstände, Lehr- und Lernmittel GS Ratmerstein</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	31.819,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.819,63	31.819,63
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-31.819,63	-12.500,00	-11.500,00	0,00	-11.500,00	-11.500,00	-11.500,00	-90.319,63	-44.319,63
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	0,00	-12.500,00	-11.500,00	0,00	-11.500,00	-11.500,00	-11.500,00	-58.500,00	-12.500,00



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Produkt: 03.01.02 Sekundarschule

Hachmann, Ute

Schul- und Sportausschuss

Bereitstellung von Sekundarschul-, Hauptschul- und Realschuleinrichtungen und Schulentwicklungsplanung.  
Abwicklung der Schülerbeförderung, der Lernmittelfreiheit nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz und der Unfallversicherung.  
Angebot von zusätzlichen Betreuungsmöglichkeiten (Geld oder Stelle).

Ab 2014/15 Sekundarschule, 1 Hauptschul- und 1 Realschulzweig auslaufend.

Anzahl der Schüler	574	593	597	589	548	503	492
Anzahl der Schüler mit Betreuungsbedarf	317	186	80	0	0	0	0
Anzahl der verschiedenen Schulabschlüsse	2	2	2	2	2	2	2
Anzahl der Abgänge ohne Schulabschluss	8	7	1	5	1	0	4
Anteil der Schüler an Gesamtschülerzahl in %	25,52	27,05	28	22,29	21,36	20,04	24

**Auftragsgrundlage:**

Schulgesetz NRW

**Zielgruppe:**

Schüler, Lehrpersonal



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 030102 Sekundarschule Heinrich-Lübke-Schule**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-246.855,01</b>	<b>-374.600,00</b>	<b>-436.800,00</b>	<b>-430.700,00</b>	<b>-422.500,00</b>	<b>-405.200,00</b>
412100000 Bedarfszuweisungen vom Land	-66.897,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
413100000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	-200.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00
414100000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4.839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414200000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-49.815,92	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
414800000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-4.777,11	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
416100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-130.203,10	-113.600,00	-125.800,00	-119.700,00	-111.500,00	-94.200,00
<b>2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen</b>	<b>-74.651,00</b>	<b>-74.700,00</b>	<b>-74.700,00</b>	<b>-74.700,00</b>	<b>-74.300,00</b>	<b>-74.100,00</b>
4161010000 GLM Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-74.651,00	-74.700,00	-74.700,00	-74.700,00	-74.300,00	-74.100,00
<b>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-4.054,46</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-4.054,46	-5.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-568,93</b>	<b>-62.700,00</b>	<b>-48.800,00</b>	<b>-48.800,00</b>	<b>-48.800,00</b>	<b>-48.800,00</b>
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	0,00	-60.200,00	-47.300,00	-47.300,00	-47.300,00	-47.300,00
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	409,28	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-978,21	-2.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
<b>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>-6.546,60</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>
4485010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-950,24	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 030102 Sekundarschule Heinrich-Lübke-Schule**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-5.544,33	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
4488010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-52,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-905,00</b>	<b>-900,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-905,00	-900,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
<b>7 GLM Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-4.386,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4582010000 GLM Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	-4.386,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-337.967,16</b>	<b>-519.900,00</b>	<b>-569.100,00</b>	<b>-563.000,00</b>	<b>-554.400,00</b>	<b>-536.900,00</b>	<b>-536.900,00</b>
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>268.892,02</b>	<b>262.100,00</b>	<b>297.800,00</b>	<b>297.800,00</b>	<b>297.800,00</b>	<b>297.800,00</b>	<b>297.800,00</b>
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	206.966,06	203.700,00	229.800,00	229.800,00	229.800,00	229.800,00	229.800,00
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	1.268,42	800,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	16.277,95	15.600,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
5029000000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	44.086,24	41.800,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	293,35	200,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>217.642,74</b>	<b>260.900,00</b>	<b>242.550,00</b>	<b>242.550,00</b>	<b>242.550,00</b>	<b>242.550,00</b>	<b>242.550,00</b>
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	83,30	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5221000000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	2.000,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 030102 Sekundarschule Heinrich-Lübke-Schule**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5255000000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.779,39	3.150,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5271000000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	13.095,09	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5272000000	Schülerbeförderungskosten	161.886,15	190.000,00	166.700,00	166.700,00	166.700,00	166.700,00
5281000000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	27.132,86	25.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5291000000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	13.665,95	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5412000000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
<b>13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen</b>		<b>459.608,32</b>	<b>495.000,00</b>	<b>515.000,00</b>	<b>515.000,00</b>	<b>515.000,00</b>	<b>515.000,00</b>
5211010000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	94.944,05	75.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
5211020000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	21.732,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241010000	GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	342.931,69	420.000,00	430.000,00	430.000,00	430.000,00	430.000,00
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>72.285,14</b>	<b>56.700,00</b>	<b>66.600,00</b>	<b>60.800,00</b>	<b>52.500,00</b>	<b>36.100,00</b>
5711000000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	72.285,14	56.700,00	66.600,00	60.800,00	52.500,00	36.100,00
<b>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>165.539,82</b>	<b>165.500,00</b>	<b>165.500,00</b>	<b>165.500,00</b>	<b>165.500,00</b>	<b>163.700,00</b>
5711010000	GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	165.539,82	165.500,00	165.500,00	165.500,00	165.500,00	163.700,00
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		<b>59.001,98</b>	<b>67.800,00</b>	<b>63.750,00</b>	<b>63.750,00</b>	<b>63.750,00</b>	<b>63.750,00</b>
5411000000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
5422000000	Mieten und Pachten	1.493,40	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5431000000	Geschäftsaufwendungen	2.910,25	5.250,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5432000000	Bürobedarf	17.698,65	16.800,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 030102 Sekundarschule Heinrich-Lübke-Schule**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	149,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5435000000 Dienstreisen	487,20	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	36.262,70	42.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
<b>16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>87.883,34</b>	<b>90.000,00</b>	<b>100.200,00</b>	<b>100.200,00</b>	<b>100.200,00</b>	<b>100.200,00</b>	<b>100.200,00</b>
5411010000 GLM Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5422010000 GLM Mieten und Pachten	87.883,34	90.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>1.330.853,36</b>	<b>1.398.000,00</b>	<b>1.451.400,00</b>	<b>1.445.600,00</b>	<b>1.437.300,00</b>	<b>1.419.100,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>992.886,20</b>	<b>878.100,00</b>	<b>882.300,00</b>	<b>882.600,00</b>	<b>882.900,00</b>	<b>882.200,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>992.886,20</b>	<b>878.100,00</b>	<b>882.300,00</b>	<b>882.600,00</b>	<b>882.900,00</b>	<b>882.200,00</b>	
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>992.886,20</b>	<b>878.100,00</b>	<b>882.300,00</b>	<b>882.600,00</b>	<b>882.900,00</b>	<b>882.200,00</b>	
<b>27 Erträge interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-96,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4811000000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-96,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>21.860,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
5811000000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.860,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>1.014.649,99</b>	<b>898.100,00</b>	<b>902.300,00</b>	<b>902.600,00</b>	<b>902.900,00</b>	<b>902.200,00</b>	

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 030102 Sekundarschule Heinrich-Lübke-Schule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis			Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
<u>I031020000 - Einrichtungsgegenstände, Lehr- und Lernmittel Sekundarschule Heinrich-Lübke</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	109.369,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.369,44	109.369,44
AZ für Baumaßnahmen	-5.069,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.069,40	-5.069,40
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-103.784,77	-41.000,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-304.784,77	-144.784,77
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>515,27</b>	<b>-41.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-200.484,73</b>	<b>-40.484,73</b>
<u>I031027003 - GLM Einrichtung und Baumaßnahmen, Heinrich-Lübke-Schule</u>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	-50.000,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-10.000,00	-2.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-52.000,00</b>	<b>-72.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-130.000,00</b>	<b>-52.000,00</b>
<u>I031027004 - Sanierung Klassenräume (Gefahrenstoffe), HLS</u>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	-301,67	-600.000,00	-1.615.000,00	0,00	-3.685.000,00	-3.655.000,00	-3.295.000,00	-12.850.301,67	-600.301,67
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-301,67</b>	<b>-600.000,00</b>	<b>-1.615.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.685.000,00</b>	<b>-3.655.000,00</b>	<b>-3.295.000,00</b>	<b>-12.850.301,67</b>	<b>-600.301,67</b>



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Produkt: 03.01.03 Gymnasium

Hachmann, Ute

Schul- und Sportausschuss

Bereitstellung einer gymnasialen Schuleinrichtung und Schulentwicklungsplanung.  
 Abwicklung der Schülerbeförderung, der Lernmittelfreiheit nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz und der Unfallversicherung.  
 Angebot von zusätzlichen Betreuungsmöglichkeiten (Geld oder Stelle)

Es wird derzeit das Gymnasium "Petrimum" in Brilon bereitgestellt

Anzahl der Schüler	828	788	727	660	613	587	613
Anzahl der Schüler mit Betreuungsbedarf	456	443	465	377	333	306	418
Anzahl der Abgänge nach Klasse 10 und 9	19	7	16	8	8	10	10
Anteil der Gymnasiasten an Gesamtschülerzahl in %	36,82	35,95	34	24,98	23,9	23,38	29,9

**Auftragsgrundlage:**

Schulgesetz NRW

**Zielgruppe:**

Schüler, Lehrpersonal



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 030103 Gymnasium

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-240.499,32</b>	<b>-351.500,00</b>	<b>-317.500,00</b>	<b>-308.400,00</b>	<b>-278.600,00</b>	<b>-260.000,00</b>	
412100000 Bedarfszuweisungen vom Land	-74.343,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
413100000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	-200.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	
414100000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-27.573,97	-22.000,00	-28.000,00	-28.000,00	-28.000,00	-28.000,00	
416100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-138.582,00	-129.500,00	-139.500,00	-130.400,00	-100.600,00	-82.000,00	
<b>2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen</b>	<b>-48.114,00</b>	<b>-48.100,00</b>	<b>-48.100,00</b>	<b>-48.100,00</b>	<b>-48.100,00</b>	<b>-48.100,00</b>	
4161010000 GLM Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-48.114,00	-48.100,00	-48.100,00	-48.100,00	-48.100,00	-48.100,00	
<b>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-250,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-250,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-85.925,53</b>	<b>-157.450,00</b>	<b>-157.200,00</b>	<b>-157.200,00</b>	<b>-229.000,00</b>	<b>-14.000,00</b>	
4481000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	-82.223,73	-153.200,00	-153.200,00	-153.200,00	-225.000,00	-10.000,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-3.701,80	-4.250,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	
<b>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>-1.192,37</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-1.192,37	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-653,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>	
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-653,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-376.634,22</b>	<b>-559.650,00</b>	<b>-525.400,00</b>	<b>-516.300,00</b>	<b>-558.300,00</b>	<b>-324.700,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>151.986,02</b>	<b>205.800,00</b>	<b>170.100,00</b>	<b>170.100,00</b>	<b>170.100,00</b>	<b>170.100,00</b>	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 030103 Gymnasium**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5012000000	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	109.794,45	152.000,00	123.700,00	123.700,00	123.700,00	123.700,00
5019000000	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	8.633,40	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
5022000000	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.337,52	11.800,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
5032000000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	23.409,85	32.000,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00
5039000000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.810,80	1.700,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>		<b>338.547,79</b>	<b>416.000,00</b>	<b>360.150,00</b>	<b>360.150,00</b>	<b>360.150,00</b>	<b>360.150,00</b>
5241000000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	2.000,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
5255000000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.367,50	4.700,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5271000000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	40.332,72	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
5272000000	Schülerbeförderungskosten	223.784,52	310.000,00	250.250,00	250.250,00	250.250,00	250.250,00
5281000000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	25.176,96	25.200,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00
5291000000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	46.886,09	22.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
5412000000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen</b>		<b>335.707,80</b>	<b>420.000,00</b>	<b>460.000,00</b>	<b>460.000,00</b>	<b>460.000,00</b>	<b>460.000,00</b>
5211010000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	55.149,42	55.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
5241010000	GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	280.558,38	365.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>71.370,48</b>	<b>61.700,00</b>	<b>71.800,00</b>	<b>62.800,00</b>	<b>33.700,00</b>	<b>18.500,00</b>
5711000000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	71.370,48	61.700,00	71.800,00	62.800,00	33.700,00	18.500,00
<b>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>158.399,18</b>	<b>158.400,00</b>	<b>157.000,00</b>	<b>157.000,00</b>	<b>157.000,00</b>	<b>153.400,00</b>



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 030103 Gymnasium

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	158.399,18	158.400,00	157.000,00	157.000,00	157.000,00	153.400,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>53.729,94</b>	<b>71.300,00</b>	<b>68.050,00</b>	<b>68.050,00</b>	<b>68.050,00</b>	<b>68.050,00</b>	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	499,80	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
5422000000 Mieten und Pachten	1.493,28	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	2.843,45	5.250,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
5432000000 Bürobedarf	11.966,29	15.750,00	15.750,00	15.750,00	15.750,00	15.750,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	1.116,85	2.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
5435000000 Dienstreisen	116,10	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	35.619,28	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	
<b>16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10,45</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	
5411010000 GLM Sonstige Personalaufwendungen	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5441010000 GLM Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	10,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>1.109.751,66</b>	<b>1.333.200,00</b>	<b>1.287.600,00</b>	<b>1.278.600,00</b>	<b>1.249.500,00</b>	<b>1.230.700,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>733.117,44</b>	<b>773.550,00</b>	<b>762.200,00</b>	<b>762.300,00</b>	<b>691.200,00</b>	<b>906.000,00</b>	
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>733.117,44</b>	<b>773.550,00</b>	<b>762.200,00</b>	<b>762.300,00</b>	<b>691.200,00</b>	<b>906.000,00</b>	
<b>28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>43.840,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	
5811000000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.840,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>776.957,44</b>	<b>813.550,00</b>	<b>802.200,00</b>	<b>802.300,00</b>	<b>731.200,00</b>	<b>946.000,00</b>	

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 030103 Gymnasium

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<b>1031030000 - Einrichtungsgegenstände, Lehr- und Lernmittel Gymnasium</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	86.906,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.906,30	86.906,30
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-73.727,57	-41.000,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-274.727,57	-114.727,57
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>13.178,73</b>	<b>-41.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-187.821,27</b>	<b>-27.821,27</b>
<b>1031032000 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen für Gymnasium des Gebäude- und Liegenschaftsmanagement</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	1.953,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.953,83	1.953,83
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-1.953,83	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-11.953,83	-3.953,83
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>
<b>1031035002 - Neubau naturwissenschaftlicher Räume, Gymnasium</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	780.800,00	780.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.561.600,00	780.800,00
AZ für Baumaßnahmen	-2.284.292,51	-5.200.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.584.292,51	-7.484.292,51
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-2.284.292,51</b>	<b>-4.419.200,00</b>	<b>680.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.022.692,51</b>	<b>-6.703.492,51</b>
<b>1031035003 - Sanierung Klassenräume (Gefahrenstoffe), Gymnasium</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	708.000,00	722.000,00	0,00	794.000,00	873.000,00	960.000,00	4.057.000,00	708.000,00
AZ für Baumaßnahmen	-797.393,45	-1.200.000,00	-3.200.000,00	0,00	-7.375.000,00	-7.310.000,00	-6.595.000,00	-26.477.393,45	-1.997.393,45
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-797.393,45</b>	<b>-492.000,00</b>	<b>-2.478.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.581.000,00</b>	<b>-6.437.000,00</b>	<b>-5.635.000,00</b>	<b>-22.420.393,45</b>	<b>-1.289.393,45</b>



Produktbereich: 03

Schulträgeraufgaben

Produkt: 03.01.06

Zentrale Schulverwaltung

Hachmann, Ute

Schul- und Sportausschuss

Angelegenheiten der zentralen Schulverwaltung.

Einführung von neuen Medien in den Schulen.

Abwicklung der Landesmittel zur Fortbildung von staatlichen Lehrern.

Bearbeitung der im wesentlichen finanziellen Förderung der Realschule "Marienschule" als Schule in Trägerschaft des Erzbischöflichen Generalvikariats Paderborn.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Schüler (Marienschule)	580	581	579	559	544	545	543

**Auftragsgrundlage:**

Schulgesetz NRW

**Zielgruppe:**

Schüler, Lehrpersonal



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 030106 Zentrale Schulverwaltung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>ERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-303.549,63</b>	<b>-282.200,00</b>	<b>-119.900,00</b>	<b>-113.900,00</b>	<b>-113.900,00</b>	<b>-113.900,00</b>	
4121000000 Bedarfszuweisungen vom Land	-44.948,46	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4131000000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-245.843,76	-150.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	
4142000000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	139,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4147000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-12.896,79	-12.200,00	-13.400,00	-13.400,00	-13.400,00	-13.400,00	
<b>2 GLM Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-446,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	
4161010000 GLM Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-446,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	
<b>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-391.251,60</b>	<b>-391.000,00</b>	<b>-391.000,00</b>	<b>-391.000,00</b>	<b>-391.000,00</b>	<b>-391.000,00</b>	
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-391.251,60	-391.000,00	-391.000,00	-391.000,00	-391.000,00	-391.000,00	
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-26.047,00</b>	<b>-64.500,00</b>	<b>-19.500,00</b>	<b>-19.500,00</b>	<b>-19.500,00</b>	<b>-19.500,00</b>	
4481000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	-20.405,15	-60.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
4484000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	-0,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-5.641,20	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>-55.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 030106 Zentrale Schulverwaltung**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	-55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 GLM Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4582010000 GLM Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-721.294,23</b>	<b>-793.100,00</b>	<b>-545.800,00</b>	<b>-524.800,00</b>	<b>-524.800,00</b>	<b>-524.800,00</b>	<b>-524.800,00</b>
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>103.376,21</b>	<b>109.300,00</b>	<b>153.400,00</b>	<b>153.400,00</b>	<b>153.400,00</b>	<b>153.400,00</b>	<b>153.400,00</b>
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	80.705,48	85.500,00	120.100,00	120.100,00	120.100,00	120.100,00	120.100,00
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.235,18	6.700,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	16.435,55	17.100,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>228.160,26</b>	<b>220.100,00</b>	<b>51.800,00</b>	<b>51.800,00</b>	<b>51.800,00</b>	<b>51.800,00</b>	<b>51.800,00</b>
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.080,83	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	182,61	2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5272000000 Schülerbeförderungskosten	170.867,40	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	11.687,86	6.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	44.341,56	90.800,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
5412000000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen</b>	<b>133.125,79</b>	<b>154.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	69.766,03	50.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
5211020000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	55.597,65	95.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 030106 Zentrale Schulverwaltung**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.762,11	9.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>3.790,79</b>	<b>3.200,00</b>	<b>4.400,00</b>	<b>4.400,00</b>	<b>4.400,00</b>	<b>4.400,00</b>	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.790,79	3.200,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	
<b>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>119.812,00</b>	<b>119.700,00</b>	<b>120.100,00</b>	<b>120.100,00</b>	<b>120.100,00</b>	<b>120.100,00</b>	
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	119.812,00	119.700,00	120.100,00	120.100,00	120.100,00	120.100,00	
<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>185.000,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>220.000,00</b>	
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	185.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.955,86</b>	<b>16.750,00</b>	<b>26.000,00</b>	<b>26.000,00</b>	<b>26.000,00</b>	<b>26.000,00</b>	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
5432000000 Bürobedarf	9.443,95	13.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	780,03	850,00	800,00	800,00	800,00	800,00	
5435000000 Dienstreisen	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	669,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	62,50	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>784.220,91</b>	<b>843.050,00</b>	<b>680.700,00</b>	<b>645.700,00</b>	<b>645.700,00</b>	<b>645.700,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>62.926,68</b>	<b>49.950,00</b>	<b>134.900,00</b>	<b>120.900,00</b>	<b>120.900,00</b>	<b>120.900,00</b>	

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 030106 Zentrale Schulverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<u>I031060000 - Modernisierung und Erweiterung der Ausstattung und Einrichtung in städtischen Schulen</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	10.424,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.424,28	10.424,28
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-10.424,28	-66.500,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-82.924,28	-76.924,28
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-66.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-72.500,00</b>	<b>-66.500,00</b>
<u>I031060001 - Schaffung und Verbesserung von technischer Infrastruktur in städtischen Schulen</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	31.333,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.333,83	31.333,83
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-31.160,33	-200.000,00	-200.000,00	0,00	-210.000,00	-220.000,00	-230.000,00	-1.091.160,33	-231.160,33
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>173,50</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-210.000,00</b>	<b>-220.000,00</b>	<b>-230.000,00</b>	<b>-1.059.826,50</b>	<b>-199.826,50</b>
<u>I031060002 - GLM Baumaßnahmen an Schulen</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	9.597,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.597,79	9.597,79
AZ für Baumaßnahmen	-390.511,26	-533.000,00	-445.000,00	0,00	-360.000,00	0,00	0,00	-1.728.511,26	-923.511,26
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-9.597,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.597,79	-9.597,79
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-390.511,26</b>	<b>-533.000,00</b>	<b>-445.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-360.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.728.511,26</b>	<b>-923.511,26</b>



Produktbereich: **04**

## **Kultur und Wissenschaft**

mit den Produkten:

ab Seite:

- |   |     |
|---|-----|
| ➤ 04.01.01 Kulturelle Veranstaltung               | 192 |
| ➤ 04.01.03 Heimatpflege und Kostenbeteiligung VHS | 195 |
| ➤ 04.02.02 Stadtbibliothek und Archiv             | 199 |



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-56.132,20	-23.200,00	-21.200,00	-20.900,00	-20.900,00	-20.700,00
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-1.309,60	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-17.271,44	-18.100,00	-20.600,00	-20.600,00	-20.600,00	-20.600,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.202,87	-6.100,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-347,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	-1.452,10	-900,00	-1.400,00	-950,00	-900,00	-900,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-85.715,21</b>	<b>-50.800,00</b>	<b>-46.900,00</b>	<b>-46.150,00</b>	<b>-46.100,00</b>	<b>-45.900,00</b>
11 Personalaufwendungen	419.244,01	427.700,00	488.700,00	488.700,00	488.700,00	488.700,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	27.608,89	8.200,00	50.200,00	30.200,00	30.200,00	30.200,00
13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	65.630,87	107.500,00	102.500,00	92.500,00	62.500,00	62.500,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	12.321,43	11.700,00	12.200,00	11.400,00	11.400,00	11.200,00
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	325,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
15 Transferaufwendungen	228.510,20	170.300,00	220.500,00	220.500,00	220.500,00	220.500,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	164.550,38	109.450,00	202.450,00	102.450,00	202.450,00	102.450,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>918.190,78</b>	<b>834.950,00</b>	<b>1.076.650,00</b>	<b>945.850,00</b>	<b>1.015.850,00</b>	<b>915.650,00</b>



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>832.475,57</b>	<b>784.150,00</b>	<b>1.029.750,00</b>	<b>899.700,00</b>	<b>969.750,00</b>	<b>869.750,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	<b>832.475,57</b>	<b>784.150,00</b>	<b>1.029.750,00</b>	<b>899.700,00</b>	<b>969.750,00</b>	<b>869.750,00</b>	
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>832.475,57</b>	<b>784.150,00</b>	<b>1.029.750,00</b>	<b>899.700,00</b>	<b>969.750,00</b>	<b>869.750,00</b>	
<i>Erträge aus</i>							
<b>27 internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-7.500,00</b>	
<i>Aufwendungen aus</i>							
<b>28 internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.149,75</b>	<b>4.200,00</b>	<b>9.500,00</b>	<b>4.200,00</b>	<b>9.500,00</b>	<b>4.200,00</b>	
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>832.125,32</b>	<b>780.850,00</b>	<b>1.031.750,00</b>	<b>896.400,00</b>	<b>971.750,00</b>	<b>866.450,00</b>	



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILFINANZPLAN A</b>						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
2 <i>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	48.049,45	15.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
4 <i>Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</i>	1.329,90	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	17.407,43	18.100,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00
6 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	9.202,87	6.100,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
6 <i>GLM Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	315,49	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
9 <i>Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	76.620,50	42.200,00	37.800,00	37.800,00	37.800,00	37.800,00
10 <i>Personalauszahlungen</i>	-419.255,67	-427.700,00	-488.700,00	-488.700,00	-488.700,00	-488.700,00
12 <i>Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen</i>	-31.599,05	-8.200,00	-50.200,00	-30.200,00	-30.200,00	-30.200,00
12 <i>GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen</i>	-94.672,68	-107.500,00	-102.500,00	-92.500,00	-62.500,00	-62.500,00
14 <i>Transferauszahlungen</i>	-257.644,46	-170.300,00	-220.500,00	-220.500,00	-220.500,00	-220.500,00
15 <i>Sonstige Auszahlungen</i>	-158.633,93	-109.450,00	-202.450,00	-102.450,00	-202.450,00	-102.450,00
16 <i>Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	-961.805,79	-823.150,00	-1.064.350,00	-934.350,00	-1.004.350,00	-904.350,00
17 <b>SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	<b>-885.185,29</b>	<b>-780.950,00</b>	<b>-1.026.550,00</b>	<b>-896.550,00</b>	<b>-966.550,00</b>	<b>-866.550,00</b>
<i>Investitionstätigkeit</i>						



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Einzahlungen</b>						
<b>1 aus Investitionszuwendungen</b>	27.174,29	3.500,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>8 SUMME (investive Einzahlungen)</b>	33.130,29	3.500,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
<b>10 für Baumaßnahmen</b>	-30.346,16	-95.000,00	-72.000,00	-40.000,00	-290.000,00	-40.000,00
<b>11 für den Erwerb von Sachanlagen</b>	-9.989,08	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
<b>15 Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	-47.520,45	-110.000,00	-87.000,00	-55.000,00	-305.000,00	-55.000,00
<b>16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>	-14.390,16	-106.500,00	-79.000,00	-55.000,00	-305.000,00	-55.000,00
<b>Einzahlungen ./- Auszahlungen</b>						



## Kultur und Wissenschaft

## Kulturelle Veranstaltungen

Mund, Clemens

Strukturausschuss

Förderung der Kultur im Bereich der Stadt Brilon.  
 Organisation, Durchführung von Konzertveranstaltungen, Kunstausstellung und Kinder- und Jugendkulturveranstaltungen (z.B. Briloner Musiksommer, Jazz-Fest, Kerzen-, Rathaus- und Orgelkonzerte).  
 Mitgliedschaften im Kultursekretariat NRW in Gütersloh und am Westfälischen Landestheater in Castrop-Rauxel.  
 Diese Aufgaben werden seit dem 01.01.2009 durch die Brilon Wirtschaft und Touristik GmbH durchgeführt.  
 Kulturelle Aktivitäten Dritter initiieren und unterstützen (z.B. Besucherring e.V., Kulibri und Alfred-Delp-Haus).  
 Förderung von kulturellen Vereinen und Verbänden.

Anzahl der Veranstaltungen	16	15	20	21	4	16	x
Anzahl der Konzerte	39	35	37	36	5	17	x
Anzahl der Ausstellungen	6	8	4	5	0	2	x
Anzahl der Veranstaltungen Dritter	20	25	8	8	3	5	14
Anzahl der geförderten Vereine und Verbände	2	2	2	2	2	54	55

**Auftragsgrundlage:**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe:**

Einwohner, Besucher und Gäste



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 040101 Kulturelle Veranstaltungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>ERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-34.574,82</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-34.574,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4147000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-42.574,82</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>26.648,73</b>	<b>8.200,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	26.648,73	8.200,00	50.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>78.479,67</b>	<b>29.800,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	78.479,67	29.800,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>24.153,61</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>
5431000000 Geschäftsaufwendungen	21.348,07	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5432000000 Bürobedarf	25,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5438000000 Mitgliedsbeiträge	2.780,29	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 040101 Kulturelle Veranstaltungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>129.282,01</b>	<b>51.000,00</b>	<b>143.000,00</b>	<b>123.000,00</b>	<b>123.000,00</b>	<b>123.000,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>86.707,19</b>	<b>49.000,00</b>	<b>143.000,00</b>	<b>123.000,00</b>	<b>123.000,00</b>	<b>123.000,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>86.707,19</b>	<b>49.000,00</b>	<b>143.000,00</b>	<b>123.000,00</b>	<b>123.000,00</b>	<b>123.000,00</b>	
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>86.707,19</b>	<b>49.000,00</b>	<b>143.000,00</b>	<b>123.000,00</b>	<b>123.000,00</b>	<b>123.000,00</b>	



**Produktbereich:** 04 Kultur und Wissenschaft

**Produkt:** 04.01.03 Heimatpflege und Kostenbeteiligung VHS

**Produktverantwortung:**

Mund, Clemens

**Zuständiger Ausschuss:**

Strukturausschuss (Schnadeausschuss), Verbandsversammlung VHS

**Beschreibung:**

Förderung der Tradition und Heimatpflege (z.B. Durchführung der Briloner Schnad, Altstadtfest).  
Leistungen an Kirchen und Unterhaltung von Kapellen.  
Durchführung von kommunalen Wettbewerben (z.B. Unser Dorf hat Zukunft).  
Zuschüsse an Heimatvereine und Verbände.  
Durchführung des Schneeläutens.

Zuschuss an den Zweckverband Volkshochschule Brilon-Marsberg-Olsberg.

Die Volkshochschule versteht sich als kommunales Weiterbildungszentrum für die Städte Brilon, Marsberg und Olsberg. Sie erfüllt gesetzliche Pflichtaufgaben und fördert durch ein qualifiziertes und bedarfsgerechtes Bildungsangebot die Menschen der Region in ihrer persönlichen und beruflichen Entwicklung.

Darüber hinaus bietet sie Bildungsberatung und unterstützt die regionalen Betriebe, Behörden und Institutionen bei der Qualifizierung ihrer Mitarbeiter/innen.

<b>Mengen:</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Anzahl der Veranstaltungen Dritter	9	8	8	8	3	5	14
Anzahl der geförderten Vereine und Verbände	59	55	59	49	56	54	55
Anzahl der Veranstaltungen in Brilon	446	466	493	472	407	348	460
Anzahl der Unterrichtsstunden in Brilon	10.290	11.940	12.174	10.325	7.130	6.051	8.518
Anzahl der Teilnehmer in Brilon	5.663	5.902	6.052	5.881	4.465	3.404	5.178

**Auftragsgrundlage:**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe:**

Einwohner, Besucher und Gäste, Heimatvereine und Verbände, Kirchen



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 040103 Heimatpflege, VHS Brilon-Marsberg-Olsberg

	Jahres- ergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-394,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-394,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
<b>5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-1.829,64</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-2.500,00</b>
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.829,64	0,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
<b>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>-14,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-14,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-503,10</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-550,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-503,10	0,00	-500,00	-550,00	-500,00	-500,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-2.741,66</b>	<b>-400,00</b>	<b>-3.400,00</b>	<b>-3.450,00</b>	<b>-3.400,00</b>	<b>-3.400,00</b>
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>17.698,47</b>	<b>18.500,00</b>	<b>13.900,00</b>	<b>13.900,00</b>	<b>13.900,00</b>	<b>13.900,00</b>
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	2.228,46	2.300,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	11.809,54	12.500,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	981,52	1.000,00	700,00	700,00	700,00	700,00
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.678,95	2.700,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
<b>13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen</b>	<b>981,03</b>	<b>2.500,00</b>	<b>42.500,00</b>	<b>32.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	645,87	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5211020000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	0,00	0,00	40.000,00	30.000,00	0,00	0,00



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 040103 Heimatpflege, VHS Brilon-Marsberg-Olsberg

	Jahres- ergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	335,16	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>897,10</b>	<b>400,00</b>	<b>900,00</b>	<b>900,00</b>	<b>900,00</b>	<b>900,00</b>	<b>900,00</b>
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	897,10	400,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>150.030,53</b>	<b>140.500,00</b>	<b>140.500,00</b>	<b>140.500,00</b>	<b>140.500,00</b>	<b>140.500,00</b>	<b>140.500,00</b>
5315000000 Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	56.340,24	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	93.190,29	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
5318010000 GLM Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>88.646,47</b>	<b>31.250,00</b>	<b>131.250,00</b>	<b>31.250,00</b>	<b>131.250,00</b>	<b>31.250,00</b>	<b>131.250,00</b>
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5431000000 Geschäftsaufwendungen	88.476,54	30.000,00	130.000,00	30.000,00	130.000,00	30.000,00	130.000,00
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	169,93	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>258.253,60</b>	<b>193.150,00</b>	<b>329.050,00</b>	<b>219.050,00</b>	<b>289.050,00</b>	<b>189.050,00</b>	<b>189.050,00</b>
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>255.511,94</b>	<b>192.750,00</b>	<b>325.650,00</b>	<b>215.600,00</b>	<b>285.650,00</b>	<b>185.650,00</b>	<b>185.650,00</b>
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>255.511,94</b>	<b>192.750,00</b>	<b>325.650,00</b>	<b>215.600,00</b>	<b>285.650,00</b>	<b>185.650,00</b>	<b>185.650,00</b>
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>255.511,94</b>	<b>192.750,00</b>	<b>325.650,00</b>	<b>215.600,00</b>	<b>285.650,00</b>	<b>185.650,00</b>	<b>185.650,00</b>
<b>28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.149,75</b>	<b>4.200,00</b>	<b>9.500,00</b>	<b>4.200,00</b>	<b>9.500,00</b>	<b>4.200,00</b>	<b>4.200,00</b>
5811000000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.149,75	4.200,00	9.500,00	4.200,00	9.500,00	4.200,00	4.200,00
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>262.661,69</b>	<b>196.950,00</b>	<b>335.150,00</b>	<b>219.800,00</b>	<b>295.150,00</b>	<b>189.850,00</b>	<b>189.850,00</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 040103 Heimatpflege, VHS Brilon-Marsberg-Olsberg

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<u>I041030003 - Dorfkultur-Maßnahmen</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	17.185,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.185,21	17.185,21
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-7.185,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.185,21	-7.185,21
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-200.000,00	-40.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-190.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>



**Produktbereich:** 04 Kultur und Wissenschaft

**Produkt:** 04.02.02 Stadtbibliothek und Archiv

**Produktverantwortung:**

Hachmann, Ute

**Zuständiger Ausschuss:**

Strukturausschuss

**Beschreibung:**

Bereitstellen einer umfassenden Mediensammlung zur Ausleihe und/oder Nutzung in der Bibliothek.  
 Beschaffung von Medien, die nicht in der eigenen Bibliothek vorhanden sind (Fernleihe). Vermittlung von Informationen und Literatur durch eine Fachberatung, auch unabhängig von der Medienentleiherung.  
 Leseförderung und -motivation sowie Förderung von Literatur- und Mediennutzung durch spezielle Veranstaltungs- und Programmarbeit.  
 Erfassung und Bewertung von kommunalen Unterlagen, Übernahme von kommunalen Archivgut.  
 Erforschung und Vermittlung der Regionalgeschichte.

<b>Mengen:</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Anzahl des Medienbestandes	36.171	29.579	34.961	35.292	33.477	32.942	31.072
Anzahl der Besucher pro Jahr	70.451	63.780	62.171	63.106	25.517	27.199	46.795
Anzahl der Ausleihungen pro Jahr	134.631	121.721	120.448	115.314	98.592	74.128	97.140
Anzahl der eBook-Ausleihen	15.660	15.340	15.859	17.119	20.378	20.081	20.658
Anzahl der Veranstaltungen pro Jahr	297	283	300	298	159	191	298
Anzahl der Ausleihe von Medienkisten und Materialkoffern	510	444	461	570	240	182	324
Anzahl der Fernleihbestellungen	480	570	405	375	254	256	310
Anzahl der aktiven Nutzer (mind. eine Ausleihe pro Jahr)	2.789	2.656	2.616	2.595	1.922	1.572	1.741
Anzahl der Besucher des Stadtarchiv	693	681	696	747	512	682	386
Anfragen	1.502	1.523	1.564	1.703	1.628	1.414	1.652
Ausleihen	108	146	105	89	127	85	126

**Auftragsgrundlage:**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe:**

Einwohner, insbesondere Kinder und Jugendliche



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 040202 Stadtbibliothek und Archiv

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-21.163,38</b>	<b>-20.800,00</b>	<b>-20.800,00</b>	<b>-20.500,00</b>	<b>-20.500,00</b>	<b>-20.300,00</b>	
4147000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	-13.469,05	-13.500,00	-13.500,00	-13.500,00	-13.500,00	-13.500,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-7.694,33	-7.300,00	-7.300,00	-7.000,00	-7.000,00	-6.800,00	
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-1.309,60</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	
4311000000 Verwaltungsgebühren	-1.309,60	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
<b>5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-15.441,80</b>	<b>-18.100,00</b>	<b>-18.100,00</b>	<b>-18.100,00</b>	<b>-18.100,00</b>	<b>-18.100,00</b>	
4421000000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	-129,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.312,80	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-1.202,87</b>	<b>-6.100,00</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>-1.200,00</b>	
4480000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund	-1.200,00	-6.100,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	
<b>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>-332,08</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	
4485010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-269,56	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-62,52	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-949,00</b>	<b>-900,00</b>	<b>-900,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-949,00	-900,00	-900,00	-400,00	-400,00	-400,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-40.398,73</b>	<b>-48.400,00</b>	<b>-43.500,00</b>	<b>-42.700,00</b>	<b>-42.700,00</b>	<b>-42.500,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>401.545,54</b>	<b>409.200,00</b>	<b>474.800,00</b>	<b>474.800,00</b>	<b>474.800,00</b>	<b>474.800,00</b>	



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 040202 Stadtbibliothek und Archiv

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
501200000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	313.752,91	306.200,00	356.700,00	356.700,00	356.700,00	356.700,00	
501900000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	6.286,39	11.800,00	12.200,00	12.200,00	12.200,00	12.200,00	
502200000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	23.475,59	23.800,00	27.400,00	27.400,00	27.400,00	27.400,00	
502900000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	76,26	400,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
503200000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	56.060,09	63.000,00	74.500,00	74.500,00	74.500,00	74.500,00	
503900000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.894,30	4.000,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>960,16</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	
524100000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
525500000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	899,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
528100000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	36,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
529100000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	23,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen</b>	<b>64.649,84</b>	<b>105.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	
521101000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.532,93	15.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
521102000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	19.235,81	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
524101000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.881,10	50.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>11.424,33</b>	<b>11.300,00</b>	<b>11.300,00</b>	<b>10.500,00</b>	<b>10.500,00</b>	<b>10.300,00</b>	
571100000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	11.424,33	11.300,00	11.300,00	10.500,00	10.500,00	10.300,00	
<b>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>325,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 040202 Stadtbibliothek und Archiv

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	325,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>51.750,30</b>	<b>65.200,00</b>	<b>58.200,00</b>	<b>58.200,00</b>	<b>58.200,00</b>	<b>58.200,00</b>	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	646,60	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5422000000 Mieten und Pachten	641,28	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	38.665,86	52.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	
5432000000 Bürobedarf	4.227,42	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	1.326,85	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	74,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5435000000 Dienstreisen	179,77	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	5.987,63	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>530.655,17</b>	<b>590.800,00</b>	<b>604.600,00</b>	<b>603.800,00</b>	<b>603.800,00</b>	<b>603.600,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>490.256,44</b>	<b>542.400,00</b>	<b>561.100,00</b>	<b>561.100,00</b>	<b>561.100,00</b>	<b>561.100,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>490.256,44</b>	<b>542.400,00</b>	<b>561.100,00</b>	<b>561.100,00</b>	<b>561.100,00</b>	<b>561.100,00</b>	
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>490.256,44</b>	<b>542.400,00</b>	<b>561.100,00</b>	<b>561.100,00</b>	<b>561.100,00</b>	<b>561.100,00</b>	
<b>27 Erträge interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-7.500,00</b>	
4811000000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>482.756,44</b>	<b>534.900,00</b>	<b>553.600,00</b>	<b>553.600,00</b>	<b>553.600,00</b>	<b>553.600,00</b>	

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 040202 Stadtbibliothek und Archiv

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<u>I042020001 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen für die Stadtbibliothek</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	9.989,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.989,08	9.989,08
Sonstige Investitionseinzahlungen	5.956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.956,00	5.956,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-9.989,08	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-84.989,08	-24.989,08
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>5.956,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-69.044,00</b>	<b>-9.044,00</b>
<u>I042022000 - GLM Baumaßnahmen Stadtbibliothek und Archiv</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	3.500,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00	3.500,00
AZ für Baumaßnahmen	-30.346,16	-55.000,00	-32.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	-367.346,16	-85.346,16
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-30.346,16</b>	<b>-51.500,00</b>	<b>-24.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-355.846,16</b>	<b>-81.846,16</b>



Produktbereich: **05**

## **Soziale Leistungen**

mit den Produkten:

ab Seite:

- |   |     |
|---|-----|
| ➤ 05.01.01 Allgemeine Sozialverwaltung, Wohngeld  | 209 |
| ➤ 05.01.03 Asylbewerberleistungen und Integration | 212 |
| ➤ 05.02.01 Leistungen SGB II                      | 218 |



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	-2.338.805,11	-1.989.700,00	-3.363.600,00	-2.608.900,00	-2.604.300,00	-2.601.600,00
<b>3 Sonstige Transfererträge</b>	-39.898,42	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
<b>5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte</b>	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
<b>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	-1.151.354,93	-1.159.000,00	-1.251.600,00	-1.251.600,00	-1.251.600,00	-1.251.600,00
<b>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</b>	-18.925,59	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	0,00	-1.100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	-3.549.584,05	-3.162.300,00	-4.627.800,00	-3.873.100,00	-3.868.500,00	-3.865.800,00
<b>11 Personalaufwendungen</b>	1.132.507,79	1.238.700,00	1.406.300,00	1.406.300,00	1.406.300,00	1.406.300,00
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	486.140,44	445.250,00	536.750,00	466.750,00	466.750,00	466.750,00
<b>13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen</b>	327.104,62	265.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	11.942,63	10.900,00	11.300,00	7.700,00	4.800,00	2.500,00
<b>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</b>	48.764,00	48.600,00	48.300,00	47.100,00	34.900,00	34.700,00
<b>15 Transferaufwendungen</b>	1.340.793,66	1.507.500,00	3.007.500,00	3.007.500,00	3.007.500,00	3.007.500,00
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	462.594,94	555.850,00	1.269.350,00	1.019.350,00	1.019.350,00	1.019.350,00



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produktbereich: 05 Soziale Leistungen**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>3.816.448,66</b>	<b>4.071.800,00</b>	<b>6.554.500,00</b>	<b>6.229.700,00</b>	<b>6.214.600,00</b>	<b>6.212.100,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>266.864,61</b>	<b>909.500,00</b>	<b>1.926.700,00</b>	<b>2.356.600,00</b>	<b>2.346.100,00</b>	<b>2.346.300,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD.VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	<b>266.864,61</b>	<b>909.500,00</b>	<b>1.926.700,00</b>	<b>2.356.600,00</b>	<b>2.346.100,00</b>	<b>2.346.300,00</b>	
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>266.864,61</b>	<b>909.500,00</b>	<b>1.926.700,00</b>	<b>2.356.600,00</b>	<b>2.346.100,00</b>	<b>2.346.300,00</b>	
<i>Erträge aus</i>							
<b>27 internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-204.655,20</b>	<b>-201.800,00</b>	<b>-202.000,00</b>	<b>-202.000,00</b>	<b>-202.000,00</b>	<b>-202.000,00</b>	
<i>Aufwendungen aus</i>							
<b>28 internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>372.215,07</b>	<b>370.500,00</b>	<b>373.000,00</b>	<b>373.000,00</b>	<b>373.000,00</b>	<b>373.000,00</b>	
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>434.424,48</b>	<b>1.078.200,00</b>	<b>2.097.700,00</b>	<b>2.527.600,00</b>	<b>2.517.100,00</b>	<b>2.517.300,00</b>	



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILFINANZPLAN A</b>						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	2.453.439,58	1.727.000,00	3.317.000,00	2.567.000,00	2.567.000,00	2.567.000,00
<b>3 Sonstige Transfereinzahlungen</b>	39.211,92	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>5 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>5 GLM Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
<b>6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	1.164.723,84	1.159.000,00	1.251.600,00	1.251.600,00	1.251.600,00	1.251.600,00
<b>6 GLM Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	18.991,28	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
<b>7 Sonstige Einzahlungen</b>	6.218,74	1.100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	3.683.185,36	2.899.600,00	4.581.200,00	3.831.200,00	3.831.200,00	3.831.200,00
<b>10 Personalauszahlungen</b>	-1.137.019,44	-1.238.700,00	-1.406.300,00	-1.406.300,00	-1.406.300,00	-1.406.300,00
<b>12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen</b>	-470.408,17	-195.250,00	-536.750,00	-466.750,00	-466.750,00	-466.750,00
<b>12 GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen</b>	-324.702,38	-265.000,00	-275.000,00	-275.000,00	-275.000,00	-275.000,00
<b>14 Transferauszahlungen</b>	-1.332.778,74	-1.507.500,00	-3.007.500,00	-3.007.500,00	-3.007.500,00	-3.007.500,00
<b>15 Sonstige Auszahlungen</b>	-436.395,09	-805.850,00	-1.269.350,00	-1.019.350,00	-1.019.350,00	-1.019.350,00
<b>16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-3.717.541,52	-4.012.300,00	-6.494.900,00	-6.174.900,00	-6.174.900,00	-6.174.900,00
<b>17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	-34.356,16	-1.112.700,00	-1.913.700,00	-2.343.700,00	-2.343.700,00	-2.343.700,00



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
 Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>8 SUMME (investive Einzahlungen)</b>	<b>131.145,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
<b>10 für Baumaßnahmen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11 für den Erwerb von Sachanlagen</b>	<b>-130.499,82</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15 Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>-187.724,16</b>	<b>0,00</b>	<b>-235.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>	<b>-56.578,17</b>	<b>0,00</b>	<b>-235.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Einzahlungen ./- Auszahlungen</b>						



Produktbereich: 05

Soziale Leistungen

Produkt: 05.01.01

Allgemeine Sozialverwaltung, Wohngeld

**Produktverantwortung:**

Wigge, Karin

**Zuständiger Ausschuss:**

Ausschuss für Jugend, Familie, Soziales und Senioren

**Beschreibung:**

Antragsaufnahmen und persönliche Hilfeleistungen, Vermittlung und Beratung in sozialen und sonstigen Notlagen für Alte und Erwerbsunfähige, Kranke, Behinderte und Pflegebedürftige (Sozialhilfe). Gewährung von Geld- und Sachleistungen.

Bewilligung von einkommensabhängigem Wohngeld als Miet- bzw. Lastenzuschuss, Beratung der Hilfesuchenden; Antragsannahme und Antragsbearbeitung einschließlich Auszahlung der gewährten Hilfen.

Antragsaufnahme Überprüfung der Unterlagen auf Vollständigkeit (Renten, Kontenklärung, Versorgungsausgleich, Kindererziehungszeiten, Beglaubigungen, Freiwillige Versicherung), Sprechtag. Erteilung von Auskünften in allen Fragen der Rentenversicherung. Seniorenbeirat.

Schwerbehindertenangelegenheiten, Elterngeld, Blindengeld, Hilfe für hochgradig Sehbehinderte und Gehörlose, Rundfunkbeitragsbefreiung/-ermäßigung.

**Mengen:**

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl d. Fälle SGB XII	298	315	295	378	352	359	383
Anzahl der abgelehnten Anträge	11	18	17	13	10	12	20
Anzahl der Wohngeldfälle	399	411	358	357	473	403	421
Anzahl der Proberechnungen	100	88	105	98	101	155	190
Anzahl der Rentenansprüche	667	617	663	650	650	278	600
Anzahl der Auskünfte und Beratungen	4.100	4.000	4.000	4.000	4.000	2.500	3800

**Auftragsgrundlage:**

Sozialgesetzbücher I - XII, Wohngeldgesetz

**Zielgruppe:**

Hilfesuchende mit Aufenthalt in Brilon, Einwohner, Mieter und Eigentümer von Wohnungen, Rentenanspruchsteller, Auskunftsuchende, Behinderte, Senioren



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 050101 Allgemeine Sozialverwaltung, Wohngeld**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>5 Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	0,00	-3.900,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	
4561000000 Bußgelder	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>228.203,15</b>	<b>236.500,00</b>	<b>285.800,00</b>	<b>285.800,00</b>	<b>285.800,00</b>	<b>285.800,00</b>	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	7.581,76	7.600,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	171.632,07	178.000,00	215.800,00	215.800,00	215.800,00	215.800,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.261,87	13.800,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	35.727,45	37.100,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>10.014,72</b>	<b>10.250,00</b>	<b>10.250,00</b>	<b>10.250,00</b>	<b>10.250,00</b>	<b>10.250,00</b>	
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	14,72	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 050101 Allgemeine Sozialverwaltung, Wohngeld

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
529100000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>500,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	
531800000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.141,79</b>	<b>3.900,00</b>	<b>3.400,00</b>	<b>3.400,00</b>	<b>3.400,00</b>	<b>3.400,00</b>	
541100000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	585,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
543100000 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
543200000 Bürobedarf	501,94	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
543300000 Bücher und Zeitschriften	54,85	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	
543500000 Dienstreisen	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
543600000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
543800000 Mitgliedsbeiträge	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>239.859,66</b>	<b>252.650,00</b>	<b>301.450,00</b>	<b>301.450,00</b>	<b>301.450,00</b>	<b>301.450,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>239.859,66</b>	<b>248.450,00</b>	<b>300.650,00</b>	<b>300.650,00</b>	<b>300.650,00</b>	<b>300.650,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>239.859,66</b>	<b>248.450,00</b>	<b>300.650,00</b>	<b>300.650,00</b>	<b>300.650,00</b>	<b>300.650,00</b>	
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>239.859,66</b>	<b>248.450,00</b>	<b>300.650,00</b>	<b>300.650,00</b>	<b>300.650,00</b>	<b>300.650,00</b>	



Produktbereich: 05

Soziale Leistungen

Produkt: 05.01.03

Asylbewerberleistungen und Integration

**Produktverantwortung:**

Wigge, Karin

**Zuständiger Ausschuss:**

Ausschuss für Jugend, Familie, Soziales und Senioren

**Beschreibung:**

Gewährung von Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz und Bereitstellung von Unterbringungsmöglichkeiten.  
 Beratung und Betreuung des leistungsberechtigten Personenkreises.  
 Aufnahme und Unterbringung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz.  
 Beantragung der Landespauschalen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz.  
 Förderung der Integration von Bürgern mit Migrationshintergrund.

Anzahl der Asylbewerber	432	169	147	132	100	86	498
Anzahl der geduldeten Ausländer	41	29	22	48	67	77	71
Anzahl der Übergangwohnheime	48	41	39	35	31	27	31

**Auftragsgrundlage:**

Flüchtlingsaufnahmegesetz, Asylbewerberleistungsgesetz, Sozialgesetzbuch XII, Satzungen

**Zielgruppe:**

Asylbewerber, geduldete Ausländer, ausländische Flüchtlinge



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 050103 Asylbewerberleistungen und Integration**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-2.297.705,11</b>	<b>-1.982.700,00</b>	<b>-3.303.600,00</b>	<b>-2.548.900,00</b>	<b>-2.544.300,00</b>	<b>-2.541.600,00</b>	
414000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-344.076,52	-216.000,00	-1.150.000,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00	
414100000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-1.888.834,96	-1.720.000,00	-2.100.000,00	-2.100.000,00	-2.100.000,00	-2.100.000,00	
414200000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-7.985,00	0,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	
414800000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-8.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
416100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-47.858,63	-46.700,00	-46.600,00	-41.900,00	-37.300,00	-34.600,00	
<b>3 Sonstige Transfererträge</b>	<b>-39.898,42</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	
421100000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-39.898,42	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
<b>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>	
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-460.759,80</b>	<b>-405.000,00</b>	<b>-551.000,00</b>	<b>-551.000,00</b>	<b>-551.000,00</b>	<b>-551.000,00</b>	
4484000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	-2.176,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4485000000 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-793,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-65.831,91	-5.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-391.957,15	-400.000,00	-550.000,00	-550.000,00	-550.000,00	-550.000,00	
<b>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>-18.925,59</b>	<b>-1.800,00</b>	<b>-1.800,00</b>	<b>-1.800,00</b>	<b>-1.800,00</b>	<b>-1.800,00</b>	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 050103 Asylbewerberleistungen und Integration**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
4485010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-671,05	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-18.254,54	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-2.817.888,92</b>	<b>-2.400.100,00</b>	<b>-3.867.000,00</b>	<b>-3.112.300,00</b>	<b>-3.107.700,00</b>	<b>-3.105.000,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>275.570,17</b>	<b>284.100,00</b>	<b>298.000,00</b>	<b>298.000,00</b>	<b>298.000,00</b>	<b>298.000,00</b>	<b>298.000,00</b>
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	15.163,48	15.300,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	202.188,09	202.100,00	218.800,00	218.800,00	218.800,00	218.800,00	218.800,00
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	6.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	16.129,52	15.700,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00
5029000000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	42.089,08	42.400,00	45.900,00	45.900,00	45.900,00	45.900,00	45.900,00
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	0,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>476.125,72</b>	<b>435.000,00</b>	<b>526.500,00</b>	<b>456.500,00</b>	<b>456.500,00</b>	<b>456.500,00</b>	<b>456.500,00</b>
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	150.595,25	30.000,00	60.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5221000000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	207.742,03	250.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	5.304,93	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	68.757,32	130.000,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 050103 Asylbewerberleistungen und Integration**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5281000000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.254,36	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5291000000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	39.418,93	10.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
5412000000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	52,90	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen</b>		<b>327.104,62</b>	<b>265.000,00</b>	<b>275.000,00</b>	<b>275.000,00</b>	<b>275.000,00</b>	<b>275.000,00</b>
5211010000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	130.282,84	55.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
5211020000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	39.894,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241010000	GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	156.926,89	210.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>11.942,63</b>	<b>10.900,00</b>	<b>11.300,00</b>	<b>7.700,00</b>	<b>4.800,00</b>	<b>2.500,00</b>
5711000000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	11.942,63	10.900,00	11.300,00	7.700,00	4.800,00	2.500,00
<b>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>48.764,00</b>	<b>48.600,00</b>	<b>48.300,00</b>	<b>47.100,00</b>	<b>34.900,00</b>	<b>34.700,00</b>
5711010000	GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	48.764,00	48.600,00	48.300,00	47.100,00	34.900,00	34.700,00
<b>15 Transferaufwendungen</b>		<b>1.339.793,66</b>	<b>1.505.000,00</b>	<b>3.005.000,00</b>	<b>3.005.000,00</b>	<b>3.005.000,00</b>	<b>3.005.000,00</b>
5318000000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.617,75	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5331000000	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.336.175,91	1.500.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		<b>223.349,33</b>	<b>242.650,00</b>	<b>917.650,00</b>	<b>667.650,00</b>	<b>667.650,00</b>	<b>667.650,00</b>
5411000000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
5421000000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	11.270,52	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5422000000	Mieten und Pachten	207.301,36	220.000,00	900.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00
5431000000	Geschäftsaufwendungen	530,51	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 050103 Asylbewerberleistungen und Integration**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5432000000 Bürobedarf	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
5435000000 Dienstreisen	24,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	3.198,13	15.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.024,81	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
<b>16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.600,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
5441010000 GLM Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	6.600,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>2.709.250,71</b>	<b>2.791.250,00</b>	<b>5.081.750,00</b>	<b>4.756.950,00</b>	<b>4.741.850,00</b>	<b>4.739.350,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-108.638,21</b>	<b>391.150,00</b>	<b>1.214.750,00</b>	<b>1.644.650,00</b>	<b>1.634.150,00</b>	<b>1.634.350,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>-108.638,21</b>	<b>391.150,00</b>	<b>1.214.750,00</b>	<b>1.644.650,00</b>	<b>1.634.150,00</b>	<b>1.634.350,00</b>	
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>-108.638,21</b>	<b>391.150,00</b>	<b>1.214.750,00</b>	<b>1.644.650,00</b>	<b>1.634.150,00</b>	<b>1.634.350,00</b>	
<b>27 Erträge interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-204.655,20</b>	<b>-201.800,00</b>	<b>-202.000,00</b>	<b>-202.000,00</b>	<b>-202.000,00</b>	<b>-202.000,00</b>	
4811000000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-204.655,20	-201.800,00	-202.000,00	-202.000,00	-202.000,00	-202.000,00	
<b>28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>203.612,51</b>	<b>201.800,00</b>	<b>202.000,00</b>	<b>202.000,00</b>	<b>202.000,00</b>	<b>202.000,00</b>	
5811000000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	203.612,51	201.800,00	202.000,00	202.000,00	202.000,00	202.000,00	
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>-109.680,90</b>	<b>391.150,00</b>	<b>1.214.750,00</b>	<b>1.644.650,00</b>	<b>1.634.150,00</b>	<b>1.634.350,00</b>	

## TEILFINANZPLAN B Jahr 2024

Produkt: 050103 Asylbewerberleistungen und Integration

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		

I051030000 - Einrichtung von Übergangwohnheimen

Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	131.145,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131.145,99	131.145,99
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-646,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-646,17	-646,17
AZ für Baumaßnahmen	-56.578,17	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-256.578,17	-56.578,17
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-130.499,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-130.499,82	-130.499,82
<b>SALDO (Einzahlung/.Auszahlungen)</b>	<b>-56.578,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-256.578,17</b>	<b>-56.578,17</b>

I051030001 - Beschaffung von Fahrzeugen Sozialabteilung für den Hausmeister Übergangwohnheime

Investitionen									
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung/.Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>0,00</b>



**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen

**Produkt:** 05.02.01 Leistungen SGB II

**Produktverantwortung:**

Wigge, Karin

**Zuständiger Ausschuss:**

Ausschuss für Jugend, Familie, Soziales und Senioren

**Beschreibung:**

Im Rahmen der Satzung über die Durchführung der Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Sozialgesetzbuch II sind vom Hochsauerlandkreis, als kommunaler Grundsicherungsträger übertragen worden: Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes - Überprüfung/Heranziehung von Unterhaltspflichtigen  
 Betreuung von allen Angehörigen der Bedarfsgemeinschaften nach dem Sozialgesetzbuch II, Feststellen und Vermitteln von Qualifizierungsbedarfen, Sofortangebote unterbreiten nach § 15 a Sozialgesetzbuch II, Besetzung der verschiedenen Brückenjobs, Abschluss von Eingliederungsvereinbarungen, Bewilligung von Eingliederungsleistungen. (Fallmanagement)  
 Informationen von Fördermöglichkeiten, Stellenaquise, Unterbreitung von Stellenangeboten, Vermittlung von Praktika und Überwachung, Bewilligung von Zuschüssen.

Anzahl der Fälle	480	496	432	428	415	410	411
Anzahl der Vermittlungen	182	207	158	146	106	151	148
Anzahl der Lohnkostenzuschüsse	15	14	9	19	7	19	15

**Auftragsgrundlage:**

Sozialgesetzbücher I, II, III und X, Zivilprozessordnung, Satzungen

**Zielgruppe:**

Erwerbsfähige Hilfesuchende mit Aufenthalt in Brilon und Arbeitgeber



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 050201 Leistungen SGB II

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-41.100,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	
4121000000 Bedarfszuweisungen vom Land	-41.100,00	-7.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-690.595,13</b>	<b>-750.000,00</b>	<b>-700.000,00</b>	<b>-700.000,00</b>	<b>-700.000,00</b>	<b>-700.000,00</b>	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	-690.434,49	-750.000,00	-700.000,00	-700.000,00	-700.000,00	-700.000,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-160,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
4561000000 Bußgelder	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-731.695,13</b>	<b>-758.000,00</b>	<b>-760.000,00</b>	<b>-760.000,00</b>	<b>-760.000,00</b>	<b>-760.000,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>628.734,47</b>	<b>718.100,00</b>	<b>822.500,00</b>	<b>822.500,00</b>	<b>822.500,00</b>	<b>822.500,00</b>	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	217.296,37	216.600,00	232.500,00	232.500,00	232.500,00	232.500,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	321.163,17	389.000,00	459.100,00	459.100,00	459.100,00	459.100,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	24.540,47	30.100,00	35.200,00	35.200,00	35.200,00	35.200,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	65.734,46	82.400,00	95.700,00	95.700,00	95.700,00	95.700,00	
<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>238.103,82</b>	<b>309.300,00</b>	<b>348.300,00</b>	<b>348.300,00</b>	<b>348.300,00</b>	<b>348.300,00</b>	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 050201 Leistungen SGB II

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
541100000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	21,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
543100000 Geschäftsaufwendungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
543200000 Bürobedarf	0,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
543300000 Bücher und Zeitschriften	1.407,95	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
543500000 Dienstreisen	168,50	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
543600000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	2.018,92	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
546100000 Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	234.487,45	304.000,00	344.000,00	344.000,00	344.000,00	344.000,00	344.000,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>867.338,29</b>	<b>1.027.900,00</b>	<b>1.171.300,00</b>	<b>1.171.300,00</b>	<b>1.171.300,00</b>	<b>1.171.300,00</b>	<b>1.171.300,00</b>
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>135.643,16</b>	<b>269.900,00</b>	<b>411.300,00</b>	<b>411.300,00</b>	<b>411.300,00</b>	<b>411.300,00</b>	<b>411.300,00</b>
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>135.643,16</b>	<b>269.900,00</b>	<b>411.300,00</b>	<b>411.300,00</b>	<b>411.300,00</b>	<b>411.300,00</b>	<b>411.300,00</b>
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>135.643,16</b>	<b>269.900,00</b>	<b>411.300,00</b>	<b>411.300,00</b>	<b>411.300,00</b>	<b>411.300,00</b>	<b>411.300,00</b>
<b>28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>168.602,56</b>	<b>168.700,00</b>	<b>171.000,00</b>	<b>171.000,00</b>	<b>171.000,00</b>	<b>171.000,00</b>	<b>171.000,00</b>
581100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	168.602,56	168.700,00	171.000,00	171.000,00	171.000,00	171.000,00	171.000,00
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>304.245,72</b>	<b>438.600,00</b>	<b>582.300,00</b>	<b>582.300,00</b>	<b>582.300,00</b>	<b>582.300,00</b>	<b>582.300,00</b>



Produktbereich: **06**

## **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

mit den Produkten:

ab Seite:

- |  |     |
|--|-----|
| ➤ 06.01.01 Kindergärten, Förderung v. Jugendlichen | 226 |
| ➤ 06.01.03 Kinderspielplätze                       | 230 |



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
 Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-3.151.279,51</b>	<b>-3.450.100,00</b>	<b>-3.574.400,00</b>	<b>-3.669.500,00</b>	<b>-3.661.900,00</b>	<b>-3.657.800,00</b>	
2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-9.158,00	-9.200,00	-9.200,00	-9.200,00	-9.200,00	-9.200,00	
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-374,00	-4.200,00	-4.600,00	-4.600,00	-4.600,00	-4.600,00	
5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte	-3.731,04	-2.500,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.588,55	-43.800,00	-34.200,00	-34.200,00	-34.200,00	-34.200,00	
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-12.791,03	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-1.177,07	-800,00	-900,00	-600,00	-600,00	-600,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-3.180.099,20</b>	<b>-3.512.100,00</b>	<b>-3.628.800,00</b>	<b>-3.723.600,00</b>	<b>-3.716.000,00</b>	<b>-3.711.900,00</b>	
11 Personalaufwendungen	3.777.607,29	4.192.500,00	4.755.800,00	4.755.800,00	4.755.800,00	4.755.800,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	246.903,29	498.500,00	362.200,00	362.200,00	362.200,00	362.200,00	
13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	348.617,24	518.000,00	505.000,00	505.000,00	480.000,00	420.000,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	76.440,57	72.400,00	87.600,00	82.400,00	74.600,00	70.400,00	
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	60.190,41	60.100,00	78.300,00	71.800,00	71.800,00	71.700,00	
15 Transferaufwendungen	592.441,67	710.000,00	1.005.000,00	1.005.000,00	1.005.000,00	1.005.000,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.074,39	39.000,00	40.100,00	40.100,00	40.100,00	40.100,00	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
 Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>5.134.218,76</b>	<b>6.090.500,00</b>	<b>6.834.000,00</b>	<b>6.822.300,00</b>	<b>6.789.500,00</b>	<b>6.725.200,00</b>
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>1.954.119,56</b>	<b>2.578.400,00</b>	<b>3.205.200,00</b>	<b>3.098.700,00</b>	<b>3.073.500,00</b>	<b>3.013.300,00</b>
<b>22 ERGEBNIS DER LFD.VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	<b>1.954.119,56</b>	<b>2.578.400,00</b>	<b>3.205.200,00</b>	<b>3.098.700,00</b>	<b>3.073.500,00</b>	<b>3.013.300,00</b>
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>1.954.119,56</b>	<b>2.578.400,00</b>	<b>3.205.200,00</b>	<b>3.098.700,00</b>	<b>3.073.500,00</b>	<b>3.013.300,00</b>



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILFINANZPLAN A</b>						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	2.809.678,22	3.362.900,00	3.453.500,00	3.553.500,00	3.553.500,00	3.553.500,00
<b>5 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	374,00	4.200,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
<b>5 GLM Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	3.731,04	2.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
<b>6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	1.588,55	43.800,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00
<b>6 GLM Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	36.717,28	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
<b>9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	2.853.027,89	3.414.900,00	3.497.800,00	3.597.800,00	3.597.800,00	3.597.800,00
<b>10 Personalauszahlungen</b>	-3.758.798,97	-4.192.500,00	-4.755.800,00	-4.755.800,00	-4.755.800,00	-4.755.800,00
<b>12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen</b>	-242.694,08	-498.500,00	-362.200,00	-362.200,00	-362.200,00	-362.200,00
<b>12 GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen</b>	-426.046,48	-518.000,00	-505.000,00	-505.000,00	-480.000,00	-420.000,00
<b>14 Transferauszahlungen</b>	-593.972,94	-710.000,00	-1.005.000,00	-1.005.000,00	-1.005.000,00	-1.005.000,00
<b>15 Sonstige Auszahlungen</b>	-26.142,95	-39.000,00	-40.100,00	-40.100,00	-40.100,00	-40.100,00
<b>16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-5.052.599,32	-5.958.000,00	-6.668.100,00	-6.668.100,00	-6.643.100,00	-6.583.100,00
<b>17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	-2.199.571,43	-2.543.100,00	-3.170.300,00	-3.070.300,00	-3.045.300,00	-2.985.300,00



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
 Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen</b>						
<b>8 SUMME (investive Einzahlungen)</b>	<b>1.070.923,68</b>	<b>467.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
<b>9 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden</b>	<b>-112.781,78</b>	<b>0,00</b>	<b>-165.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>
<b>10 für Baumaßnahmen</b>	<b>-327.689,84</b>	<b>-1.340.000,00</b>	<b>-270.000,00</b>	<b>-145.000,00</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>
<b>11 für den Erwerb von Sachanlagen</b>	<b>-68.796,93</b>	<b>-156.000,00</b>	<b>-32.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>
<b>15 Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>-625.236,45</b>	<b>-1.496.000,00</b>	<b>-467.000,00</b>	<b>-257.000,00</b>	<b>-147.000,00</b>	<b>-137.000,00</b>
<b>16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>	<b>445.687,23</b>	<b>-1.028.500,00</b>	<b>-467.000,00</b>	<b>-257.000,00</b>	<b>-147.000,00</b>	<b>-137.000,00</b>
<b>Einzahlungen ./- Auszahlungen</b>						



**Produktbereich:** 06 Kinder-, Jugend- und Familie

**Produkt:** 06.01.01 Städtische Kindergärten, Förderung von Jugendlichen

**Produktverantwortung:**

Wigge, Karin

**Zuständiger Ausschuss:**

Ausschuss für Jugend, Familie, Soziales und Senioren

**Beschreibung:**

Bereitstellung von ausreichenden Kindergartenplätzen für Kinder. Festsetzung der Elternbeiträge. Abwicklung der Betriebskostenzuschüsse des Hochsauerlandkreises.

Zuschüsse zum Betrieb von Kindergärten in Trägerschaft der Kirchen, der Arbeiterwohlfahrt und anderer.

Das Jugendparlament hat vorrangig die Aufgabe, den Rat und die Verwaltung der Stadt Brilon in kinder- und jugendpolitischen Angelegenheiten durch Anregungen, Empfehlungen und Stellungnahmen zu beraten.

Ferner werden Jugendräume bereitgestellt und unterhalten, Zuschüsse an örtliche Vereine und Verbände zur Förderung der Jugendarbeit geleistet.

Der Jugendeinrichtung "Alfred-Delp-Haus" wird ebenfalls ein Zuschuss gewährt.

Anzahl der belegten Kindergartenplätze (Städtische Kindergärten)	276	267	261	286	286	277	288
Anzahl der Gruppen	17	17	17	17	17	17	17
Anzahl der belegten Kindergartenplätze (Freie Träger)	581	570	658	726	735	730	736
Anzahl der Gruppen	30	30	37	38	38	38	40
Sitzungen des Jugendparlamentes	8	8	7	10	6	7	7

**Auftragsgrundlage:**

Kinderbildungsgesetz (KiBiz), Satzungen, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe:**

Kinder in Tageseinrichtungen, Erziehungsberechtigte, Jugendliche, Eltern, Jugendgruppen und -verbände



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 060101 Kindergärten, Förderung von Jugendlichen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-3.090.029,80</b>	<b>-3.168.900,00</b>	<b>-3.389.800,00</b>	<b>-3.488.400,00</b>	<b>-3.487.100,00</b>	<b>-3.485.400,00</b>
4142000000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-3.051.890,35	-3.132.400,00	-3.333.000,00	-3.433.000,00	-3.433.000,00	-3.433.000,00
4147000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-37.639,45	-36.000,00	-56.300,00	-54.900,00	-53.600,00	-51.900,00
<b>2 GLM Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-9.158,00</b>	<b>-9.200,00</b>	<b>-9.200,00</b>	<b>-9.200,00</b>	<b>-9.200,00</b>	<b>-9.200,00</b>
4161010000 GLM Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-9.158,00	-9.200,00	-9.200,00	-9.200,00	-9.200,00	-9.200,00
<b>5 Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-374,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.600,00</b>	<b>-4.600,00</b>	<b>-4.600,00</b>	<b>-4.600,00</b>
4411000000 Mieten und Pachten	0,00	0,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-374,00	-4.200,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
<b>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-3.731,04</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-4.000,00</b>
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-3.731,04	-2.500,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-1.588,55</b>	<b>-43.800,00</b>	<b>-34.200,00</b>	<b>-34.200,00</b>	<b>-34.200,00</b>	<b>-34.200,00</b>
4480000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund	0,00	-43.600,00	-34.000,00	-34.000,00	-34.000,00	-34.000,00
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-1.588,55	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
<b>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>-12.791,03</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>
4485010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-962,21	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-11.828,82	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-1.177,07</b>	<b>-800,00</b>	<b>-900,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 060101 Kindergärten, Förderung von Jugendlichen

	Jahresergebnis		Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
457100000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-1.177,07	-800,00	-900,00	-600,00	-600,00	-600,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-3.118.849,49</b>	<b>-3.230.900,00</b>	<b>-3.444.200,00</b>	<b>-3.542.500,00</b>	<b>-3.541.200,00</b>	<b>-3.539.500,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>3.737.700,15</b>	<b>4.150.600,00</b>	<b>4.711.100,00</b>	<b>4.711.100,00</b>	<b>4.711.100,00</b>	<b>4.711.100,00</b>	
501100000 Dienstaufwendungen Beamte	42.606,56	42.500,00	45.800,00	45.800,00	45.800,00	45.800,00	
501200000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	2.887.679,17	3.143.500,00	3.555.900,00	3.555.900,00	3.555.900,00	3.555.900,00	
501900000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	46.422,99	45.200,00	64.700,00	64.700,00	64.700,00	64.700,00	
502200000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	219.001,29	242.700,00	270.300,00	270.300,00	270.300,00	270.300,00	
502900000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	2.295,53	2.100,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	
503200000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	526.970,82	661.700,00	752.900,00	752.900,00	752.900,00	752.900,00	
503900000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	12.723,79	12.900,00	18.200,00	18.200,00	18.200,00	18.200,00	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>40.792,26</b>	<b>46.000,00</b>	<b>59.700,00</b>	<b>59.700,00</b>	<b>59.700,00</b>	<b>59.700,00</b>	
524100000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	500,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00	
525500000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	12.167,01	15.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	
527200000 Schülerbeförderungskosten	21.613,67	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
528100000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.965,08	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
529100000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.046,50	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	
<b>13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen</b>	<b>348.617,24</b>	<b>518.000,00</b>	<b>505.000,00</b>	<b>505.000,00</b>	<b>480.000,00</b>	<b>420.000,00</b>	
521101000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	91.542,84	100.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	
521102000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	64.316,68	118.000,00	95.000,00	95.000,00	70.000,00	10.000,00	
524101000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	192.757,72	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>20.787,86</b>	<b>19.500,00</b>	<b>21.300,00</b>	<b>19.600,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>16.300,00</b>	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 060101 Kindergärten, Förderung von Jugendlichen**

	Jahresergebnis		Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027		
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	20.787,86	19.500,00	21.300,00	19.600,00	18.000,00	16.300,00		
<b>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>60.178,66</b>	<b>60.100,00</b>	<b>78.200,00</b>	<b>71.700,00</b>	<b>71.700,00</b>	<b>71.600,00</b>		
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	60.178,66	60.100,00	78.200,00	71.700,00	71.700,00	71.600,00		
<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>592.441,67</b>	<b>710.000,00</b>	<b>1.005.000,00</b>	<b>1.005.000,00</b>	<b>1.005.000,00</b>	<b>1.005.000,00</b>		
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	592.441,67	710.000,00	1.005.000,00	1.005.000,00	1.005.000,00	1.005.000,00		
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>26.302,03</b>	<b>38.000,00</b>	<b>39.100,00</b>	<b>39.100,00</b>	<b>39.100,00</b>	<b>39.100,00</b>		
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.790,99	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00		
5431000000 Geschäftsaufwendungen	5.002,08	13.500,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00		
5432000000 Bürobedarf	2.924,59	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00		
5433000000 Bücher und Zeitschriften	2.344,98	2.800,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00		
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	599,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5435000000 Dienstreisen	473,55	500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00		
5438000000 Mitgliedsbeiträge	150,00	100,00	500,00	500,00	500,00	500,00		
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	5.016,72	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00		
<b>16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.943,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
5441010000 GLM Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	4.943,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>4.831.763,77</b>	<b>5.542.200,00</b>	<b>6.419.400,00</b>	<b>6.411.200,00</b>	<b>6.384.600,00</b>	<b>6.322.800,00</b>		
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>1.712.914,28</b>	<b>2.311.300,00</b>	<b>2.975.200,00</b>	<b>2.868.700,00</b>	<b>2.843.400,00</b>	<b>2.783.300,00</b>		
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>1.712.914,28</b>	<b>2.311.300,00</b>	<b>2.975.200,00</b>	<b>2.868.700,00</b>	<b>2.843.400,00</b>	<b>2.783.300,00</b>		



**Produktbereich:** 06 Kinder-, Jugend- und Familie

**Produkt:** 06.01.03 Kinderspielplätze

**Produktverantwortung:**

Hillebrand, Andrea

**Zuständiger Ausschuss:**

Bauausschuss und Ausschuss für Jugend, Familie, Soziales und Senioren

**Beschreibung:**

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Spielflächen einschließlich Neuanlage.  
Aufrechterhaltung eines verkehrssicheren Zustandes der öffentlichen Spielflächen.

<b>Mengen:</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Anzahl der Kinderspiel- und Bolzplätze, sowie Plätze mit Fitnessgeräten	67	67	52	52	52	54	54
Spielflächen an Kindergärten			7	7	7	8	8
Spielflächen an Schulen			7	6	6	6	6
Skatepark Brilon			1	1	1	1	1

**Auftragsgrundlage:**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe:**

Kinder und Jugendliche bis 14 Jahre, Erziehungsberechtigte, junge Erwachsene



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 060103 Kinderspielplätze

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-61.249,71</b>	<b>-281.200,00</b>	<b>-184.600,00</b>	<b>-181.100,00</b>	<b>-174.800,00</b>	<b>-172.400,00</b>
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-5.800,00	-230.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-55.449,71	-51.200,00	-64.600,00	-61.100,00	-54.800,00	-52.400,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-61.249,71</b>	<b>-281.200,00</b>	<b>-184.600,00</b>	<b>-181.100,00</b>	<b>-174.800,00</b>	<b>-172.400,00</b>
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>39.907,14</b>	<b>41.900,00</b>	<b>44.700,00</b>	<b>44.700,00</b>	<b>44.700,00</b>	<b>44.700,00</b>
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	31.085,22	32.600,00	34.700,00	34.700,00	34.700,00	34.700,00
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.389,98	2.500,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	6.431,94	6.800,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>206.111,03</b>	<b>452.500,00</b>	<b>302.500,00</b>	<b>302.500,00</b>	<b>302.500,00</b>	<b>302.500,00</b>
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	204.891,49	450.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.219,54	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>55.652,71</b>	<b>52.900,00</b>	<b>66.300,00</b>	<b>62.800,00</b>	<b>56.600,00</b>	<b>54.100,00</b>
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	55.652,71	52.900,00	66.300,00	62.800,00	56.600,00	54.100,00
<b>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>11,75</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 060103 Kinderspielplätze**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	11,75	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>772,36</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	393,35	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
5435000000 Dienstreisen	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	379,01	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>302.454,99</b>	<b>548.300,00</b>	<b>414.600,00</b>	<b>411.100,00</b>	<b>404.900,00</b>	<b>402.400,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>241.205,28</b>	<b>267.100,00</b>	<b>230.000,00</b>	<b>230.000,00</b>	<b>230.100,00</b>	<b>230.000,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>241.205,28</b>	<b>267.100,00</b>	<b>230.000,00</b>	<b>230.000,00</b>	<b>230.100,00</b>	<b>230.000,00</b>	
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>241.205,28</b>	<b>267.100,00</b>	<b>230.000,00</b>	<b>230.000,00</b>	<b>230.100,00</b>	<b>230.000,00</b>	

## TEILFINANZPLAN B Jahr 2024

Produkt: 060103 Kinderspielplätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<b>1061030000 - Neuanschaffung von Kinderspielplatzgeräten</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	44.403,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.403,49	44.403,49
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-42.676,74	0,00	-115.000,00	0,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-397.676,74	-42.676,74
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-1.055,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.055,51	-1.055,51
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	-75.000,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-671,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-671,24	-671,24
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-430.000,00</b>	<b>-75.000,00</b>
<b>1061035000 - Neubau und Sanierung von Kinderspielplätzen</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	82.529,68	232.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314.529,68	314.529,68
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-70.105,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.105,04	-70.105,04
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-300.000,00	-70.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-390.000,00	-300.000,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-7.418,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.418,36	-7.418,36
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>5.006,28</b>	<b>-68.000,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-152.993,72</b>	<b>-62.993,72</b>
<b>1061035002 - Modernisierung des Skatepark Brilon</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	195.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.000,00	195.000,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-300.000,00	-150.000,00	0,00	-110.000,00	0,00	0,00	-560.000,00	-300.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-105.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-365.000,00</b>	<b>-105.000,00</b>



Produktbereich: **07**

## **Gesundheitsdienste**

mit den Produkten:

ab Seite:

➤ **07.01.01 Kurpark und Kureinrichtungen**

**238**


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
 Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-286.912,69	-301.600,00	-301.800,00	-299.600,00	-295.900,00	-294.900,00
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-76.314,20	-80.000,00	-110.000,00	-110.000,00	-110.000,00	-110.000,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.986,19	-1.900,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	-52,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-365.274,45</b>	<b>-383.600,00</b>	<b>-413.900,00</b>	<b>-411.700,00</b>	<b>-408.000,00</b>	<b>-407.000,00</b>
11 Personalaufwendungen	18.637,74	18.100,00	20.700,00	20.700,00	20.700,00	20.700,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	393.471,18	273.000,00	374.000,00	374.000,00	374.000,00	374.000,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	123.171,40	115.700,00	138.000,00	135.800,00	131.700,00	126.800,00
15 Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.197,39	40.300,00	40.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.111,98	22.200,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>590.748,00</b>	<b>470.300,00</b>	<b>608.200,00</b>	<b>567.000,00</b>	<b>562.900,00</b>	<b>558.000,00</b>
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>225.473,55</b>	<b>86.700,00</b>	<b>194.300,00</b>	<b>155.300,00</b>	<b>154.900,00</b>	<b>151.000,00</b>
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	<b>225.473,55</b>	<b>86.700,00</b>	<b>194.300,00</b>	<b>155.300,00</b>	<b>154.900,00</b>	<b>151.000,00</b>
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>225.473,55</b>	<b>86.700,00</b>	<b>194.300,00</b>	<b>155.300,00</b>	<b>154.900,00</b>	<b>151.000,00</b>
<b>Aufwendungen aus</b>						
28 internen Leistungsbeziehungen	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>232.973,55</b>	<b>94.200,00</b>	<b>201.800,00</b>	<b>162.800,00</b>	<b>162.400,00</b>	<b>158.500,00</b>



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILFINANZPLAN A</b>						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.952,00	200.000,00	202.000,00	202.000,00	202.000,00	202.000,00
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	72.977,04	80.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.986,19	1.900,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	263.394,06	281.900,00	314.000,00	314.000,00	314.000,00	314.000,00
10 Personalauszahlungen	-18.590,09	-18.100,00	-20.700,00	-20.700,00	-20.700,00	-20.700,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-393.077,56	-273.000,00	-374.000,00	-374.000,00	-374.000,00	-374.000,00
14 Transferauszahlungen	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
15 Sonstige Auszahlungen	-35.501,57	-40.300,00	-40.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00
15 GLM Sonstige Auszahlungen	-44.111,98	-22.200,00	-34.200,00	-34.200,00	-34.200,00	-34.200,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-508.442,73	-354.600,00	-470.200,00	-431.200,00	-431.200,00	-431.200,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-245.048,67	-72.700,00	-156.200,00	-117.200,00	-117.200,00	-117.200,00
<i>Investitionstätigkeit</i>						
<i>Einzahlungen</i>						
1 aus Investitionszuwendungen	16.668,75	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
 Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>8 SUMME (investive Einzahlungen)</b>	<b>16.668,75</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen</b>							
<b>10 für Baumaßnahmen</b>	<b>-19.538,30</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>15 Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>-155.389,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>	<b>-138.720,51</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Einzahlungen ./.. Auszahlungen</b>							



## Gesundheitsdienste

## Kurpark und Kureinrichtungen

Hillebrand, Andrea

Strukturausschuss

Bereitstellung und Unterhaltung des Kurparkes und von Kureinrichtungen im Rahmen des Kneippkurortes Brilon.

Fläche des Kurparkes in m <sup>2</sup>	71.647	71.647	71.647	71.647	71.647	71.647	71.647
Unterkunftsgeber im Kurgebiet	33	28	27	32	39	39	42
Kurbeitragspflichtige Übernachtungen	38.176	41.874	52.298	60.308	57.278	64.976	81.376

**Auftragsgrundlage:**

Kurortförderungsgesetz

**Zielgruppe:**

Einwohner, Besucher und Gäste



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 070101 Kurpark und Kureinrichtungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-286.912,69</b>	<b>-301.600,00</b>	<b>-301.800,00</b>	<b>-299.600,00</b>	<b>-295.900,00</b>	<b>-294.900,00</b>	
4121000000 Bedarfszuweisungen vom Land	-182.952,00	-200.000,00	-202.000,00	-202.000,00	-202.000,00	-202.000,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-103.960,69	-101.600,00	-99.800,00	-97.600,00	-93.900,00	-92.900,00	
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-76.314,20</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>	
4361000000 Zweckgebundene Abgaben	-76.314,20	-80.000,00	-110.000,00	-110.000,00	-110.000,00	-110.000,00	
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-1.986,19</b>	<b>-1.900,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	-1.900,00	-1.900,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-86,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>-9,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-9,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-52,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-52,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-365.274,45</b>	<b>-383.600,00</b>	<b>-413.900,00</b>	<b>-411.700,00</b>	<b>-408.000,00</b>	<b>-407.000,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>18.637,74</b>	<b>18.100,00</b>	<b>20.700,00</b>	<b>20.700,00</b>	<b>20.700,00</b>	<b>20.700,00</b>	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	12.774,71	13.200,00	14.700,00	14.700,00	14.700,00	14.700,00	



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 070101 Kurpark und Kureinrichtungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5019000000	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	1.584,00	800,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
5022000000	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	987,23	1.000,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
5029000000	Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	122,78	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5032000000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.689,22	2.800,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
5039000000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	479,80	200,00	400,00	400,00	400,00	400,00
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>		<b>393.471,18</b>	<b>273.000,00</b>	<b>374.000,00</b>	<b>374.000,00</b>	<b>374.000,00</b>	<b>374.000,00</b>
5211000000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	374.007,27	250.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
5241000000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.116,35	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5291000000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.347,56	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
<b>13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen</b>		<b>7.158,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5211020000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	6.561,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241010000	GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	596,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>123.171,40</b>	<b>115.700,00</b>	<b>138.000,00</b>	<b>135.800,00</b>	<b>131.700,00</b>	<b>126.800,00</b>
5711000000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	123.171,40	115.700,00	138.000,00	135.800,00	131.700,00	126.800,00
<b>15 Transferaufwendungen</b>		<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
5318000000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		<b>4.197,39</b>	<b>40.300,00</b>	<b>40.300,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>
5431000000	Geschäftsaufwendungen	190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5436000000	Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	3.695,83	40.000,00	40.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 070101 Kurpark und Kureinrichtungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
544100000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	311,56	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
<b>16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>44.111,98</b>	<b>22.200,00</b>	<b>34.200,00</b>	<b>34.200,00</b>	<b>34.200,00</b>	<b>34.200,00</b>	
542201000 GLM Mieten und Pachten	44.111,98	22.200,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>590.748,00</b>	<b>470.300,00</b>	<b>608.200,00</b>	<b>567.000,00</b>	<b>562.900,00</b>	<b>558.000,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>225.473,55</b>	<b>86.700,00</b>	<b>194.300,00</b>	<b>155.300,00</b>	<b>154.900,00</b>	<b>151.000,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>225.473,55</b>	<b>86.700,00</b>	<b>194.300,00</b>	<b>155.300,00</b>	<b>154.900,00</b>	<b>151.000,00</b>	
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>225.473,55</b>	<b>86.700,00</b>	<b>194.300,00</b>	<b>155.300,00</b>	<b>154.900,00</b>	<b>151.000,00</b>	
<b>28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	
581100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>232.973,55</b>	<b>94.200,00</b>	<b>201.800,00</b>	<b>162.800,00</b>	<b>162.400,00</b>	<b>158.500,00</b>	

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 070101 Kurpark und Kureinrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<u>1071010003 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen Kurgebiet, Brilon</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	14.643,22	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.643,22	14.643,22
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-132.475,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-132.475,93	-132.475,93
AZ für Baumaßnahmen	-19.538,30	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-69.538,30	-19.538,30
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-1.349,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.349,50	-1.349,50
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-138.720,51</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-148.720,51</b>	<b>-138.720,51</b>



Produktbereich: **08**

## **Sportförderung**

mit den Produkten:

ab Seite:

➤	<b>08.01.02 Sportstätten und Zuschüsse an Sportvereine</b>	<b>248</b>
➤	<b>08.02.01 Freibäder</b>	<b>254</b>
➤	<b>08.02.02 Hallenbad</b>	<b>258</b>
➤	<b>08.02.03 Bäder in anderer Trägerschaft</b>	<b>262</b>



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produktbereich: 08 Sportförderung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-174.867,20	-170.450,00	-256.450,00	-112.000,00	-110.900,00	-110.100,00
2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-66.835,00	-66.800,00	-66.800,00	-66.700,00	-57.300,00	-57.300,00
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-111.760,87	-95.000,00	-95.000,00	0,00	0,00	0,00
5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte	-50.062,81	-46.000,00	-47.000,00	-47.000,00	-47.000,00	-47.000,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21.137,71	-539.500,00	-24.700,00	-24.700,00	-24.700,00	-24.700,00
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-3.029,95	-2.600,00	-2.200,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	-1.215,19	-20.500,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.800,00
7 GLM Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-38.200,00	0,00	-40.000,00	0,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-428.908,73</b>	<b>-940.850,00</b>	<b>-535.150,00</b>	<b>-257.000,00</b>	<b>-286.500,00</b>	<b>-245.700,00</b>
11 Personalaufwendungen	445.472,61	324.200,00	285.400,00	122.400,00	122.400,00	122.400,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	93.760,86	82.400,00	87.100,00	83.750,00	83.750,00	83.750,00
13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	887.283,67	1.040.500,00	930.250,00	550.000,00	590.000,00	550.000,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	137.890,87	126.800,00	139.500,00	40.200,00	39.200,00	37.400,00
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	126.128,11	125.100,00	126.300,00	123.300,00	104.500,00	104.500,00
15 Transferaufwendungen	235.630,65	234.500,00	274.500,00	203.650,00	203.650,00	203.650,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.573,40	10.850,00	10.850,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produktbereich: 08 Sportförderung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>2.066.200,02</b>	<b>1.944.350,00</b>	<b>1.853.900,00</b>	<b>1.125.600,00</b>	<b>1.145.800,00</b>	<b>1.104.000,00</b>
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>1.637.291,29</b>	<b>1.003.500,00</b>	<b>1.318.750,00</b>	<b>868.600,00</b>	<b>859.300,00</b>	<b>858.300,00</b>
<b>22 ERGEBNIS DER LFD.VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	<b>1.637.291,29</b>	<b>1.003.500,00</b>	<b>1.318.750,00</b>	<b>868.600,00</b>	<b>859.300,00</b>	<b>858.300,00</b>
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>1.637.291,29</b>	<b>1.003.500,00</b>	<b>1.318.750,00</b>	<b>868.600,00</b>	<b>859.300,00</b>	<b>858.300,00</b>
<i>Erträge aus</i>						
<b>27 internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-69.700,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>1.567.591,29</b>	<b>943.500,00</b>	<b>1.258.750,00</b>	<b>808.600,00</b>	<b>799.300,00</b>	<b>798.300,00</b>



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
Produktbereich: 08 Sportförderung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILFINANZPLAN A</b>						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.128,15	0,00	40.850,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	111.805,43	95.000,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00
5 GLM Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.858,14	46.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.250,61	539.500,00	24.700,00	24.700,00	24.700,00	24.700,00
6 GLM Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.057,09	2.600,00	2.200,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	179.816,68	683.100,00	209.750,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00
10 Personalauszahlungen	-441.720,86	-324.200,00	-285.400,00	-122.400,00	-122.400,00	-122.400,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-91.510,26	-82.400,00	-87.100,00	-83.750,00	-83.750,00	-83.750,00
12 GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen	-912.574,24	-1.040.500,00	-930.250,00	-550.000,00	-590.000,00	-550.000,00
14 Transferauszahlungen	-194.492,78	-234.500,00	-233.650,00	-203.650,00	-203.650,00	-203.650,00
15 Sonstige Auszahlungen	-52.567,98	-10.850,00	-10.850,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.807.625,97	-1.692.450,00	-1.547.250,00	-962.100,00	-1.002.100,00	-962.100,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.627.809,29	-1.009.350,00	-1.337.500,00	-888.600,00	-928.600,00	-888.600,00
<i>Investitionstätigkeit</i>						



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
**Produktbereich: 08 Sportförderung**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Einzahlungen</b>						
<b>1 aus Investitionszuwendungen</b>	334.030,97	16.000,00	50.200,00	18.900,00	0,00	0,00
<b>8 SUMME (investive Einzahlungen)</b>	1.536.548,26	16.000,00	50.200,00	18.900,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
<b>10 für Baumaßnahmen</b>	-1.981.368,68	-698.600,00	-502.000,00	-60.000,00	-35.000,00	0,00
<b>11 für den Erwerb von Sachanlagen</b>	-38.999,49	-22.500,00	-1.750,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	-2.176.446,81	-721.100,00	-503.750,00	-60.000,00	-35.000,00	0,00
<b>16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>	-639.898,55	-705.100,00	-453.550,00	-41.100,00	-35.000,00	0,00
<b>Einzahlungen ./- Auszahlungen</b>						



Produktbereich: 08

Sportförderung

Produkt: 08.01.02

Sportstätten und Zuschüsse an Sportvereine

Hachmann, Ute

Schul- und Sportausschuss

Bereitstellung von städtischen Turnhallen und Sportplätzen zur Sportförderung zur Sicherung des Schulsports und für Sportvereine und Sportgruppen.  
 Vermietung (Überlassung) von Turnhallen und Sportplätzen.  
 Ideelle, materielle und finanzielle Förderung von Sportvereinen und -verbänden.  
 Verwaltungstechnische Abwicklung mit dem Stadtsportverband.

Anzahl der Turnhallen	14	14	14	14	14	14	14
Anzahl der Überlassungen	86	91	107	115	25	18	41
Anzahl der Sportplätze	17	17	17	17	17	17	17
Anzahl der Überlassungen	30	33	33	33	33	33	33
Anzahl der Zuschüsse	47	50	47	49	49	49	48

**Auftragsgrundlage:**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe:**

Schüler, Sportvereine, Stadtsportverband



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 080102 Sportstätten; Zuschüsse an Sportvereine**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-64.472,04</b>	<b>-61.550,00</b>	<b>-148.850,00</b>	<b>-107.600,00</b>	<b>-106.500,00</b>	<b>-105.700,00</b>
412100000 Bedarfszuweisungen vom Land	-40.871,67	-40.850,00	-40.850,00	0,00	0,00	0,00
413100000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00
414800000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-1.128,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-22.472,22	-20.700,00	-33.000,00	-32.600,00	-31.500,00	-30.700,00
<b>2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen</b>	<b>-66.729,00</b>	<b>-66.700,00</b>	<b>-66.700,00</b>	<b>-66.700,00</b>	<b>-57.300,00</b>	<b>-57.300,00</b>
4161010000 GLM Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-66.729,00	-66.700,00	-66.700,00	-66.700,00	-57.300,00	-57.300,00
<b>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-7.197,03</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-6.086,13	-5.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
4461010000 GLM Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.110,90	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-21.137,71</b>	<b>-24.100,00</b>	<b>-24.700,00</b>	<b>-24.700,00</b>	<b>-24.700,00</b>	<b>-24.700,00</b>
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	-19.838,95	-20.100,00	-20.100,00	-20.100,00	-20.100,00	-20.100,00
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-98,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-1.200,00	-4.000,00	-4.600,00	-4.600,00	-4.600,00	-4.600,00
<b>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>-1.897,76</b>	<b>-1.800,00</b>	<b>-1.800,00</b>	<b>-1.800,00</b>	<b>-1.800,00</b>	<b>-1.800,00</b>
4485010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-743,58	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-1.154,18	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 080102 Sportstätten; Zuschüsse an Sportvereine**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-1.013,19</b>	<b>-20.400,00</b>	<b>-4.800,00</b>	<b>-4.800,00</b>	<b>-4.800,00</b>	<b>-4.800,00</b>	
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-1.013,19	-400,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.800,00	
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>7 GLM Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-38.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>0,00</b>	
4582010000 GLM Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00	-38.200,00	0,00	-40.000,00	0,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-162.446,73</b>	<b>-180.550,00</b>	<b>-292.050,00</b>	<b>-212.600,00</b>	<b>-242.100,00</b>	<b>-201.300,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>118.674,44</b>	<b>123.500,00</b>	<b>122.400,00</b>	<b>122.400,00</b>	<b>122.400,00</b>	<b>122.400,00</b>	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	87.330,13	91.800,00	90.100,00	90.100,00	90.100,00	90.100,00	
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	5.250,35	4.700,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.209,26	6.600,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	18.509,75	19.100,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.374,95	1.300,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>91.583,51</b>	<b>79.050,00</b>	<b>83.750,00</b>	<b>83.750,00</b>	<b>83.750,00</b>	<b>83.750,00</b>	
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	57.851,55	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.257,35	10.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	15.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	7.560,49	300,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 080102 Sportstätten; Zuschüsse an Sportvereine**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	13.914,12	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
<b>13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen</b>	<b>432.315,44</b>	<b>590.000,00</b>	<b>670.000,00</b>	<b>490.000,00</b>	<b>530.000,00</b>	<b>490.000,00</b>	
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	107.531,28	85.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	
5211020000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	8.105,99	90.000,00	180.000,00	0,00	40.000,00	0,00	
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	316.678,17	415.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>33.356,43</b>	<b>22.900,00</b>	<b>37.600,00</b>	<b>37.200,00</b>	<b>36.200,00</b>	<b>35.000,00</b>	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	33.356,43	22.900,00	37.600,00	37.200,00	36.200,00	35.000,00	
<b>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>121.321,59</b>	<b>121.300,00</b>	<b>121.300,00</b>	<b>121.300,00</b>	<b>102.500,00</b>	<b>102.500,00</b>	
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immatrielle Vermögensgegenstände	121.321,59	121.300,00	121.300,00	121.300,00	102.500,00	102.500,00	
<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>92.161,65</b>	<b>91.000,00</b>	<b>131.000,00</b>	<b>60.150,00</b>	<b>60.150,00</b>	<b>60.150,00</b>	
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	92.161,65	91.000,00	131.000,00	60.150,00	60.150,00	60.150,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.621,23</b>	<b>2.300,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>2.300,00</b>	
5238000000 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
5422000000 Mieten und Pachten	1.350,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	271,23	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
<b>16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>86.236,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
5441010000 GLM Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	86.236,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>977.271,08</b>	<b>1.030.050,00</b>	<b>1.168.350,00</b>	<b>917.100,00</b>	<b>937.300,00</b>	<b>896.100,00</b>	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
 Produkt: 080102 Sportstätten; Zuschüsse an Sportvereine

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>814.824,35</b>	<b>849.500,00</b>	<b>876.300,00</b>	<b>704.500,00</b>	<b>695.200,00</b>	<b>694.800,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>814.824,35</b>	<b>849.500,00</b>	<b>876.300,00</b>	<b>704.500,00</b>	<b>695.200,00</b>	<b>694.800,00</b>	
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>814.824,35</b>	<b>849.500,00</b>	<b>876.300,00</b>	<b>704.500,00</b>	<b>695.200,00</b>	<b>694.800,00</b>	
<b>27 Erträge interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	
481100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>754.824,35</b>	<b>789.500,00</b>	<b>816.300,00</b>	<b>644.500,00</b>	<b>635.200,00</b>	<b>634.800,00</b>	

## TEILFINANZPLAN B Jahr 2024

Produkt: 080102 Sportstätten; Zuschüsse an Sportvereine

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflichtungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
<u>1081010002 - Neubau von Sportanlagen auf Sportplätzen</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	150.000,00	0,00	31.500,00	0,00	18.900,00	0,00	0,00	200.400,00	150.000,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	104.959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.959,00	104.959,00
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-30.575,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.575,28	-30.575,28
AZ für Baumaßnahmen	-67.492,98	-58.100,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-325.592,98	-125.592,98
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>156.890,74</b>	<b>-58.100,00</b>	<b>-168.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.908,26</b>	<b>98.790,74</b>
<u>1081010005 - Aufwertung Sportanlagen "Zur Jakobuslinde"</u>									
Investitionen									
Sonstige Investitionseinzahlungen	953.075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	953.075,00	953.075,00
AZ für Baumaßnahmen	-1.763.524,78	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.963.524,78	-1.963.524,78
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-810.449,78</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.010.449,78</b>	<b>-1.010.449,78</b>
<u>1081020002 - Betonsanierung, Maßnahmen Konjunkturpaket 2, 4-fach Turnhalle</u>									
Investitionen									
<u>1081020003 - Beschaffung von Einrichtungsgegenstände in Turnhallen</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	52.465,20	16.000,00	18.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.165,20	68.465,20
EZ aus Beiträgen und Entgelten	2.152,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.152,23	2.152,23
GLM AZ .f.d. Erwerb v. Grundst.u.Gebäuden	-33.137,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.137,26	-33.137,26
AZ für Baumaßnahmen	131,26	-120.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-149.868,74	-119.868,74
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-29.419,75	-17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.419,75	-46.419,75
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-7.808,32</b>	<b>-121.000,00</b>	<b>-11.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-140.108,32</b>	<b>-128.808,32</b>
<u>1081020005 - Austausch Beleuchtung / Umrüstung LED 4-fach Turnhalle</u>									
Investitionen									
Sonstige Investitionseinzahlungen	142.331,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.331,06	142.331,06
AZ für Baumaßnahmen	-113.050,00	-48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-161.050,00	-161.050,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>29.281,06</b>	<b>-48.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.718,94</b>	<b>-18.718,94</b>



Sportförderung

Freibad Gudenhagen

Mund, Clemens

Schul- und Sportausschuss

Bereitstellung von Freibädern für die Öffentlichkeit.  
 Verpachtung der Kioske mit Eintrittskartenverkauf (inkl. Abrechnung).  
 Öffentlichkeitsarbeit.

Die Stadt Brilon betreibt das Freibad im Ortsteil Gudenhagen/Petersborn. Das Freibad in Alme wird durch einen privaten Betreiberverein geführt.

Anzahl der Besucher Gudenhagen	23.685	16.067	45.064	33.807	18.972	13.566	35.472
Anzahl der Öffnungstage Gudenhagen	118	107	114	114	106	103	100

**Auftragsgrundlage:**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe:**

Einwohner, Besucher und Gäste



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 080201 Freibad Gudenhagen

	Jahres- ergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-35.706,00</b>	<b>-35.300,00</b>	<b>-33.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-35.706,00	-35.300,00	-33.500,00	0,00	0,00	0,00
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-67.561,17</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-67.561,17	-60.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-197.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4485000000 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	0,00	-197.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	-300,00	-150,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-187,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-187,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-103.454,17</b>	<b>-292.950,00</b>	<b>-93.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>105.383,05</b>	<b>62.000,00</b>	<b>51.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	75.987,93	48.300,00	39.000,00	0,00	0,00	0,00
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	6.359,66	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.935,09	3.700,00	2.900,00	0,00	0,00	0,00
5029000000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	360,89	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	15.805,29	10.000,00	8.100,00	0,00	0,00	0,00



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 080201 Freibad Gudenhagen**

	Jahres- ergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	934,19	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>1.376,93</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	588,05	950,00	950,00	0,00	0,00	0,00
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6,75	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	627,09	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
5412000000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	155,04	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen</b>	<b>158.893,83</b>	<b>190.000,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	52.967,57	70.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	105.926,26	120.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>35.907,00</b>	<b>35.400,00</b>	<b>33.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	35.907,00	35.400,00	33.500,00	0,00	0,00	0,00
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.493,96</b>	<b>3.550,00</b>	<b>3.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5431000000 Geschäftsaufwendungen	1.449,80	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
5432000000 Bürobedarf	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	856,73	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
5437000000 Konto- und Lizenzgebühren	187,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>304.054,77</b>	<b>292.950,00</b>	<b>185.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>200.600,60</b>	<b>0,00</b>	<b>91.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>200.600,60</b>	<b>0,00</b>	<b>91.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 080201 Freibad Gudenhagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
I082010001 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen in Freibädern									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	4.769,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.769,61	4.769,61
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-4.769,61	-2.000,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.269,61	-6.769,61
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-2.000,00</b>



Produktbereich: 08

Produkt: 08.02.02

Mund, Clemens

Schul- und Sportausschuss

Bereitstellung eines Hallenbades zur Sicherung des Schwimmunterrichtes der Schulen,  
für den Vereinssport und die Öffentlichkeit.  
Durchführung von Sonderveranstaltungen (z.B. Schwimmen bei Kerzenschein).  
Öffentlichkeitsarbeit.

Anzahl der Besucher	24.987	23.023	23.023	22.024	10.184	7.495	20.948
Anzahl der Sonderveranstaltungen	1	12	13	10	2	2	8

**Auftragsgrundlage:**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe:**

Schüler, Sportvereine, Einwohner, Besucher und Gäste  
Sonderveranstaltungen: Candlelightschwimmen, Adventsschwitzen, Schwimmkurse,  
Baby-Sauna, Babyschwimmen



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 080202 Hallenbad Brilon

	Jahres- ergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-70.488,16</b>	<b>-69.400,00</b>	<b>-69.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-70.488,16	-69.400,00	-69.700,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 GLM Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-106,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4161010000 GLM Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-106,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-44.199,70</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-44.199,70	-35.000,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-318.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4485000000 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	0,00	-318.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>-775,19</b>	<b>-500,00</b>	<b>-250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-775,19	-500,00	-250,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-115.569,05</b>	<b>-423.150,00</b>	<b>-105.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>221.415,12</b>	<b>138.700,00</b>	<b>111.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	171.948,95	108.200,00	86.800,00	0,00	0,00	0,00
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	846,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.270,42	8.200,00	6.600,00	0,00	0,00	0,00
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	35.035,34	22.300,00	18.100,00	0,00	0,00	0,00
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	256,78	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>800,42</b>	<b>1.350,00</b>	<b>1.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 080202 Hallenbad Brilon

		Jahres- ergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
			2022	2023	2024	2025	2026
524100000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	246,79	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
525500000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00
528100000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	408,51	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00
529100000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	145,12	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen</b>		<b>221.567,67</b>	<b>210.500,00</b>	<b>105.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5211010000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	64.669,88	50.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
5241010000	GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	156.518,30	160.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00
5291010000	GLM Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	379,49	500,00	250,00	0,00	0,00	0,00
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>65.860,34</b>	<b>65.800,00</b>	<b>65.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5711000000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	65.860,34	65.800,00	65.400,00	0,00	0,00	0,00
<b>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>2.792,82</b>	<b>1.800,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5711010000	GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.792,82	1.800,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		<b>5.458,21</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5411000000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	660,00	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00
5431000000	Geschäftsaufwendungen	3.668,71	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
5432000000	Bürobedarf	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00
5433000000	Bücher und Zeitschriften	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00
5434000000	Post- und Fernmeldegebühren	1.060,60	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00
5435000000	Dienstreisen	68,90	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>		<b>517.894,58</b>	<b>423.150,00</b>	<b>291.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>		<b>402.325,53</b>	<b>0,00</b>	<b>186.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>		<b>402.325,53</b>	<b>0,00</b>	<b>186.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 080202 Hallenbad Brilon

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
I082020004 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen für das Hallenbad, Brilon									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	28.562,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.562,16	28.562,16
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-2.925,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.925,07	-2.925,07
AZ für Baumaßnahmen	2.493,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.493,82	2.493,82
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-2.281,16	-3.500,00	-1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.031,16	-5.781,16
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>25.849,75</b>	<b>-3.500,00</b>	<b>-1.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.099,75</b>	<b>22.349,75</b>



Sportförderung

Bäder in anderer Trägerschaft

**Produktverantwortung:**

Tilly, Frank

**Zuständiger Ausschuss:**

Schul- und Sportausschuss

**Beschreibung:**

Betriebskostenzuschüsse zum Freibad Alme und zu den Schwimmbädern in Hoppecke und Madfeld, die sich in Trägerschaft von Fördervereinen befinden.

**Mengen:**

Anzahl der Besucher (Hallenbäder Hoppecke und Madfeld)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Besucher (Hallenbäder Hoppecke und Madfeld)	33.678	30.629	30.191	34.040	7.608	12.090	17.505

**Auftragsgrundlage:**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe:**

Schüler, Sportvereine, Einwohner, Besucher und Gäste


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**

Produkt: 080203 Kostenbeteiligung an Schwimmbädern in anderer Trägerschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-4.201,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.400,00</b>	<b>-4.400,00</b>	<b>-4.400,00</b>	<b>-4.400,00</b>	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-4.201,00	-4.200,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	
<b>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-42.865,78</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-42.865,78	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	
<b>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>-357,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-15,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-47.438,78</b>	<b>-44.200,00</b>	<b>-44.400,00</b>	<b>-44.400,00</b>	<b>-44.400,00</b>	<b>-44.400,00</b>	
<b>13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen</b>	<b>74.506,73</b>	<b>50.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.912,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5211020000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	858,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	63.735,02	50.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>2.767,10</b>	<b>2.700,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.400,00</b>	



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 080203 Kostenbeteiligung an Schwimmbädern in anderer Trägerschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
571100000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.767,10	2.700,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	2.400,00	
<b>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>2.013,70</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.013,70	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>143.469,00</b>	<b>143.500,00</b>	<b>143.500,00</b>	<b>143.500,00</b>	<b>143.500,00</b>	<b>143.500,00</b>	
5318010000 GLM Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	143.469,00	143.500,00	143.500,00	143.500,00	143.500,00	143.500,00	
<b>16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>44.223,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
5441010000 GLM Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	44.223,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>266.979,59</b>	<b>198.200,00</b>	<b>208.500,00</b>	<b>208.500,00</b>	<b>208.500,00</b>	<b>207.900,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>219.540,81</b>	<b>154.000,00</b>	<b>164.100,00</b>	<b>164.100,00</b>	<b>164.100,00</b>	<b>163.500,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>219.540,81</b>	<b>154.000,00</b>	<b>164.100,00</b>	<b>164.100,00</b>	<b>164.100,00</b>	<b>163.500,00</b>	
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>219.540,81</b>	<b>154.000,00</b>	<b>164.100,00</b>	<b>164.100,00</b>	<b>164.100,00</b>	<b>163.500,00</b>	

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024****Produkt: 080203 Kostenbeteiligung an Schwimmbädern in anderer Trägerschaft**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
<u>I082030000 - Bädervereine Investitionszuschüsse</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	98.234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.234,00	98.234,00
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-89.441,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-89.441,03	-89.441,03
AZ für Baumaßnahmen	-39.926,00	-272.500,00	-272.000,00	0,00	-60.000,00	-35.000,00	0,00	-679.426,00	-312.426,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-2.528,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.528,97	-2.528,97
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-33.662,00</b>	<b>-272.500,00</b>	<b>-272.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-673.162,00</b>	<b>-306.162,00</b>



Produktbereich: **09**

## **Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**

mit den Produkten:

ab Seite:

➤ **09.01.01 Stadtplanung**

**269**


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	-17,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11 Personalaufwendungen</b>	358.650,23	361.300,00	394.700,00	394.700,00	394.700,00	394.700,00
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	32.534,40	85.300,00	130.300,00	130.300,00	130.300,00	130.300,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	391.300,63	446.700,00	525.000,00	525.000,00	525.000,00	525.000,00
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	391.283,63	296.700,00	525.000,00	525.000,00	525.000,00	525.000,00
<b>29 ERGEBNIS</b>	391.283,63	296.700,00	525.000,00	525.000,00	525.000,00	525.000,00



## Teilfinanzplan A Jahr 2024

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILFINANZPLAN A</b>						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
<b>9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	17,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 Personalauszahlungen</b>	-350.643,26	-361.300,00	-394.700,00	-394.700,00	-394.700,00	-394.700,00
<b>15 Sonstige Auszahlungen</b>	-38.107,59	-85.300,00	-130.300,00	-130.300,00	-130.300,00	-130.300,00
<b>16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-388.750,85	-446.600,00	-525.000,00	-525.000,00	-525.000,00	-525.000,00
<b>17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	-388.733,85	-296.600,00	-525.000,00	-525.000,00	-525.000,00	-525.000,00
<i>Investitionstätigkeit</i>						
<b>8 SUMME (investive Einzahlungen)</b>	90.054,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>	90.054,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Einzahlungen ./- Auszahlungen</i>						



**Produktbereich:** 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

**Produkt:** 09.01.01 Stadtplanung

**Produktverantwortung:**

Oswald, Gernot

**Zuständiger Ausschuss:**

Ausschuss für Planen und Bauen

**Beschreibung:**

Informelle räumliche Planung.  
 Bauleitplanung und andere Planungen gemäß Baugesetzbuch.  
 Stadterneuerungs- und Entwicklungsmaßnahmen nach Baugesetzbuch.  
 Stadterneuerungsmaßnahmen.  
 Kommunale Mobilitäts- und Verkehrsplanung.

**Mengen:**

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Bebauungspläne	1	0	2	0	1	3	3
Bebauungsplanänderungen	4	0	3	2	1	2	0
Flächennutzungsplanänderungen	1	0	1	0	1	2	0
Satzungen	0	0	0	0	0	0	0
Informelle Planungen	1	1	1	0	0	1	1
Umfangreiche Sonderaufgaben	1	3	1	3	4	1	2

**Auftragsgrundlage:**

Ratsbeschluss, Baugesetzbuch, Umweltrecht

**Zielgruppe:**

Rat, Behörden und Institutionen, Bauwillige, Versorgungsunternehmen



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 090101 Stadtplanung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-17,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
4311000000    Verwaltungsgebühren	-17,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>5 Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>0,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
4461000000    Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-17,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>358.650,23</b>	<b>361.300,00</b>	<b>394.700,00</b>	<b>394.700,00</b>	<b>394.700,00</b>	<b>394.700,00</b>	
5011000000    Dienstaufwendungen Beamte	108.746,03	101.100,00	119.600,00	119.600,00	119.600,00	119.600,00	
5012000000    Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	196.054,27	204.300,00	197.500,00	197.500,00	197.500,00	197.500,00	
5022000000    Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	15.275,79	16.100,00	22.100,00	22.100,00	22.100,00	22.100,00	
5032000000    Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	38.574,14	39.800,00	55.500,00	55.500,00	55.500,00	55.500,00	
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>116,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
5711000000    Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	116,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.534,40</b>	<b>85.300,00</b>	<b>130.300,00</b>	<b>130.300,00</b>	<b>130.300,00</b>	<b>130.300,00</b>	
5411000000    Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.668,03	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5431000000    Geschäftsaufwendungen	11.404,72	41.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
5432000000    Bürobedarf	219,72	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 090101 Stadtplanung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5433000000 Bücher und Zeitschriften	240,09	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
5435000000 Dienstreisen	256,80	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	18.745,04	42.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>391.300,63</b>	<b>446.700,00</b>	<b>525.000,00</b>	<b>525.000,00</b>	<b>525.000,00</b>	<b>525.000,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>391.283,63</b>	<b>296.700,00</b>	<b>525.000,00</b>	<b>525.000,00</b>	<b>525.000,00</b>	<b>525.000,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>391.283,63</b>	<b>296.700,00</b>	<b>525.000,00</b>	<b>525.000,00</b>	<b>525.000,00</b>	<b>525.000,00</b>	
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>391.283,63</b>	<b>296.700,00</b>	<b>525.000,00</b>	<b>525.000,00</b>	<b>525.000,00</b>	<b>525.000,00</b>	



Produktbereich: **10**

## **Bauen und Wohnen**

mit den Produkten:

ab Seite:

- **10.01.01 Zentrale Bauverwaltung und Denkmäler**
- **10.01.02 Maßnahmen der Bauaufsicht**

**275**

**278**



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.813,27	-38.700,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-233.857,73	-309.000,00	-209.000,00	-209.000,00	-209.000,00	-209.000,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.073,80	-2.700,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	-465,00	-200,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-242.209,80</b>	<b>-354.600,00</b>	<b>-226.500,00</b>	<b>-226.500,00</b>	<b>-226.500,00</b>	<b>-226.500,00</b>
11 Personalaufwendungen	537.295,39	542.500,00	542.500,00	542.500,00	542.500,00	542.500,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	362,87	40.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
13 GLM Aufw. für Sach-u. Dienstleistungen	3.674,93	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
15 Transferaufwendungen	28.479,53	35.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.611,61	28.550,00	26.250,00	26.250,00	26.250,00	26.250,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>595.424,33</b>	<b>646.750,00</b>	<b>611.950,00</b>	<b>611.950,00</b>	<b>611.950,00</b>	<b>611.950,00</b>
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>353.214,53</b>	<b>292.150,00</b>	<b>385.450,00</b>	<b>385.450,00</b>	<b>385.450,00</b>	<b>385.450,00</b>
19 Finanzerträge	-440,80	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
<b>21 FINANZERGEBNIS</b>	<b>-440,80</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	<b>352.773,73</b>	<b>291.650,00</b>	<b>384.950,00</b>	<b>384.950,00</b>	<b>384.950,00</b>	<b>384.950,00</b>
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>352.773,73</b>	<b>291.650,00</b>	<b>384.950,00</b>	<b>384.950,00</b>	<b>384.950,00</b>	<b>384.950,00</b>



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILFINANZPLAN A</b>						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
2 <i>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	12.000,00	38.700,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
4 <i>Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</i>	246.709,39	309.000,00	209.000,00	209.000,00	209.000,00	209.000,00
5 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
6 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	2.073,80	2.700,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
7 <i>Sonstige Einzahlungen</i>	2.279,62	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
8 <i>Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen</i>	440,80	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
9 <i>Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	263.503,61	355.100,00	227.000,00	227.000,00	227.000,00	227.000,00
10 <i>Personalauszahlungen</i>	-538.750,27	-542.500,00	-542.500,00	-542.500,00	-542.500,00	-542.500,00
12 <i>Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen</i>	-362,87	-40.000,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
12 <i>GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen</i>	-3.674,93	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
14 <i>Transferauszahlungen</i>	-26.407,87	-35.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
15 <i>Sonstige Auszahlungen</i>	-24.338,50	-28.550,00	-26.250,00	-26.250,00	-26.250,00	-26.250,00
16 <i>Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	-593.534,44	-646.750,00	-611.950,00	-611.950,00	-611.950,00	-611.950,00
17 <b>SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	-330.030,83	-291.650,00	-384.950,00	-384.950,00	-384.950,00	-384.950,00



Produktbereich: 10

Bauen und Wohnen

Produkt: 10.01.01

Zentrale Bauverwaltung und Denkmäler

Hillebrand, Andrea

Ausschuss für Planen und Bauen

Aufgaben der zentralen Bauverwaltung, Wohnungsbauförderung und -aufsicht.

LEADER-Förderprogramm.

Erhaltung und Unterhaltung von ortstypischen Denkmälern, denkmalrechtliche Erlaubnisse, Überwachung und Fortschreibung der Denkmalliste.

Bescheide über Erschließungsbeiträge	12	33	9	10	20	20	35
Bescheide über Straßenbaubeiträge	102	172	156	112	105	129	232
Bescheide über Kostenerstattungsbeiträge	8	23	8	6	16	15	18
Widersprüche/Antrag auf Aussetzung der Vollziehung	3	12	13	20	4	1	14
Klageverfahren/Petition	5	2	2	6	3	1	6
Anliegerversammlungen/Maßnahmen	7	6	4	2	0	2	3
Fördermaßnahmen Straßenbausbaubeiträge					1	4	4
Ausstellen von Anliegerbescheinigungen	46	72	56	50	57	70	57
Schriftliche Bürgerinformationen	357	409	378	240	187	210	219
Bauerlaubnis- und Gestattungsverträge	13	10	0	2	1	12	12
Anzahl der Förderobjekte (60 Mietobj.,70 EH)	253	238	218	208	199	140	130
Anzahl der geförderten Wohneinheiten	572	528	489	479	420	413	389
Anzahl der Kontrollen gem. WFNG NRW	65	81	33	47	0	48	30
Anzahl der Wohnungsberechtigungsscheine	36	45	36	40	48	41	53
Anzahl der Denkmäler	218	218	218	218	218	220	220
Anzahl der Überprüfungsverfahren aus der Kulturgutliste	1	1	1	0	0	0	0

**Auftragsgrundlage:**

KAG, Baugesetzbuch, Wohnungsbaugesetz, Wohnungsbindungsgesetz, Denkmalschutzgesetz

**Zielgruppe:**

Einwohner, Eigentümer von Denkmälern



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 100101 Zentrale Bauverwaltung und Denkmäler

	Jahres- ergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>ERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-5.813,27</b>	<b>-38.700,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-12.000,00</b>	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-5.813,27	-38.700,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-7.809,73</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>	
4311000000 Verwaltungsgebühren	-7.809,73	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	
<b>5 Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-4.000,00</b>	
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-1.073,80</b>	<b>-2.700,00</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>-1.200,00</b>	
4484000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	-1.073,80	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-14.696,80</b>	<b>-54.400,00</b>	<b>-26.200,00</b>	<b>-26.200,00</b>	<b>-26.200,00</b>	<b>-26.200,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>123.574,01</b>	<b>126.000,00</b>	<b>134.900,00</b>	<b>134.900,00</b>	<b>134.900,00</b>	<b>134.900,00</b>	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	24.494,30	22.400,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	77.286,97	80.700,00	85.300,00	85.300,00	85.300,00	85.300,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.962,01	6.300,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	15.830,73	16.600,00	17.700,00	17.700,00	17.700,00	17.700,00	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>169,77</b>	<b>39.550,00</b>	<b>2.050,00</b>	<b>2.050,00</b>	<b>2.050,00</b>	<b>2.050,00</b>	
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	39.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	169,77	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 100101 Zentrale Bauverwaltung und Denkmäler

	Jahres- ergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>13 GLM Aufw.für Sach- u. Dienstleistungen</b>	<b>3.674,93</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5211020000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	3.560,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	114,88	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>28.479,53</b>	<b>35.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	28.479,53	35.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.883,82</b>	<b>13.800,00</b>	<b>13.800,00</b>	<b>13.800,00</b>	<b>13.800,00</b>	<b>13.800,00</b>	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.320,03	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	377,81	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5432000000 Bürobedarf	166,94	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	2.946,77	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
5435000000 Dienstreisen	2.813,94	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	2.103,33	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	155,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>168.782,06</b>	<b>215.050,00</b>	<b>191.450,00</b>	<b>191.450,00</b>	<b>191.450,00</b>	<b>191.450,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>154.085,26</b>	<b>160.650,00</b>	<b>165.250,00</b>	<b>165.250,00</b>	<b>165.250,00</b>	<b>165.250,00</b>	
<b>19 Finanzerträge</b>	<b>-440,80</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	
4691000000 Sonstige Finanzerträge	-440,80	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>153.644,46</b>	<b>160.150,00</b>	<b>164.750,00</b>	<b>164.750,00</b>	<b>164.750,00</b>	<b>164.750,00</b>	



Produktbereich: 10

Bauen und Wohnen

Produkt: 10.01.02

Maßnahmen der Bauaufsicht

**Produktverantwortung:**

Lange, Volker

**Zuständiger Ausschuss:**

Ausschuss für Planen und Bauen

**Beschreibung:**

Beratung außerhalb von Verfahren, teilweise mit Ortsbesichtigung.

Vorbescheide.

Baugenehmigungen.

Stellungnahmen (z.B. Bundesimmissionsschutzgesetz; Gaststätten, Planung, usw.).

Freistellungsverfahren.

Wiederkehrende Prüfung von Sonderbauten.

Ordnungsbehördliche Verfahren (Schwarzbau).

**Mengen:**

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Beratungen	60	44	68	52	75	42	48
Anzahl der Baugenehmigungen	224	183	184	155	176	177	149
Anzahl Vorbescheide	9	4	10	5	23	10	10
Anzahl Abbruchgenehmigungen	13	5	7	1	0	0	0
Anzahl Wohnungsabgeschlossenheitsbesch.	7	7	7	8	5	5	3
Anzahl Grundstücksteilungen	17	23	27	19	14	16	5
Anzahl der Stellungnahmen Konzession	18	7	9	11	12	7	9
Anzahl der Stellungnahmen BImSchG	7	3	3	6	17	5	6
Anzahl der wiederkehrenden Prüfungen	3	21	8	2	11	3	0
Anzahl der ordnungsbehördlichen Verfahren	16	17	19	13	9	9	6
Anzahl Baulast	108	46	31	42	36	46	25
Anzahl Auskunft Baulast	96	101	126	149	162	155	154
Anzahl Freistellungsverfahren	12	3	3	7	5	9	7
Anzahl Anzeigeverfahren	0	0	0	5	3	5	3
Anzahl Klageverfahren	8	8	10	6	6	4	3
Anzahl denkmalrechtliche Erlaubnis im Genehmigungsverfahren	3	3	3	2	0	2	6
Anzahl Zurückweisung/Zurücknahmen			15	8	13	16	15

**Auftragsgrundlage:**

Bauordnung, Baugesetzbuch, Baunutzungsverordnung

**Zielgruppe:**

Einwohner, Rat, Behörden und Institutionen, Fachbereiche



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 100102 Maßnahmen der Bauaufsicht

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>ERGEBNISPLAN</b>							
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-226.048,00</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	
4311000000 Verwaltungsgebühren	-226.048,00	-300.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-465,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	
4561000000 Bußgelder	-465,00	-200,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-227.513,00</b>	<b>-300.200,00</b>	<b>-200.300,00</b>	<b>-200.300,00</b>	<b>-200.300,00</b>	<b>-200.300,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>413.721,38</b>	<b>416.500,00</b>	<b>407.600,00</b>	<b>407.600,00</b>	<b>407.600,00</b>	<b>407.600,00</b>	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	54.761,26	73.700,00	44.400,00	44.400,00	44.400,00	44.400,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	282.381,27	269.500,00	278.900,00	278.900,00	278.900,00	278.900,00	
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	22.515,65	21.200,00	21.800,00	21.800,00	21.800,00	21.800,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	54.063,20	52.100,00	54.600,00	54.600,00	54.600,00	54.600,00	
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>193,10</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	34,99	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 100102 Maßnahmen der Bauaufsicht

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	158,11	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.727,79</b>	<b>14.750,00</b>	<b>12.450,00</b>	<b>12.450,00</b>	<b>12.450,00</b>	<b>12.450,00</b>	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.805,23	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
5432000000 Bürobedarf	2.198,64	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	2.946,75	1.500,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
5435000000 Dienstreisen	834,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	2.943,17	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>426.642,27</b>	<b>431.700,00</b>	<b>420.500,00</b>	<b>420.500,00</b>	<b>420.500,00</b>	<b>420.500,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>199.129,27</b>	<b>131.500,00</b>	<b>220.200,00</b>	<b>220.200,00</b>	<b>220.200,00</b>	<b>220.200,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>199.129,27</b>	<b>131.500,00</b>	<b>220.200,00</b>	<b>220.200,00</b>	<b>220.200,00</b>	<b>220.200,00</b>	
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>199.129,27</b>	<b>131.500,00</b>	<b>220.200,00</b>	<b>220.200,00</b>	<b>220.200,00</b>	<b>220.200,00</b>	



Produktbereich: **11**

## **Ver- und Entsorgung**

mit den Produkten:

ab Seite:

➤ **11.01.01 Abfallwirtschaft**

**284**



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-2.276.666,72	-2.245.200,00	-2.319.900,00	-2.319.900,00	-2.319.900,00	-2.319.900,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-174.343,11	-206.000,00	-133.900,00	-133.900,00	-133.900,00	-133.900,00
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-2.451.009,83	-2.451.200,00	-2.453.800,00	-2.478.800,00	-2.478.800,00	-2.478.800,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.092.456,76	2.165.400,00	2.259.650,00	2.259.650,00	2.259.650,00	2.259.650,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	6.746,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	149.637,98	153.000,00	144.400,00	144.400,00	144.400,00	144.400,00
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	2.248.840,74	2.325.100,00	2.410.750,00	2.410.750,00	2.410.750,00	2.410.750,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-202.169,09	-126.100,00	-43.050,00	-68.050,00	-68.050,00	-68.050,00
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-202.169,09	-126.100,00	-43.050,00	-68.050,00	-68.050,00	-68.050,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-202.169,09	-126.100,00	-43.050,00	-68.050,00	-68.050,00	-68.050,00
Erträge aus 27 internen Leistungsbeziehungen	-22.411,50	-18.900,00	-24.600,00	-24.600,00	-24.600,00	-24.600,00
Aufwendungen aus 28 internen Leistungsbeziehungen	50.254,56	39.000,00	54.550,00	54.550,00	54.550,00	54.550,00
29 ERGEBNIS	-174.326,03	-106.000,00	-13.100,00	-38.100,00	-38.100,00	-38.100,00



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILFINANZPLAN A</b>						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	2.188.825,75	2.198.400,00	2.273.100,00	2.273.100,00	2.273.100,00	2.273.100,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	169.408,54	206.000,00	133.900,00	133.900,00	133.900,00	133.900,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.380.440,67	2.404.400,00	2.407.000,00	2.432.000,00	2.432.000,00	2.432.000,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.072.332,03	-2.165.400,00	-2.259.650,00	-2.259.650,00	-2.259.650,00	-2.259.650,00
15 Sonstige Auszahlungen	-164.040,20	-153.000,00	-144.400,00	-144.400,00	-144.400,00	-144.400,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.236.372,23	-2.318.400,00	-2.404.050,00	-2.404.050,00	-2.404.050,00	-2.404.050,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	144.068,44	86.000,00	2.950,00	27.950,00	27.950,00	27.950,00
<i>Investitionstätigkeit</i>						
<i>Einzahlungen</i>						
1 aus Investitionszuwendungen	0,00	-1.000,00	5.500,00	1.100,00	4.600,00	4.200,00
8 SUMME (investive Einzahlungen)	0,00	-1.000,00	5.500,00	1.100,00	4.600,00	4.200,00
<i>Auszahlungen</i>						
11 für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	-400,00	-2.950,00	-4.000,00	-3.000,00	-1.000,00
15 Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	-400,00	-2.950,00	-4.000,00	-3.000,00	-1.000,00
16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-1.400,00	2.550,00	-2.900,00	1.600,00	3.200,00
<i>Einzahlungen ./- Auszahlungen</i>						



**Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung

**Produkt:** 11.01.01 Abfallwirtschaft

Heers, Franz

Haupt- und Finanzausschuss

Organisation der Abfallentsorgung.  
Vergabe und Abwicklung von Entsorgungsleistungen.  
Kalkulation der Abfallentsorgungsgebühren.  
Die Abfallberatung wurde ausgelagert an die Firma Städtereinigung Stratmann GmbH & Co. KG.

Abfallmengen in to.:

Restmüll	2.668	2.653	2.705	2.610	2.748	2.628	2.763
Biomüll	4.129	4.113	3.948	3.771	3.926	4.253	3.941
Sperrmüll	535	530	580	561	704	603	517
Kühlgeräte (Stück)	487	528	919	995	1.094	1.049	1.038
Beseitigung wilder Müllkippen	52	47	32	47	47	58	83
Anzahl der öffentlichen Abfalleimer	100	100	100	100	100	100	100

**Auftragsgrundlage:**

Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz, Satzungen

**Zielgruppe:**

Einwohner, Gewerbebetriebe, beauftragte Unternehmen


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
 Produkt: 110101 Abfallwirtschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-2.276.666,72</b>	<b>-2.245.200,00</b>	<b>-2.319.900,00</b>	<b>-2.319.900,00</b>	<b>-2.319.900,00</b>	<b>-2.319.900,00</b>
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-2.229.887,35	-2.198.400,00	-2.273.100,00	-2.273.100,00	-2.273.100,00	-2.273.100,00
4381000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	-46.779,37	-46.800,00	-46.800,00	-46.800,00	-46.800,00	-46.800,00
<b>5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-174.343,11</b>	<b>-206.000,00</b>	<b>-133.900,00</b>	<b>-133.900,00</b>	<b>-133.900,00</b>	<b>-133.900,00</b>
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-174.603,66	-206.000,00	-133.900,00	-133.900,00	-133.900,00	-133.900,00
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	260,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-2.451.009,83</b>	<b>-2.451.200,00</b>	<b>-2.453.800,00</b>	<b>-2.478.800,00</b>	<b>-2.478.800,00</b>	<b>-2.478.800,00</b>
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>2.092.456,76</b>	<b>2.165.400,00</b>	<b>2.259.650,00</b>	<b>2.259.650,00</b>	<b>2.259.650,00</b>	<b>2.259.650,00</b>
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	351,51	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.092.105,25	2.165.400,00	2.257.650,00	2.257.650,00	2.257.650,00	2.257.650,00
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>6.746,00</b>	<b>6.700,00</b>	<b>6.700,00</b>	<b>6.700,00</b>	<b>6.700,00</b>	<b>6.700,00</b>
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.746,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>149.637,98</b>	<b>153.000,00</b>	<b>144.400,00</b>	<b>144.400,00</b>	<b>144.400,00</b>	<b>144.400,00</b>



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 110101 Abfallwirtschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
542200000 Mieten und Pachten	149.637,98	153.000,00	144.400,00	144.400,00	144.400,00	144.400,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>2.248.840,74</b>	<b>2.325.100,00</b>	<b>2.410.750,00</b>	<b>2.410.750,00</b>	<b>2.410.750,00</b>	<b>2.410.750,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-202.169,09</b>	<b>-126.100,00</b>	<b>-43.050,00</b>	<b>-68.050,00</b>	<b>-68.050,00</b>	<b>-68.050,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>-202.169,09</b>	<b>-126.100,00</b>	<b>-43.050,00</b>	<b>-68.050,00</b>	<b>-68.050,00</b>	<b>-68.050,00</b>	
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>-202.169,09</b>	<b>-126.100,00</b>	<b>-43.050,00</b>	<b>-68.050,00</b>	<b>-68.050,00</b>	<b>-68.050,00</b>	
<b>27 Erträge interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-22.411,50</b>	<b>-18.900,00</b>	<b>-24.600,00</b>	<b>-24.600,00</b>	<b>-24.600,00</b>	<b>-24.600,00</b>	
481100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-22.411,50	-18.900,00	-24.600,00	-24.600,00	-24.600,00	-24.600,00	
<b>28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>50.254,56</b>	<b>39.000,00</b>	<b>54.550,00</b>	<b>54.550,00</b>	<b>54.550,00</b>	<b>54.550,00</b>	
581100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.254,56	39.000,00	54.550,00	54.550,00	54.550,00	54.550,00	
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>-174.326,03</b>	<b>-106.000,00</b>	<b>-13.100,00</b>	<b>-38.100,00</b>	<b>-38.100,00</b>	<b>-38.100,00</b>	

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 110101 Abfallwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<u>I111010000 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen Abfallwirtschaft</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	-1.000,00	3.200,00	0,00	1.100,00	4.600,00	4.200,00	12.100,00	-1.000,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	-400,00	-5.250,00	0,00	-4.000,00	-3.000,00	-1.000,00	-13.650,00	-400,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.400,00</b>	<b>-2.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.900,00</b>	<b>1.600,00</b>	<b>3.200,00</b>	<b>-1.550,00</b>	<b>-1.400,00</b>



Produktbereich: **12**

## **Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**

mit den Produkten:

ab Seite:

➤ 12.01.01	<b>Straßen, Wege und Plätze</b>	<b>292</b>
➤ 12.01.02	<b>Wirtschaftswege</b>	<b>310</b>
➤ 12.01.03	<b>Ingenieurbauwerke</b>	<b>314</b>
➤ 12.01.04	<b>Öffentliche Beleuchtung, Verkehrsanlagen und –beschilderung</b>	<b>316</b>
➤ 12.01.05	<b>Parkplätze</b>	<b>320</b>
➤ 12.02.01	<b>Straßenreinigung</b>	<b>323</b>
➤ 12.02.02	<b>Winterdienst</b>	<b>325</b>



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.657.539,38	-2.389.500,00	-2.428.400,00	-2.364.800,00	-2.235.900,00	-2.125.600,00
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-1.036.296,72	-1.281.300,00	-1.145.850,00	-1.083.500,00	-1.060.500,00	-1.040.300,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-137.497,51	-57.500,00	-54.700,00	-54.700,00	-54.700,00	-54.700,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	-273.741,32	-944.500,00	-856.400,00	-842.800,00	-769.000,00	-724.300,00
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-4.105.074,93	-4.672.800,00	-4.485.350,00	-4.345.800,00	-4.120.100,00	-3.944.900,00
11 Personalaufwendungen	373.502,30	448.900,00	472.400,00	472.400,00	472.400,00	472.400,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.222.932,52	4.599.600,00	4.964.400,00	4.131.500,00	4.131.500,00	4.131.500,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	3.383.115,99	3.234.400,00	3.188.200,00	3.044.300,00	2.812.200,00	2.550.500,00
15 Transferaufwendungen	199.364,05	275.000,00	275.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	342.420,29	368.500,00	368.350,00	368.350,00	368.350,00	368.350,00
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	7.521.335,15	8.926.400,00	9.268.350,00	8.266.550,00	8.034.450,00	7.522.750,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	3.416.260,22	4.253.600,00	4.783.000,00	3.920.750,00	3.914.350,00	3.577.850,00
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	3.418.251,88	4.253.600,00	4.783.000,00	3.920.750,00	3.914.350,00	3.577.850,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	3.418.251,88	4.253.600,00	4.783.000,00	3.920.750,00	3.914.350,00	3.577.850,00
Aufwendungen aus 28 internen Leistungsbeziehungen	17.823,63	17.900,00	19.950,00	19.950,00	19.950,00	19.950,00
29 ERGEBNIS	3.436.021,07	4.271.500,00	4.802.950,00	3.940.700,00	3.934.300,00	3.597.800,00



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
 Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILFINANZPLAN A</b>						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	833.296,35	691.000,00	691.000,00	691.000,00	691.000,00	691.000,00
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	567.931,56	600.000,00	417.500,00	417.500,00	417.500,00	417.500,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	171.241,32	57.500,00	54.700,00	54.700,00	54.700,00	54.700,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.569.208,66	1.348.500,00	1.163.200,00	1.163.200,00	1.163.200,00	1.163.200,00
10 Personalauszahlungen	-375.157,39	-448.900,00	-472.400,00	-472.400,00	-472.400,00	-472.400,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-3.285.009,78	-4.599.600,00	-4.964.400,00	-4.131.500,00	-4.131.500,00	-4.131.500,00
14 Transferauszahlungen	-199.364,05	-275.000,00	-275.000,00	-250.000,00	-250.000,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-335.237,45	-368.500,00	-368.350,00	-368.350,00	-368.350,00	-368.350,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.196.760,33	-5.692.000,00	-6.080.150,00	-5.222.250,00	-5.222.250,00	-4.972.250,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-2.627.551,67	-4.343.500,00	-4.916.950,00	-4.059.050,00	-4.059.050,00	-3.809.050,00
<i>Investitionstätigkeit</i>						
<i>Einzahlungen</i>						
1 aus Investitionszuwendungen	1.417.314,17	2.197.800,00	1.809.200,00	1.612.000,00	1.802.000,00	3.490.000,00
6 aus Beiträgen und Entgelten	87.887,90	491.000,00	439.000,00	421.000,00	160.000,00	180.000,00



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
 Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>8 SUMME (investive Einzahlungen)</b>	<b>1.818.401,06</b>	<b>2.688.800,00</b>	<b>2.248.200,00</b>	<b>2.033.000,00</b>	<b>1.962.000,00</b>	<b>3.670.000,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
<b>10 für Baumaßnahmen</b>	<b>-1.694.866,36</b>	<b>-7.698.000,00</b>	<b>-6.696.300,00</b>	<b>-7.815.000,00</b>	<b>-5.922.000,00</b>	<b>-2.747.000,00</b>
<b>15 Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>-1.701.875,89</b>	<b>-7.698.000,00</b>	<b>-6.696.300,00</b>	<b>-7.815.000,00</b>	<b>-5.922.000,00</b>	<b>-2.747.000,00</b>
<b>16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>	<b>116.525,17</b>	<b>-5.009.200,00</b>	<b>-4.448.100,00</b>	<b>-5.782.000,00</b>	<b>-3.960.000,00</b>	<b>923.000,00</b>
<b>Einzahlungen ./.. Auszahlungen</b>						



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produkt: 12.01.01 Straßen, Wege, Plätze

Hillebrand, Andrea

Ausschuss für Planen und Bauen

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung, Neu-, Um- und Ausbau und Betrieb öffentlicher Straßen, Wege, Radwege, Plätze und Brunnen.  
Abrechnung von Straßenbau-, Erschließungs- und Kostenbeiträgen.  
Beantragung und Abrechnung von Fördermaßnahmen.

Anzahl der Förderungen	2	1	1	3	3	3	4
Gemeindestraßen in Kilometern	208,19	208,19	208,37	208,61	208,61	209,1	209,1
Anzahl der Gemeindestraßen	571	571	572	572	572	573	573

**Auftragsgrundlage:**

Gemeindeordnung, Straßen und Wegegesetz, Baugesetzbuch,  
Kommunalabgabengesetz, Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz

**Zielgruppe:**

Einwohner, Verkehrsteilnehmer, Beitragspflichtige



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-2.397.585,28</b>	<b>-2.133.700,00</b>	<b>-2.169.000,00</b>	<b>-2.106.300,00</b>	<b>-2.002.400,00</b>	<b>-1.931.700,00</b>	
4131000000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	-691.150,18	-691.000,00	-691.000,00	-691.000,00	-691.000,00	-691.000,00	
4140000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-99.681,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-79.745,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-1.527.008,35	-1.442.700,00	-1.478.000,00	-1.415.300,00	-1.311.400,00	-1.240.700,00	
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-602.555,05</b>	<b>-708.800,00</b>	<b>-701.400,00</b>	<b>-693.600,00</b>	<b>-670.600,00</b>	<b>-650.400,00</b>	
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-31.982,50	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	
4371000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	-570.572,55	-678.800,00	-671.400,00	-663.600,00	-640.600,00	-620.400,00	
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-67.520,30</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-31.745,60	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-35.774,70	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-221.938,32</b>	<b>-592.700,00</b>	<b>-409.600,00</b>	<b>-391.000,00</b>	<b>-347.800,00</b>	<b>-305.900,00</b>	
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-225.010,00	-214.500,00	-207.600,00	-191.000,00	-147.800,00	-105.900,00	
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	-188,89	-378.200,00	-202.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	
4591000000 Andere sonstige ordentliche Erträge	3.260,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-3.289.598,95</b>	<b>-3.465.200,00</b>	<b>-3.310.000,00</b>	<b>-3.220.900,00</b>	<b>-3.050.800,00</b>	<b>-2.918.000,00</b>	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze**

	Jahresergebnis		Haushaltsansatz			Planung	
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>281.413,63</b>	<b>361.200,00</b>	<b>375.800,00</b>	<b>375.800,00</b>	<b>375.800,00</b>	<b>375.800,00</b>	
501100000 Dienstaufwendungen Beamte	58.582,12	62.300,00	67.100,00	67.100,00	67.100,00	67.100,00	
501200000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	173.729,55	233.400,00	240.700,00	240.700,00	240.700,00	240.700,00	
502200000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.359,53	18.200,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00	
503200000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	35.742,43	47.300,00	49.300,00	49.300,00	49.300,00	49.300,00	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>1.852.156,49</b>	<b>2.444.000,00</b>	<b>2.518.900,00</b>	<b>2.283.900,00</b>	<b>2.283.900,00</b>	<b>2.283.900,00</b>	
521100000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	476.132,66	1.293.000,00	1.367.900,00	1.132.900,00	1.132.900,00	1.132.900,00	
522100000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	620.006,58	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	
524100000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	730.738,36	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	
529100000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	25.278,89	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>2.797.483,92</b>	<b>2.656.500,00</b>	<b>2.610.000,00</b>	<b>2.481.800,00</b>	<b>2.285.700,00</b>	<b>2.130.100,00</b>	
571100000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.797.483,92	2.656.500,00	2.610.000,00	2.481.800,00	2.285.700,00	2.130.100,00	
<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>199.364,05</b>	<b>275.000,00</b>	<b>275.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	
531700000 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	199.364,05	275.000,00	275.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>260.335,08</b>	<b>268.000,00</b>	<b>273.000,00</b>	<b>273.000,00</b>	<b>273.000,00</b>	<b>273.000,00</b>	
523500000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	256.077,67	260.000,00	265.000,00	265.000,00	265.000,00	265.000,00	
541100000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	196,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
542900000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
543100000 Geschäftsaufwendungen	842,17	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
543500000 Dienstreisen	103,10	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
543600000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
544100000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	3.115,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>5.390.753,17</b>	<b>6.004.700,00</b>	<b>6.052.700,00</b>	<b>5.664.500,00</b>	<b>5.468.400,00</b>	<b>5.062.800,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>2.101.154,22</b>	<b>2.539.500,00</b>	<b>2.742.700,00</b>	<b>2.443.600,00</b>	<b>2.417.600,00</b>	<b>2.144.800,00</b>	
<b>20 Zinsen und sonstige Aufwendungen</b>	<b>1.991,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
551100000 Zinsaufwendungen an das Land	1.057,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
551800000 Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	934,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 FINANZERGEBNIS</b>	<b>1.991,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>2.103.145,88</b>	<b>2.539.500,00</b>	<b>2.742.700,00</b>	<b>2.443.600,00</b>	<b>2.417.600,00</b>	<b>2.144.800,00</b>	
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>2.103.145,88</b>	<b>2.539.500,00</b>	<b>2.742.700,00</b>	<b>2.443.600,00</b>	<b>2.417.600,00</b>	<b>2.144.800,00</b>	
<b>27 Erträge interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>-54,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
481100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-54,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.415,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>
581100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.415,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>2.105.506,44</b>	<b>2.542.000,00</b>	<b>2.745.200,00</b>	<b>2.446.100,00</b>	<b>2.420.100,00</b>	<b>2.147.300,00</b>	

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
<b>I121010000 - Abrechnung Ingenieur-Leistungen (Leistungsphase 9) und Straßenentwässerungsanteilen</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	5.559,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.559,10	5.559,10
AZ für Baumaßnahmen	-4.755,59	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-14.755,59	-6.755,59
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>803,51</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-9.196,49</b>	<b>-1.196,49</b>
<b>I121010004 - Erschließung der Straße Bleikaule, Brilon</b>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	-450.000,00	-400.000,00	-880.000,00	-30.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-450.000,00</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>-730.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>
<b>I121010007 - Erschließung B-Plan Nr. 5 'Auf der Wankel', Ortsteil Hoppecke (Erweiterung)</b>									
Investitionen									
<b>I121010013 - Erschließung B-Plan 'Kälberkamp' 2. Bauabschnitt, Ortsteil Scharfenberg</b>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	0,00	0,00	38.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-52.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-52.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I121010014 - Erschließung B-Plan Erweiterung 'Auf der Egge', Ortsteil Madfeld</b>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	25.712,50	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	225.712,50	125.712,50
AZ für Baumaßnahmen	-2.742,95	-250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	-502.742,95	-252.742,95
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>22.969,55</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-277.030,45</b>	<b>-127.030,45</b>
<b>I121010015 - Erschließung B-Plan Nr. 5 Erweiterung 'Haskenstein', Ortsteil Rösenbeck</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	44.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.000,00	44.000,00
EZ aus Beiträgen und Entgelten	25.884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.884,00	25.884,00
AZ für Baumaßnahmen	-137.583,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-137.583,09	-137.583,09
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-67.699,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-67.699,09</b>	<b>-67.699,09</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<b>1121010017 - Erschließung 'Lübbers Wiese', Ortsteil Wülfte</b>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	22.838,38	32.000,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.838,38	54.838,38
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>22.838,38</b>	<b>32.000,00</b>	<b>32.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>86.838,38</b>	<b>54.838,38</b>
<b>1121010018 - Erschließung B-Plan 'Fichtenweg', Ortsteil Nehden</b>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	63.000,00	0,00	0,00	63.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-37.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-37.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1121010021 - Erschließung B-Plan Nr. 5 'An der Längere', Ortsteil Messinghausen</b>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	100.000,00	50.000,00
AZ für Baumaßnahmen	-1.136,45	-131.000,00	0,00	0,00	-131.000,00	0,00	0,00	-263.136,45	-132.136,45
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-1.136,45</b>	<b>-81.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-81.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-163.136,45</b>	<b>-82.136,45</b>
<b>1121010023 - Erschließung B-Plan Nr. 3 'Am Kahlen Hohl', Ortsteil Gudenhagen/Petersborn</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	1.134,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.134,15	1.134,15
EZ aus Beiträgen und Entgelten	181.920,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181.920,18	181.920,18
AZ für Baumaßnahmen	-156.493,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-156.493,59	-156.493,59
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>26.560,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.560,74</b>	<b>26.560,74</b>
<b>1121010024 - Außengebietsableitung 'Vier Linden', Brilon</b>									
Investitionen									
<b>1121010027 - Erschließung des Gewerbegebietes B-Plan 113 "Dollenseite", Brilon</b>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	282.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282.000,00	0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	36.014,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.014,08	36.014,08
AZ für Baumaßnahmen	-44.120,44	0,00	-564.000,00	0,00	-600.000,00	0,00	0,00	-1.208.120,44	-44.120,44
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-8.106,36</b>	<b>0,00</b>	<b>-282.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-600.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-890.106,36</b>	<b>-8.106,36</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<b>I121010029 - Erschließung B-Plan "Warenbergstraße", OT Altenbüren</b>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	30.000,00	170.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-170.000,00	0,00	-170.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I121010035 - Erschließung 'Speckwinkel', Ortsteil Alme</b>									
Investitionen									
<b>I121010037 - Erschließung 'Ginsterkopf', B-Plan Nr. 1, Brilon-Wald</b>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	20.000,00	0,00	190.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	-215.000,00	-15.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>
<b>I121010038 - Erschließung 'Östliche Erweiterung Auf'm Bruch', Thülen</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00
EZ aus Beiträgen und Entgelten	24.147,50	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.147,50	104.147,50
AZ für Baumaßnahmen	-91.918,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-91.918,73	-91.918,73
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-43.771,23</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.228,77</b>	<b>36.228,77</b>
<b>I121010040 - Ausbau "Diemelseestraße", Ortsteil Messinghausen</b>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>
<b>I121012000 - Straßenausbauplanung</b>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	-3.717,26	-30.000,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-833.717,26	-33.717,26
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-3.717,26</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-833.717,26</b>	<b>-33.717,26</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
<b>I121012001 - Kleine Straßenbaumaßnahmen</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	1.242,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.242,48	1.242,48
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-1.242,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.242,48	-1.242,48
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-125.000,00	-25.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>
<b>I121012005 - Ausbau 'Ackerstraße', Brilon</b>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	182.956,33	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.956,33	232.956,33
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-5.468,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.468,05	-5.468,05
AZ für Baumaßnahmen	-336.327,71	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-426.327,71	-426.327,71
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-158.839,43</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-198.839,43</b>	<b>-198.839,43</b>
<b>I121012013 - Ausbau Südstraße, Brilon</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	126.782,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.782,57	126.782,57
EZ aus Beiträgen und Entgelten	-123.779,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-123.779,92	-123.779,92
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>3.002,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.002,65</b>	<b>3.002,65</b>
<b>I121012015 - Ausbau 'Hubertusstraße' und 'Am Alten Friedhof', Brilon</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265.000,00	265.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00	-450.000,00	-880.000,00	-30.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>-450.000,00</b>	<b>-615.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>
<b>I121012017 - Ausbau 'Marktstraße', Brilon</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	-200.000,00	-475.000,00	-25.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-325.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<u>I121012020 - Ausbau 'Nikolaistraße', Brilon</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	170.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	-95.000,00	0,00	-305.000,00	-10.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-95.000,00</b>	<b>170.000,00</b>	<b>-135.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>
<u>I121012021 - Ausbau 'Scharfenberger Hof', Brilon</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-190.000,00	-75.000,00	0,00	-275.000,00	-10.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-190.000,00</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>
<u>I121012022 - Ausbau 'Am Hollemann', Brilon</u>									
Investitionen									
<u>I121012024 - Ausbau 'Rixener Straße', Brilon (Nordring - Soester Weg)</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	122.005,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.005,26	122.005,26
EZ aus Beiträgen und Entgelten	-155.792,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-155.792,21	-155.792,21
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-33.786,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-33.786,95</b>	<b>-33.786,95</b>
<u>I121012027 - Ausbau 'Kapellenstraße', Brilon, 2. Bauabschnitt</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	159,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159,78	159,78
AZ für Baumaßnahmen	-159,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-159,78	-159,78
<u>I121012031 - Ausbau 'Johannesstraße', Ortsteil Altenbüren</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00	-320.000,00	-20.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<b>1121012032 - Ausbau 'Kälberkamp', Ortsteil Scharfenberg</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-65.000,00	0,00	0,00	-65.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-65.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1121012033 - Ausbau 'Peter-Knaden-Straße', Ortsteil Scharfenberg</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380.000,00	380.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-515.000,00	-40.000,00	0,00	-585.000,00	-30.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-515.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>380.000,00</b>	<b>-205.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>
<b>1121012039 - Ausbau 'Röhlenstraße', OT Madfeld</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-640.000,00	0,00	0,00	-640.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-640.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-390.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1121012040 - Ausbau 'Margarethenhöhe', Ortsteil Madfeld</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-130.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1121012051 - Ausbau 'Freudental' (oberer Bereich), Ortsteil Thülen</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	81.531,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.531,78	81.531,78
EZ aus Beiträgen und Entgelten	-77.562,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-77.562,20	-77.562,20
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>3.969,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.969,58</b>	<b>3.969,58</b>
<b>1121012052 - Ausbau 'Desmecke', Ortsteil Altenbüren</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	122.000,00	0,00	0,00	122.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	-200.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-320.000,00	-100.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>102.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-198.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis			Haushaltsansatz			Verpflichtungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024	2025	2026	2027						
<u>I121012053 - Ausbau 'Feldbrand', Ortsteil Altenbüren</u>												
Investitionen												
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	-10.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>
<u>I121012054 - Ausbau 'Hohlweg', (Am Kalvarienberg-Am Renzelsberg) ,Brilon</u>												
Investitionen												
EZ aus Beiträgen und Entgelten	60.475,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.475,61	60.475,61
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>60.475,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.475,61</b>	<b>60.475,61</b>
<u>I121012061 - Ausbau 'Laurentiusstraße', OT Rösenbeck</u>												
Investitionen												
<u>I121012065 - Ausbau 'Am Kalvarienberg', Brilon</u>												
Investitionen												
EZ aus Beiträgen und Entgelten	7.859,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.859,39	7.859,39
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>7.859,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.859,39</b>	<b>7.859,39</b>
<u>I121012067 - Ausbau 'Derkerborn', Brilon</u>												
Investitionen												
<u>I121012068 - Ausbau 'Hasselborn', Brilon</u>												
Investitionen												
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00	-115.000,00	-115.000,00	-430.000,00	-15.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>-240.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>
<u>I121012071 - Ausbau 'Hermann-Löns-Straße', Ortsteil Alme</u>												
Investitionen												
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-405.000,00	-405.000,00	-405.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-155.000,00</b>	<b>-155.000,00</b>	<b>-155.000,00</b>	<b>0,00</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<b>I121012072 - Ausbau 'Ludgerusstraße', Ortsteil Alme</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770.000,00	770.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.010.000,00	-900.000,00	-1.910.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.010.000,00</b>	<b>-130.000,00</b>	<b>-1.140.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I121012074 - Ausbau 'Breslauer Straße', Ortsteil Gudenhagen/Petersborn</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-170.000,00	-170.000,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	-460.000,00	-170.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-170.000,00</b>	<b>-170.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-330.000,00</b>	<b>-170.000,00</b>
<b>I121012075 - Ausbau 'Sudetenstraße', Ortsteil Gudenhagen/Petersborn</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-220.000,00	-220.000,00	0,00	-220.000,00	0,00	0,00	-660.000,00	-220.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-220.000,00</b>	<b>-220.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-220.000,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-360.000,00</b>	<b>-220.000,00</b>
<b>I121012076 - Ausbau 'Heinrich-Jansen-Straße', Ortsteil Hoppecke</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-190.000,00	0,00	0,00	-210.000,00	-20.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-190.000,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>I121012079 - Ausbau 'Am Bergeshof', Madfeld</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-110.000,00	0,00	-110.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I121012080 - Ausbau 'Im Siepen', Scharfenberg</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	43.000,00	0,00	285.000,00	0,00	0,00	328.000,00	0,00
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.000,00	54.000,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	153.634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.634,00	153.634,00
AZ für Baumaßnahmen	-37.916,53	-500.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-737.916,53	-537.916,53
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>115.717,47</b>	<b>-446.000,00</b>	<b>-157.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>285.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-202.282,53</b>	<b>-330.282,53</b>

## TEILFINANZPLAN B Jahr 2024

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<u>I121012081 - Ausbau 'Am Stemmel', Thülen</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	170.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-420.000,00	0,00	-420.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-420.000,00</b>	<b>170.000,00</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>0,00</b>
<u>I121012086 - Ausbau 'Altenbriloner Straße', von Kreuzung Bahnhofstr. bis Hubertusstr., Brilon</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	33.863,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.863,52	33.863,52
EZ aus Beiträgen und Entgelten	-33.863,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.863,50	-33.863,50
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,02</b>	<b>0,02</b>
<u>I121012090 - Ausbau 'Am Schönschede', Brilon</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	-520.000,00	0,00	-535.000,00	-15.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-520.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>-335.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>
<u>I121012099 - Endausbau 'Oststraße', Brilon</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	125.000,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-180.000,00	-180.000,00	0,00	-182.000,00	0,00	0,00	-542.000,00	-180.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-55.000,00</b>	<b>-55.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-182.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-292.000,00</b>	<b>-55.000,00</b>
<u>I121012100 - Ausbau 'Am Kalvarienberg', (Kreuzung Hohlweg bis Am Hollemann), Brilon</u>									
Investitionen									
<u>I121012101 - Ausbau 'Am Tinnhagen', Ortsteil Alme</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-135.000,00	-75.000,00	0,00	-230.000,00	-20.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-135.000,00</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>

## TEILFINANZPLAN B Jahr 2024

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<b>I121012102 - Ausbau 'Kreuzweg', Ortsteil Alme</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215.000,00	0,00	215.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-260.000,00	-260.000,00	0,00	-170.000,00	0,00	0,00	-690.000,00	-260.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-260.000,00</b>	<b>-260.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-170.000,00</b>	<b>215.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-475.000,00</b>	<b>-260.000,00</b>
<b>I121012103 - Ausbau 'Triftweg', Ortsteil Gudenhagen/Petersborn</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.000,00	0,00	89.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	-240.000,00	-60.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>89.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-151.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>
<b>I121012104 - Ausbau 'Auf der Wankel', Ortsteil Hoppecke</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	-47.191,70	-400.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-647.191,70	-447.191,70
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-47.191,70</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-347.191,70</b>	<b>-447.191,70</b>
<b>I121012105 - Ausbau 'Otto-Dörfer-Straße', Ortsteil Hoppecke</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-115.000,00	0,00	0,00	-130.000,00	-15.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-115.000,00</b>	<b>65.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-65.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>
<b>I121012106 - Ausbau 'Parkstraße', Ortsteil Hoppecke</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00	180.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-310.000,00	-135.000,00	0,00	-470.000,00	-25.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-310.000,00</b>	<b>-135.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>-290.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>
<b>I121012107 - Ausbau 'Bergstraße', Scharfenberg</b>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-310.000,00	-100.000,00	-410.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-310.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-410.000,00</b>	<b>0,00</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<b>I121012108 - Ausbau 'Mittlere Straße', Scharfenberg</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.000,00	310.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-535.000,00	0,00	-535.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-535.000,00</b>	<b>310.000,00</b>	<b>-225.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I121012109 - Ausbau 'Obere Straße', Scharfenberg</b>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-550.000,00	-550.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-550.000,00</b>	<b>-550.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I121012112 - Ausbau "Friedhofstraße", Madfeld</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-230.000,00	0,00	-230.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-230.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I121012113 - Ausbau "Am Kapellenstein", Wülfte</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	13.742,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.742,29	13.742,29
EZ aus Beiträgen und Entgelten	-13.742,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.742,29	-13.742,29
<b>I121012114 - Neubau Kreisverkehr Altenbürener Straße/Zur Jakobuslinde/Müggenborn</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	525.000,00	352.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	877.500,00	525.000,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	25.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.300,00	25.300,00
AZ für Baumaßnahmen	-3.758,91	-800.000,00	-800.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-1.653.758,91	-803.758,91
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>21.541,09</b>	<b>-275.000,00</b>	<b>-447.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-750.958,91</b>	<b>-253.458,91</b>
<b>I121012115 - Ausbau "Am Renzelsberg", Brilon (In der Helle - Hellehohlweg)</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-400.000,00	-400.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-900.000,00	-400.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-700.000,00</b>	<b>-400.000,00</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<b>I121012116 - Ausbau "Zum Mühlental", Alme</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165.000,00	0,00	165.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-210.000,00	-210.000,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	-540.000,00	-210.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-210.000,00</b>	<b>-210.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>165.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-375.000,00</b>	<b>-210.000,00</b>
<b>I121012117 - Ausbau "Sudetenstraße", 2. BA Gudenhagen/Petersborn</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.000,00	0,00	63.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	-135.000,00	-15.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>63.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-72.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>
<b>I121012118 - Ausbau "Am Haidknüchel" BRI 46 Brilon-Petersborn, inkl. Ableitung</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	410.045,07	136.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	546.145,07	546.145,07
AZ für Baumaßnahmen	-369.828,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-369.828,28	-369.828,28
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>40.216,79</b>	<b>136.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>176.316,79</b>	<b>176.316,79</b>
<b>I121012119 - Ausbau "Röhlenstraße", Madfeld (Verbesserung der Entwässerung Zufahrt Gewerbegebiet)</b>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	-80.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>
<b>I121012120 - Ausbau BRI 20 'Zur Heide', zw. Brilon u. Thülen</b>									
Investitionen									
<b>I121012122 - Außengebietsableitung Peter-Knaden-Straße, Scharfenberg</b>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-145.000,00	-15.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-130.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-145.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>
<b>I121012123 - Dorferneuerungsmaßnahme, ehem. Zimmerplatz Zur Hebe in Nehden</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	45.500,00	45.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.000,00	45.500,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-70.000,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-140.000,00	-70.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-24.500,00</b>	<b>-24.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-49.000,00</b>	<b>-24.500,00</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<u>I121012125 - Erschließung B-Plan Nr. 153 "Voßloh" Brilon</u>									
Investitionen									
<u>I121012126 - Erschließung Gewerbegebiet Altenbüren-Antfeld (B-Plan Nr. 9)</u>									
Investitionen									
<u>I121012127 - Außengebietsableitung Bruchhausenstraße, Thülen</u>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-65.000,00	0,00	0,00	-65.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-65.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-65.000,00</b>	<b>0,00</b>
<u>I121016006 - Neubau Radweg vom Flugplatz bis Rösenbeck</u>									
Investitionen									
<u>I121016007 - Neubau Bürger-Radweg L913 ab Kreuz Thülen</u>									
Investitionen									
<u>I121016010 - Gehwegausbau An der Längere, Messinghausen</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	-2.391,90	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-102.391,90	-52.391,90
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-2.391,90</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-77.391,90</b>	<b>-52.391,90</b>
<u>I121016011 - Neubau von Radwegen im Stadtgebiet</u>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	-53.818,86	-200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-453.818,86	-253.818,86
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-53.818,86</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-453.818,86</b>	<b>-253.818,86</b>
<u>I121016013 - Radweg K60 - Thülener Kreuz</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	12.500,00
AZ für Baumaßnahmen	-12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.500,00	-12.500,00

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<u>I121016014 - Neubau Radweg Alme Brilon</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	45.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.200,00	45.200,00
AZ für Baumaßnahmen	-7.748,24	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52.748,24	-52.748,24
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-7.748,24</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.548,24</b>	<b>-7.548,24</b>
<u>I121016015 - Ausbau Gehwege Hüttenstraße, Altenbüren</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	-5.331,20	-400.000,00	-600.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-1.055.331,20	-405.331,20
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-5.331,20</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>-600.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-755.331,20</b>	<b>-405.331,20</b>
<u>I121016016 - Neubau Radweg Flugplatz Thülen-Haus Romberg</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	450.000,00	450.000,00	0,00	175.000,00	0,00	0,00	1.075.000,00	450.000,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-450.000,00	-450.000,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	-1.150.000,00	-450.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>0,00</b>
<u>I121017000 - Errichtung von Buswarteallen</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	315.778,67	674.000,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.889.778,67	989.778,67
Sonstige Investitionseinzahlungen	-19.080,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.080,15	-19.080,15
AZ für Baumaßnahmen	-265.155,14	-1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.265.155,14	-1.265.155,14
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>31.543,38</b>	<b>-326.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-394.456,62</b>	<b>-294.456,62</b>



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

**Produkt:** 12.01.02 Wirtschaftswege

**Produktverantwortung:**

Hillebrand, Andrea

**Zuständiger Ausschuss:**

Ausschuss für Planen und Bauen

**Beschreibung:**

Neubau und Unterhaltung von Wirtschaftswegen zur Förderung der Land- und Forstwirtschaft.

<b>Mengen:</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Anzahl der Baumaßnahmen (Neubau)	0	0	0	0	0	0	0
Wirtschaftswege in Kilometern	561	561	561	561	561	561	561

**Auftragsgrundlage:**

Straßen und Wegegesetz

**Zielgruppe:**

Einwohner, land- und forstwirtschaftliche Nutzer



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 120102 Wirtschaftswege

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-192.396,23</b>	<b>-189.800,00</b>	<b>-188.400,00</b>	<b>-187.500,00</b>	<b>-162.600,00</b>	<b>-124.600,00</b>	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-192.396,23	-189.800,00	-188.400,00	-187.500,00	-162.600,00	-124.600,00	
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-84,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-50,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
4371000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	-84,00	-100,00	-50,00	0,00	0,00	0,00	
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-48.398,40</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	-40.092,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4485000000 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-1.445,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-6.860,03	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-18.375,00</b>	<b>-318.400,00</b>	<b>-413.400,00</b>	<b>-418.400,00</b>	<b>-418.400,00</b>	<b>-418.400,00</b>	
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-18.375,00	-18.400,00	-18.400,00	-18.400,00	-18.400,00	-18.400,00	
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	-300.000,00	-395.000,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-259.253,63</b>	<b>-513.300,00</b>	<b>-606.850,00</b>	<b>-610.900,00</b>	<b>-586.000,00</b>	<b>-548.000,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>17.777,26</b>	<b>19.200,00</b>	<b>20.500,00</b>	<b>20.500,00</b>	<b>20.500,00</b>	<b>20.500,00</b>	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	13.804,73	14.900,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.067,63	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
 Produkt: 120102 Wirtschaftswege

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.904,90	3.100,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>431.507,48</b>	<b>605.000,00</b>	<b>620.000,00</b>	<b>620.000,00</b>	<b>620.000,00</b>	<b>620.000,00</b>	
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	231.616,56	475.000,00	470.000,00	470.000,00	470.000,00	470.000,00	
5221000000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	199.890,92	130.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>442.583,23</b>	<b>435.200,00</b>	<b>431.500,00</b>	<b>429.100,00</b>	<b>401.500,00</b>	<b>323.700,00</b>	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	442.583,23	435.200,00	431.500,00	429.100,00	401.500,00	323.700,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>26.065,30</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	
5235000000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
5435000000 Dienstreisen	1.065,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>917.933,27</b>	<b>1.084.400,00</b>	<b>1.097.000,00</b>	<b>1.094.600,00</b>	<b>1.067.000,00</b>	<b>989.200,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>658.679,64</b>	<b>571.100,00</b>	<b>490.150,00</b>	<b>483.700,00</b>	<b>481.000,00</b>	<b>441.200,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>658.679,64</b>	<b>571.100,00</b>	<b>490.150,00</b>	<b>483.700,00</b>	<b>481.000,00</b>	<b>441.200,00</b>	
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>658.679,64</b>	<b>571.100,00</b>	<b>490.150,00</b>	<b>483.700,00</b>	<b>481.000,00</b>	<b>441.200,00</b>	

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**  
**Produkt: 120102 Wirtschaftswege**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		

I121020001 - Ausbau von landwirtschaftlichen Wirtschaftswegen, Maßnahmen Konjunkturpaket 2										
Investitionen										
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-225.000,00	-225.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-450.000,00	-225.000,00	
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-225.000,00</b>	<b>-225.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-450.000,00</b>	<b>-225.000,00</b>	



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produkt: 12.01.03 Ingenieurbauwerke

Hillebrand, Andrea

Ausschuss für Planen und Bauen

Neubau und Unterhaltung von Brücken, Durchlässen, Tunneln und Stützmauern.

Anzahl der Baumaßnahmen	2	0	3	2	0	1	0
Anzahl der Brücken	45	39	39	39	40	40	40
Anzahl der Stützmauern	1.002	1.001	1.001	1.001	1.001	1.001	1.001
Anzahl der Durchlässe	2	2	2	2	2	2	2

**Auftragsgrundlage:**

Straßen und Wegegesetz

**Zielgruppe:**

Einwohner, Verkehrsteilnehmer



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 120103 Ingenieurbauwerke**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-12.600,85</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-14.600,00</b>
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-12.600,85	-12.000,00	-14.600,00	-14.600,00	-14.600,00	-14.600,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-12.600,85</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-14.600,00</b>	<b>-14.600,00</b>
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>50.812,79</b>	<b>55.000,00</b>	<b>58.600,00</b>	<b>58.600,00</b>	<b>58.600,00</b>	<b>58.600,00</b>
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	40.172,14	43.400,00	46.200,00	46.200,00	46.200,00	46.200,00
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.186,15	3.400,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.454,50	8.200,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>3.814,46</b>	<b>630.000,00</b>	<b>868.000,00</b>	<b>280.000,00</b>	<b>280.000,00</b>	<b>280.000,00</b>
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.122,26	600.000,00	838.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
5221000000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.692,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>45.009,85</b>	<b>44.400,00</b>	<b>47.000,00</b>	<b>33.700,00</b>	<b>56.100,00</b>	<b>32.100,00</b>
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	45.009,85	44.400,00	47.000,00	33.700,00	56.100,00	32.100,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>99.637,10</b>	<b>729.400,00</b>	<b>973.600,00</b>	<b>372.300,00</b>	<b>394.700,00</b>	<b>370.700,00</b>
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>87.036,25</b>	<b>717.400,00</b>	<b>959.000,00</b>	<b>357.700,00</b>	<b>380.100,00</b>	<b>356.100,00</b>



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

**Produkt:** 12.01.04 Öffentliche Beleuchtung, Verkehrsanlagen und -beschilderung

**Produktverantwortung:**

Hillebrand, Andrea

**Zuständiger Ausschuss:**

Ausschuss für Planen und Bauen

**Beschreibung:**

Bereitstellung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung, Verkehrsanlagen (z.B. Ampeln) und Straßennamensbeschilderung.

<b>Mengen:</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Anzahl der Beschilderungsmaßnahmen	25	30	65	38	31	29	31
Ausfälle der Straßenbeleuchtung	73	81	96	136	58	108	188
Ausfälle der Straßenbeleuchtung durch Fremdverschulden	31	19	18	14	16	12	5
- davon Schädiger bekannt	21	7	-	-	7	-	1
- davon Schädiger unbekannt	10	12	-	-	9	-	4
Anzahl der Beleuchtungseinrichtungen ( <b>Leuchtstellen</b> )	3.331	3.365	3.402	3.439	3.462	3.493	3.546
Anzahl der Sonderanlagen	27	-	27	27	27	27	27
Anzahl der Energiesparmaßnahmen	55	-	-	-	-	223	1

**Auftragsgrundlage:**

Gemeindeordnung, DIN 1076

**Zielgruppe:**

Einwohner, Gewerbebetriebe, Verkehrsteilnehmer


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**

Produkt: 120104 Öffentliche Beleuchtung, Verkehrsanlagen und -beschilderung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-50.573,72</b>	<b>-49.600,00</b>	<b>-52.000,00</b>	<b>-52.000,00</b>	<b>-51.900,00</b>	<b>-51.800,00</b>	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-50.573,72	-49.600,00	-52.000,00	-52.000,00	-51.900,00	-51.800,00	
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-933,00</b>	<b>-900,00</b>	<b>-900,00</b>	<b>-900,00</b>	<b>-900,00</b>	<b>-900,00</b>	
4371000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	-933,00	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00	
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-10.531,32</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-5.710,21	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-4.821,11	-6.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-33.428,00</b>	<b>-33.400,00</b>	<b>-33.400,00</b>	<b>-33.400,00</b>	<b>-2.800,00</b>	<b>0,00</b>	
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-33.428,00	-33.400,00	-33.400,00	-33.400,00	-2.800,00	0,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-95.466,04</b>	<b>-92.900,00</b>	<b>-94.300,00</b>	<b>-94.300,00</b>	<b>-63.600,00</b>	<b>-60.700,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>21.424,66</b>	<b>11.050,00</b>	<b>14.800,00</b>	<b>14.800,00</b>	<b>14.800,00</b>	<b>14.800,00</b>	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	20.733,43	10.300,00	13.900,00	13.900,00	13.900,00	13.900,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	537,14	600,00	700,00	700,00	700,00	700,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	41,59	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	112,50	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**
**Produkt: 120104 Öffentliche Beleuchtung, Verkehrsanlagen und -beschilderung**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>291.746,82</b>	<b>293.000,00</b>	<b>295.000,00</b>	<b>295.000,00</b>	<b>295.000,00</b>	<b>295.000,00</b>
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.634,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221000000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	101.866,07	94.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	176.077,79	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	9.168,19	9.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>92.125,69</b>	<b>92.400,00</b>	<b>93.800,00</b>	<b>93.800,00</b>	<b>63.000,00</b>	<b>60.200,00</b>
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	92.125,69	92.400,00	93.800,00	93.800,00	63.000,00	60.200,00
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>405.297,17</b>	<b>411.450,00</b>	<b>418.600,00</b>	<b>418.600,00</b>	<b>387.800,00</b>	<b>385.000,00</b>
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>309.831,13</b>	<b>318.550,00</b>	<b>324.300,00</b>	<b>324.300,00</b>	<b>324.200,00</b>	<b>324.300,00</b>
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>309.831,13</b>	<b>318.550,00</b>	<b>324.300,00</b>	<b>324.300,00</b>	<b>324.200,00</b>	<b>324.300,00</b>
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>309.831,13</b>	<b>318.550,00</b>	<b>324.300,00</b>	<b>324.300,00</b>	<b>324.200,00</b>	<b>324.300,00</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**  
**Produkt: 120104 Öffentliche Beleuchtung, Verkehrsanlagen und -beschilderung**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflichtungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		

I121040001 - Neubau von Straßenbeleuchtungsanlagen									
Investitionen	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflichtungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2022	2023	2024		2025	2026	2027		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	48.620,35	122.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	190.620,35	170.620,35
Sonstige Investitionseinzahlungen	117.331,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.331,06	117.331,06
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-299,00	-299,00
AZ für Baumaßnahmen	-48.620,32	-340.000,00	-310.000,00	0,00	-310.000,00	-170.000,00	-50.000,00	-1.228.620,32	-388.620,32
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>117.032,09</b>	<b>-218.000,00</b>	<b>-305.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-305.000,00</b>	<b>-165.000,00</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>-920.967,91</b>	<b>-100.967,91</b>

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflichtungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
Investitionen									



Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Parkplätze

Bange, Marcus

Ausschuss für Planen und Bauen

Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Parkplätzen.  
 Beschaffung und Unterhaltung von Parkscheinautomaten und Parkuhren.  
 Gebühreneinnahmen aus den Parkscheinautomaten und Parkuhren.

Anzahl der Parkplätze	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
Anzahl der Parkscheinautomaten	10	11	11	12	12	12	12
Anzahl der Parkuhren	15	5	5	0	0	0	0

**Auftragsgrundlage:**

Straßenverkehrsordnung, Parkgebührenordnung

**Zielgruppe:**

Verkehrsteilnehmer, Besucher und Gäste



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 120105 Parkplätze

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-4.383,30</b>	<b>-4.400,00</b>	<b>-4.400,00</b>	<b>-4.400,00</b>	<b>-4.400,00</b>	<b>-2.900,00</b>
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-4.383,30	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	-2.900,00
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-149.079,42</b>	<b>-181.500,00</b>	<b>-181.500,00</b>	<b>-181.500,00</b>	<b>-181.500,00</b>	<b>-181.500,00</b>
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-147.551,42	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00
4371000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	-1.528,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-153.462,72</b>	<b>-185.900,00</b>	<b>-185.900,00</b>	<b>-185.900,00</b>	<b>-185.900,00</b>	<b>-184.400,00</b>
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>939,90</b>	<b>2.600,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>2.600,00</b>	<b>2.600,00</b>	<b>2.600,00</b>
5221000000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	939,90	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	100,00	10.000,00	100,00	100,00	100,00
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>5.913,30</b>	<b>5.900,00</b>	<b>5.900,00</b>	<b>5.900,00</b>	<b>5.900,00</b>	<b>4.400,00</b>
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	5.913,30	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	4.400,00
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>56.019,91</b>	<b>60.500,00</b>	<b>55.350,00</b>	<b>55.350,00</b>	<b>55.350,00</b>	<b>55.350,00</b>
5422000000 Mieten und Pachten	56.019,91	60.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
5431000000 Geschäftsaufwendungen	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
5432000000 Bürobedarf	0,00	250,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>62.873,11</b>	<b>69.000,00</b>	<b>73.750,00</b>	<b>63.850,00</b>	<b>63.850,00</b>	<b>62.350,00</b>
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-90.589,61</b>	<b>-116.900,00</b>	<b>-112.150,00</b>	<b>-122.050,00</b>	<b>-122.050,00</b>	<b>-122.050,00</b>
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>-90.589,61</b>	<b>-116.900,00</b>	<b>-112.150,00</b>	<b>-122.050,00</b>	<b>-122.050,00</b>	<b>-122.050,00</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 120105 Parkplätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		

## I121050000 - Neubau von Parkplätzen

Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	112,30	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	100.000,00	0,00	500.112,30	200.112,30
AZ für Baumaßnahmen	-112,30	-640.000,00	0,00	0,00	-640.000,00	-400.000,00	0,00	-1.680.112,30	-640.112,30
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-440.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-440.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.180.000,00</b>	<b>-440.000,00</b>

## I121055000 - Beschaffung von Parkscheinautomaten

Investitionen									
---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		

Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	9.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.900,00	9.900,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>9.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.900,00</b>	<b>9.900,00</b>



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

**Produkt:** 12.02.01 Straßenreinigung

**Produktverantwortung:**

Hillebrand, Andrea

**Zuständiger Ausschuss:**

Haupt- und Finanzausschuss

**Beschreibung:**

Durchführung der Straßenreinigung auf öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen.

**Auftragsgrundlage:**

Straßenreinigungsgesetz, Straßenreinigungssatzung

**Zielgruppe:**

Einwohner, Verkehrsteilnehmer, Besucher und Gäste



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 120201 Straßenreinigung**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>2.073,96</b>	<b>2.450,00</b>	<b>2.700,00</b>	<b>2.700,00</b>	<b>2.700,00</b>	<b>2.700,00</b>	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	1.611,77	1.900,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	124,75	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	337,44	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>259.395,94</b>	<b>225.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	259.395,94	225.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>261.469,90</b>	<b>227.450,00</b>	<b>252.700,00</b>	<b>252.700,00</b>	<b>252.700,00</b>	<b>252.700,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>261.469,90</b>	<b>227.450,00</b>	<b>252.700,00</b>	<b>252.700,00</b>	<b>252.700,00</b>	<b>252.700,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>261.469,90</b>	<b>227.450,00</b>	<b>252.700,00</b>	<b>252.700,00</b>	<b>252.700,00</b>	<b>252.700,00</b>	
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>261.469,90</b>	<b>227.450,00</b>	<b>252.700,00</b>	<b>252.700,00</b>	<b>252.700,00</b>	<b>252.700,00</b>	



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produkt: 12.02.02 Winterdienst

Hillebrand Andrea (für den Bereich Verwaltung und technische Abwicklung)  
Heers, Franz (für den Bereich Winterdienstgebühren)

Haupt- und Finanzausschuss

#### Beschreibung:

Durchführung des Winterdienstes auf öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen.  
Erhebung von Winterdienstgebühren.

Räum- und Streudienstkilometer	267	267	267	268	269	269	269
Anzahl der Beschwerden	45	53	71	28	25	137	55
Anzahl der Tage mit Räum- und Streudienst	56	61	46	37	38	56	29
Anzahl der veranlagten Grundstücke (ab 2014)	8.542	8.549	8.568	8.583	8.597	8.608	8.614

#### Auftragsgrundlage:

Straßenreinigungsgesetz, Straßenreinigungssatzung

#### Zielgruppe:

Einwohner, Verkehrsteilnehmer


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
 Produkt: 120202 Winterdienst

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-283.645,25</b>	<b>-390.000,00</b>	<b>-262.000,00</b>	<b>-207.500,00</b>	<b>-207.500,00</b>	<b>-207.500,00</b>
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-283.645,25	-390.000,00	-207.500,00	-207.500,00	-207.500,00	-207.500,00
4381000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	-54.500,00	0,00	0,00	0,00
4485000000 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-98,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-10.949,35	-13.500,00	-11.700,00	-11.700,00	-11.700,00	-11.700,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-294.692,74</b>	<b>-403.500,00</b>	<b>-273.700,00</b>	<b>-219.200,00</b>	<b>-219.200,00</b>	<b>-219.200,00</b>
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>383.371,43</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	621,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	382.749,99	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>383.371,43</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>88.678,69</b>	<b>-3.500,00</b>	<b>126.300,00</b>	<b>180.800,00</b>	<b>180.800,00</b>	<b>180.800,00</b>
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>88.678,69</b>	<b>-3.500,00</b>	<b>126.300,00</b>	<b>180.800,00</b>	<b>180.800,00</b>	<b>180.800,00</b>
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>88.678,69</b>	<b>-3.500,00</b>	<b>126.300,00</b>	<b>180.800,00</b>	<b>180.800,00</b>	<b>180.800,00</b>
<b>28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>15.408,63</b>	<b>15.400,00</b>	<b>17.450,00</b>	<b>17.450,00</b>	<b>17.450,00</b>	<b>17.450,00</b>
5811000000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.408,63	15.400,00	17.450,00	17.450,00	17.450,00	17.450,00
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>104.087,32</b>	<b>11.900,00</b>	<b>143.750,00</b>	<b>198.250,00</b>	<b>198.250,00</b>	<b>198.250,00</b>



Produktbereich: **13**

## Natur- und Landschaftspflege

mit den Produkten:

ab Seite:

- |   |   |            |
|---|---|------------|
| ➤ | <b>13.01.01 Forstwirtschaft</b>   | <b>332</b> |
| ➤ | <b>13.02.02 Park-, Fremdenverkehrsanlagen und Öffentliche Grünflächen außerhalb des Kurgbiets</b> | <b>339</b> |
| ➤ | <b>13.02.02 Wasserläufe und Gewässer</b>  | <b>343</b> |
| ➤ | <b>13.03.01 Friedhöfe, Trauerhallen und Ehrenanlagen</b>  | <b>347</b> |



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.286.383,37	-1.472.100,00	-844.700,00	-833.600,00	-827.800,00	-819.600,00
2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-173,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-64.393,81	-82.500,00	-82.500,00	-82.500,00	-82.500,00	-82.500,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-8.528.759,07	-5.326.000,00	-1.816.000,00	-1.816.000,00	-1.816.000,00	-1.816.000,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-213.135,84	-133.650,00	-118.650,00	-118.650,00	-118.650,00	-118.650,00
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-360,66	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	-27.467,08	-2.855.800,00	-2.861.800,00	-276.800,00	-276.800,00	-26.800,00
7 GLM Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-10.177.578,83</b>	<b>-9.905.650,00</b>	<b>-5.759.250,00</b>	<b>-3.128.150,00</b>	<b>-3.122.350,00</b>	<b>-2.864.150,00</b>
11 Personalaufwendungen	1.621.222,10	1.665.000,00	1.787.500,00	1.787.500,00	1.787.500,00	1.787.500,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.368.878,97	3.553.000,00	1.817.000,00	1.797.000,00	1.797.000,00	1.797.000,00
13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	97.006,61	127.500,00	157.500,00	72.500,00	72.500,00	72.500,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	128.413,02	124.500,00	117.900,00	106.700,00	94.400,00	85.300,00
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	32.333,16	32.200,00	34.000,00	32.800,00	31.100,00	31.100,00
15 Transferaufwendungen	3.700,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	992.661,51	2.670.450,00	2.777.150,00	192.150,00	192.150,00	192.150,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>5.244.215,37</b>	<b>8.178.150,00</b>	<b>6.696.550,00</b>	<b>3.994.150,00</b>	<b>3.980.150,00</b>	<b>3.971.050,00</b>



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
 Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	-4.933.363,46	-1.727.500,00	937.300,00	866.000,00	857.800,00	1.106.900,00	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	-4.931.805,77	-1.727.500,00	937.300,00	866.000,00	857.800,00	1.106.900,00	
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	-4.931.805,77	-1.727.500,00	937.300,00	866.000,00	857.800,00	1.106.900,00	
<i>Aufwendungen aus</i>							
<b>28 internen Leistungsbeziehungen</b>	540,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
<b>29 ERGEBNIS</b>	-4.931.265,77	-1.727.000,00	937.800,00	866.500,00	858.300,00	1.107.400,00	



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
**Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILFINANZPLAN A</b>						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	1.241.022,27	1.379.000,00	753.200,00	753.200,00	753.200,00	753.200,00
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	183.549,25	82.500,00	82.500,00	82.500,00	82.500,00	82.500,00
<b>5 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	8.128.672,00	5.056.000,00	1.556.000,00	1.556.000,00	1.556.000,00	1.556.000,00
<b>5 GLM Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	255.731,47	275.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00
<b>6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	198.026,48	133.650,00	118.650,00	118.650,00	118.650,00	118.650,00
<b>6 GLM Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	360,66	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
<b>7 Sonstige Einzahlungen</b>	1.570.438,27	75.500,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00
<b>9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	11.577.800,40	7.032.050,00	2.795.950,00	2.795.950,00	2.795.950,00	2.795.950,00
<b>10 Personalauszahlungen</b>	-1.620.701,67	-1.665.000,00	-1.787.500,00	-1.787.500,00	-1.787.500,00	-1.787.500,00
<b>12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen</b>	-3.315.287,81	-3.553.000,00	-1.817.000,00	-1.797.000,00	-1.797.000,00	-1.797.000,00
<b>12 GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen</b>	-168.923,27	-127.500,00	-157.500,00	-72.500,00	-72.500,00	-72.500,00
<b>14 Transferauszahlungen</b>	-2.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00
<b>15 Sonstige Auszahlungen</b>	-632.351,75	-2.670.450,00	-2.777.150,00	-192.150,00	-192.150,00	-192.150,00
<b>16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-5.741.322,19	-8.021.450,00	-6.544.650,00	-3.854.650,00	-3.854.650,00	-3.854.650,00
<b>17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	5.836.478,21	-989.400,00	-3.748.700,00	-1.058.700,00	-1.058.700,00	-1.058.700,00



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
**Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen</b>							
1 aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	133.000,00	0,00	0,00	0,00	
2 a.d. Verkauf von Grundst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	
<b>8 SUMME (investive Einzahlungen)</b>	<b>232.094,43</b>	<b>0,00</b>	<b>133.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Auszahlungen</b>							
9 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	-137.206,55	0,00	-2.700.000,00	-2.300.000,00	-2.300.000,00	-2.300.000,00	
10 für Baumaßnahmen	-96.766,10	-1.195.000,00	-535.000,00	-721.000,00	-1.560.000,00	-301.000,00	
11 für den Erwerb von Sachanlagen	-95.973,65	-75.000,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00	
<b>15 Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>-345.864,96</b>	<b>-1.270.000,00</b>	<b>-3.330.000,00</b>	<b>-3.116.000,00</b>	<b>-3.955.000,00</b>	<b>-2.696.000,00</b>	
<b>16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>	<b>-113.770,53</b>	<b>-1.270.000,00</b>	<b>-3.197.000,00</b>	<b>-2.716.000,00</b>	<b>-3.955.000,00</b>	<b>-2.696.000,00</b>	
<b>Einzahlungen ./- Auszahlungen</b>							



**Produktbereich:** 13 Natur- und Landschaftspflege

**Produkt:** 13.01.01 Forstwirtschaft

**Produktverantwortung:**

Udo Häger

**Zuständiger Ausschuss:**

Ausschuss für Forst, Umwelt und Landwirtschaft

**Beschreibung:**

Erhaltung der Ertragskraft des Stadtwaldes und Verwertung von Walderzeugnissen.  
Gestaltung von Teilen des Stadtwaldes zur touristischen Nutzung.  
Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktion des Waldes.  
Waldpädagogische Betreuung verschiedener gesellschaftlicher Gruppen.

**Mengen:**

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Waldfläche in ha	7.750	7.750	7.750	7.750	7.750	7.750	7.750
Einschlagsmenge pro Jahr in Festmetern	47.220	43.915	58.006	105.976	334.632	220.953	117.183
Anzahl der Waldführungen	5	15	0	1	71	92	103
Teilnehmer an Waldführungen	120	50	0	40	1.572	1.679	2.325

**Auftragsgrundlage:**

Forstgesetzgebung, Landschafts- und Naturgesetzgebung, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe:**

Holzverwertungsunternehmen, Einwohner, Besucher und Gäste



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 130101 Forstwirtschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-1.048.266,22</b>	<b>-1.389.500,00</b>	<b>-802.300,00</b>	<b>-794.800,00</b>	<b>-789.700,00</b>	<b>-783.200,00</b>	
414000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
414100000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-979.469,85	-1.100.000,00	-745.000,00	-745.000,00	-745.000,00	-745.000,00	
414700000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
416100000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-68.796,37	-59.500,00	-57.300,00	-49.800,00	-44.700,00	-38.200,00	
<b>5 Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-8.500.315,59</b>	<b>-5.301.000,00</b>	<b>-1.791.000,00</b>	<b>-1.791.000,00</b>	<b>-1.791.000,00</b>	<b>-1.791.000,00</b>	
441100000 Mieten und Pachten	-23.259,76	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	
4412010000 Jagdpacht	-256.621,21	-270.000,00	-260.000,00	-260.000,00	-260.000,00	-260.000,00	
4421000000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	-8.219.497,66	-5.000.000,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00	
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-936,96	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-206.425,16</b>	<b>-51.000,00</b>	<b>-36.000,00</b>	<b>-36.000,00</b>	<b>-36.000,00</b>	<b>-36.000,00</b>	
4481000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	-52.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	-38.805,38	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
4484000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	-3.393,35	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
4485000000 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-10.313,51	-20.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-79.336,78	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-21.676,14	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
 Produkt: 130101 Forstwirtschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>-88,18</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-88,18	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-23.219,42</b>	<b>-2.775.500,00</b>	<b>-2.860.200,00</b>	<b>-275.200,00</b>	<b>-275.200,00</b>	<b>-25.200,00</b>	
4561000000 Bußgelder	-50,00	-500,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	-2.750.000,00	-2.835.000,00	-250.000,00	-250.000,00	0,00	
4591000000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-23.169,42	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-9.778.314,57</b>	<b>-9.517.100,00</b>	<b>-5.489.600,00</b>	<b>-2.897.100,00</b>	<b>-2.892.000,00</b>	<b>-2.635.500,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>1.520.641,01</b>	<b>1.563.000,00</b>	<b>1.682.300,00</b>	<b>1.682.300,00</b>	<b>1.682.300,00</b>	<b>1.682.300,00</b>	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	95.780,54	44.100,00	133.100,00	133.100,00	133.100,00	133.100,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	1.143.181,97	1.196.000,00	1.217.900,00	1.217.900,00	1.217.900,00	1.217.900,00	
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	3.910,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	76.071,93	86.800,00	88.100,00	88.100,00	88.100,00	88.100,00	
5029000000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	279,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	200.670,06	236.100,00	243.200,00	243.200,00	243.200,00	243.200,00	
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	746,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>1.515.282,47</b>	<b>2.979.000,00</b>	<b>1.184.000,00</b>	<b>1.184.000,00</b>	<b>1.184.000,00</b>	<b>1.184.000,00</b>	
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	431,97	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 130101 Forstwirtschaft**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5221000000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	330,30	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
5241000000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	36.572,54	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
5251000000	Haltung von Fahrzeugen	20.429,74	20.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5255000000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	105,63	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5281000000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	67.186,82	600.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
5291000000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.374.738,21	2.000.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
5412000000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	15.487,26	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
<b>13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen</b>		<b>23.368,14</b>	<b>27.500,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>27.500,00</b>
5211010000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.959,56	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5211020000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	9.001,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241010000	GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.407,10	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>79.700,17</b>	<b>78.100,00</b>	<b>69.900,00</b>	<b>62.500,00</b>	<b>56.400,00</b>	<b>49.800,00</b>
5711000000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	79.700,17	78.100,00	69.900,00	62.500,00	56.400,00	49.800,00
<b>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>13.747,00</b>	<b>13.700,00</b>	<b>13.700,00</b>	<b>13.700,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>
5711010000	GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.747,00	13.700,00	13.700,00	13.700,00	12.000,00	12.000,00
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		<b>987.273,55</b>	<b>2.660.500,00</b>	<b>2.767.000,00</b>	<b>182.000,00</b>	<b>182.000,00</b>	<b>182.000,00</b>
5411000000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.115,76	2.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5422000000	Mieten und Pachten	9.044,74	10.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
5423000000	Leasing	1.326,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 130101 Forstwirtschaft**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
543100000	Geschäftsaufwendungen	14.825,81	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
543200000	Bürobedarf	1.570,61	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
543300000	Bücher und Zeitschriften	386,06	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
543400000	Post- und Fernmeldegebühren	5.050,18	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
543500000	Dienstreisen	2.068,29	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
543600000	Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	22.171,17	2.500.000,00	2.607.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
543800000	Mitgliedsbeiträge	71.345,04	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
544100000	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	19.369,89	50.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
545100000	Zuführung zu Rückstellungen / Rücklagen ohne Personalbereich	835.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>		<b>4.140.012,34</b>	<b>7.321.800,00</b>	<b>5.744.400,00</b>	<b>3.152.000,00</b>	<b>3.144.200,00</b>	<b>3.137.600,00</b>
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>		<b>-5.638.302,23</b>	<b>-2.195.300,00</b>	<b>254.800,00</b>	<b>254.900,00</b>	<b>252.200,00</b>	<b>502.100,00</b>
<b>20 Zinsen und sonstige Aufwendungen</b>		<b>1.557,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
551100000	Zinsaufwendungen an das Land	1.557,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21 FINANZERGEBNIS</b>		<b>1.557,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>		<b>-5.636.744,54</b>	<b>-2.195.300,00</b>	<b>254.800,00</b>	<b>254.900,00</b>	<b>252.200,00</b>	<b>502.100,00</b>
<b>26 JAHRESEERGEBNIS</b>		<b>-5.636.744,54</b>	<b>-2.195.300,00</b>	<b>254.800,00</b>	<b>254.900,00</b>	<b>252.200,00</b>	<b>502.100,00</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 130101 Forstwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<b>I131010000 - Neuanlage von Waldwegen, große Instandsetzungen; Zaunbau</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	81.250,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.250,92	81.250,92
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-79.724,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-79.724,68	-79.724,68
AZ für Baumaßnahmen	-93.256,86	-600.000,00	-300.000,00	0,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-1.893.256,86	-693.256,86
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-759,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-759,50	-759,50
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-92.490,12</b>	<b>-600.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>-1.892.490,12</b>	<b>-692.490,12</b>
<b>I131010001 - Investitionen Jagdhütten</b>									
Investitionen									
GLM AZ .f.d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-2.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.860,00	-2.860,00
AZ für Baumaßnahmen	373,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	373,02	373,02
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-2.486,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.486,98</b>	<b>-2.486,98</b>
<b>I131010002 - Bau einer Lagerstätte für Holzhackschnitzel</b>									
Investitionen									
<b>I131010003 - Investitionen für Aufforstung, Anschaffung Pflanzen</b>									
Investitionen									
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-14.584,28	0,00	-2.300.000,00	0,00	-2.300.000,00	-2.300.000,00	-2.300.000,00	-9.214.584,28	-14.584,28
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-14.584,28</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.300.000,00</b>	<b>-2.300.000,00</b>	<b>-2.300.000,00</b>	<b>-9.214.584,28</b>	<b>-14.584,28</b>
<b>I131010004 - Erwerb und Sanierung altes Sägewerk Brilon-Wald</b>									
Investitionen									
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I131010005 - Verkauf Gebäude Forstamt Gartenstraße</b>									
Investitionen									
EZ a.d. Verkauf v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>0,00</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 130101 Forstwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<b>I131015000 - Anschaffung von Arbeitsgeräten und Maschinen</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	12.717,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.717,69	12.717,69
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-13.044,58	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-63.044,58	-23.044,58
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-326,89</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-50.326,89</b>	<b>-10.326,89</b>
<b>I131016000 - Ankauf von Dienstfahrzeugen für die Forstbeamten</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	67.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.290,00	67.290,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-67.290,00	-50.000,00	-70.000,00	0,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-397.290,00	-117.290,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-330.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>
<b>I131017000 - Ankauf von Hard- und Software für die EDV des Forstbetriebes</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	2.474,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.474,72	2.474,72
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-2.474,72	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-77.474,72	-17.474,72
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>



<b>Produktbereich:</b>	<b>13</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>
<b>Produkt:</b>	<b>13.02.01</b>	<b>Park-, Fremdenverkehrsanlagen und öffentliche Grünflächen außerhalb des Kurggebietes</b>

<b>Produktverantwortung:</b>	<b>Zuständiger Ausschuss:</b>
Hillebrand, Andrea	Ausschuss für Planen und Bauen

**Beschreibung:**  
 Pflege der öffentlichen Grünflächen. Entwicklung, Abstimmung und Umsetzung von Begrünungsmaßnahmen. Neuanlage und Pflege von Bolzplätzen.  
 Aufstellung und Fortschreibung eines Baum- und Grünflächenkatasters.  
 Bereitstellung und Unterhaltung von Fremdenverkehrsanlagen (z.B. Wanderwege, Tretbecken und Ruhebänke) außerhalb des ausgewiesenen Kurggebietes im Bereich der Stadt Brilon. Zur Weihnachtszeit wird die Innenstadt Brilon weihnachtlich beleuchtet.

<b>Mengen:</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Grünflächen in m²	105.963	105936	108.246	108.246	108.246	108.246	108.989
Anzahl der öffentlichen Grünflächen	112	112	114	114	114	114	115
Anzahl der Bolzplätze	9	9	10	10	10	10	9
Anzahl der Wanderwege	45	45	45	45	45	45	46
Anzahl der Tretbecken	7	7	7	7	7	7	6
Anzahl der Ruhebänke	661	661	656	656	656	656	656

**Auftragsgrundlage:**  
 Landesbodenschutzgesetz, Landschaftsgesetz NW, Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe:**  
 Einwohner, Besucher und Gäste


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**

Produkt: 130201 Park- und Fremdenverkehrsanlagen, öffentliche Grünflächen außerhalb des Kurgebietes

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-8.656,93</b>	<b>-10.100,00</b>	<b>-7.700,00</b>	<b>-7.200,00</b>	<b>-6.800,00</b>	<b>-5.300,00</b>	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-10.656,93	-9.100,00	-6.700,00	-6.200,00	-5.800,00	-4.300,00	
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-403,07</b>	<b>-250,00</b>	<b>-250,00</b>	<b>-250,00</b>	<b>-250,00</b>	<b>-250,00</b>	
4485000000 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-208,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-163,93	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-30,66	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-3.965,66</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-1.300,00</b>	<b>-1.300,00</b>	<b>-1.300,00</b>	<b>-1.300,00</b>	
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-98,16	0,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	
4591000000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-3.867,50	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-13.025,66</b>	<b>-60.350,00</b>	<b>-9.250,00</b>	<b>-8.750,00</b>	<b>-8.350,00</b>	<b>-6.850,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>41.527,49</b>	<b>42.700,00</b>	<b>46.100,00</b>	<b>46.100,00</b>	<b>46.100,00</b>	<b>46.100,00</b>	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	31.487,06	32.300,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	910,50	900,00	800,00	800,00	800,00	800,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.421,25	2.500,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	
5029000000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige	66,05	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**

Produkt: 130201 Park- und Fremdenverkehrsanlagen, öffentliche Grünflächen außerhalb des Kurggebietes

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Beschäftigte							
5032000000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	6.480,10	6.700,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
5039000000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	162,53	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>		<b>401.588,14</b>	<b>290.000,00</b>	<b>335.000,00</b>	<b>335.000,00</b>	<b>335.000,00</b>	<b>335.000,00</b>
5211000000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	316.231,13	210.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
5221000000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.849,94	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5241000000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	80.507,07	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
<b>13 GLM Aufw. für Sach-u. Dienstleistungen</b>		<b>15.934,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5241010000	GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.934,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>11.915,11</b>	<b>10.300,00</b>	<b>9.800,00</b>	<b>9.200,00</b>	<b>8.700,00</b>	<b>6.500,00</b>
5711000000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	11.915,11	10.300,00	9.800,00	9.200,00	8.700,00	6.500,00
<b>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>81,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
5711010000	GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	81,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>15 Transferaufwendungen</b>		<b>3.200,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
5318000000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.200,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		<b>-1.791,20</b>	<b>1.250,00</b>	<b>1.450,00</b>	<b>1.450,00</b>	<b>1.450,00</b>	<b>1.450,00</b>
5411000000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5431000000	Geschäftsaufwendungen	-2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5435000000	Dienstreisen	208,80	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**

Produkt: 130201 Park- und Fremdenverkehrsanlagen, öffentliche Grünflächen außerhalb des Kurgebietes

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>472.455,21</b>	<b>349.350,00</b>	<b>397.450,00</b>	<b>396.850,00</b>	<b>396.350,00</b>	<b>394.150,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>459.429,55</b>	<b>289.000,00</b>	<b>388.200,00</b>	<b>388.100,00</b>	<b>388.000,00</b>	<b>387.300,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>459.429,55</b>	<b>289.000,00</b>	<b>388.200,00</b>	<b>388.100,00</b>	<b>388.000,00</b>	<b>387.300,00</b>	
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>	<b>459.429,55</b>	<b>289.000,00</b>	<b>388.200,00</b>	<b>388.100,00</b>	<b>388.000,00</b>	<b>387.300,00</b>	
<b>28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	
5811000000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>459.429,55</b>	<b>289.500,00</b>	<b>388.700,00</b>	<b>388.600,00</b>	<b>388.500,00</b>	<b>387.800,00</b>	



**Produktbereich:** 13 Natur- und Landschaftspflege

**Produkt:** 13.02.02 Wasserläufe und Gewässer

**Produktverantwortung:**

Hillebrand, Andrea

**Zuständiger Ausschuss:**

Ausschuss für Planen und Bauen

**Beschreibung:**

Maßnahmen zum Erhalt, zur Entwicklung und Sanierung von Gewässern durch Erarbeitung und Fortschreibung von Gewässerentwicklungsplänen für Oberflächengewässer und Konzepten zur Gewässerpflege.

Maßnahmen des Gewässerschutzbeauftragten zur Gefahrenabwehr und zur Beseitigung bereits eingetretener Schäden.

**Mengen:**

Anzahl der Sanierungsmaßnahmen

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
2	3	0	3	2	0	1

**Auftragsgrundlage:**

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz

**Zielgruppe:**

Einwohner, Freiwillige Feuerwehr, Gewerbetreibende



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produkt: 130202 Wasserläufe und Gewässer

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-202.248,25</b>	<b>-49.000,00</b>	<b>-8.200,00</b>	<b>-8.200,00</b>	<b>-8.200,00</b>	<b>-8.200,00</b>
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-194.015,25	-40.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-8.233,00	-8.200,00	-8.200,00	-8.200,00	-8.200,00	-8.200,00
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-79.400,00</b>	<b>-79.400,00</b>	<b>-79.400,00</b>	<b>-79.400,00</b>	<b>-79.400,00</b>
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	0,00	-79.400,00	-79.400,00	-79.400,00	-79.400,00	-79.400,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-202.248,25</b>	<b>-128.400,00</b>	<b>-87.600,00</b>	<b>-87.600,00</b>	<b>-87.600,00</b>	<b>-87.600,00</b>
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>4.839,27</b>	<b>5.800,00</b>	<b>6.200,00</b>	<b>6.200,00</b>	<b>6.200,00</b>	<b>6.200,00</b>
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	3.760,77	4.500,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	291,06	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	787,44	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>313.413,05</b>	<b>156.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>
5221000000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	313.413,05	156.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>8.133,00</b>	<b>8.100,00</b>	<b>8.100,00</b>	<b>8.100,00</b>	<b>8.100,00</b>	<b>8.100,00</b>
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	8.133,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.653,00</b>	<b>6.700,00</b>	<b>6.700,00</b>	<b>6.700,00</b>	<b>6.700,00</b>	<b>6.700,00</b>



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 130202 Wasserläufe und Gewässer**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
5235000000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	1.653,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>333.038,32</b>	<b>176.600,00</b>	<b>171.000,00</b>	<b>171.000,00</b>	<b>171.000,00</b>	<b>171.000,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>130.790,07</b>	<b>48.200,00</b>	<b>83.400,00</b>	<b>83.400,00</b>	<b>83.400,00</b>	<b>83.400,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>130.790,07</b>	<b>48.200,00</b>	<b>83.400,00</b>	<b>83.400,00</b>	<b>83.400,00</b>	<b>83.400,00</b>	
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>130.790,07</b>	<b>48.200,00</b>	<b>83.400,00</b>	<b>83.400,00</b>	<b>83.400,00</b>	<b>83.400,00</b>	

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 130202 Wasserläufe und Gewässer

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<u>I132020003 - Hochwasserrückhaltebecken Derkerstein, Großer Renzelsberg, Kurpark, Am Hellenteich</u>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	-640.000,00	0,00	-680.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-640.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-680.000,00</b>	<b>0,00</b>
<u>I132020004 - Hochwasserrückhaltebecken Thülen</u>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-350.000,00	-310.000,00	0,00	-700.000,00	-20.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-350.000,00</b>	<b>-310.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-700.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>
<u>I132020007 - Außengebietsableitung Am Schönschede, Brilon</u>									
Investitionen									
<u>I132020008 - Hochwasserrückhaltebecken Skihang, Brilon</u>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-309.000,00	0,00	-339.000,00	0,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-309.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-339.000,00</b>	<b>0,00</b>
<u>I132020009 - Planungskosten für die Erarbeitung eines Starkregenkonzepts</u>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>



**Produktbereich:** 13 Natur- und Landschaftspflege

**Produkt:** 13.03.01 Friedhöfe, Trauerhallen und Ehrenanlagen

**Produktverantwortung:**

Hillebrand, Andrea

**Zuständiger Ausschuss:**

Ausschuss für Planen und Bauen

**Beschreibung:**

Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Friedhöfe. Bereitstellung und Vergabe von Gräbern.

Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Trauerhallen und Friedhofskapellen.

Pflege der Kriegsgräber und der jüdischen Friedhöfe und Ehrenanlagen zur Erinnerung an die Opfer von Gewaltherrschaft und Krieg.

**Mengen:**

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Gräber	1.597	1.580	1.566	1.580	1.602	1.643	1665
Anzahl der Friedhöfe	8	8	8	8	8	8	8
Anzahl der Bestattungen pro Jahr	76	73	63	67	72	73	80
Anzahl der Trauerhallen	14	14	14	14	14	14	14
Anzahl der Kriegsgräber	105	105	105	105	105	105	105
Sammelgrabflächen der Kriegsgräber in m <sup>2</sup>	130,4	130,4	130,4	130,4	130,4	130,4	130,4
Anzahl der Ehrenanlagen	15	15	15	15	15	15	15
Anzahl der jüdischen Friedhöfe	3	3	3	3	3	3	3

**Auftragsgrundlage:**

Gemeindeordnung, Bestattungsgesetz, Ortsrecht, Gesetz über die Erhaltung der Gräber von Krieg- und Gewaltherrschaft (Gräbergesetz)

**Zielgruppe:**

Einwohner, Bestattungsunternehmen, Träger der Friedhöfe



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 130301 Friedhöfe, Trauerhallen, Ehrenanlagen**

	Jahres- ergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-27.211,97</b>	<b>-23.500,00</b>	<b>-26.500,00</b>	<b>-23.400,00</b>	<b>-23.100,00</b>	<b>-22.900,00</b>
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-3.444,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00
4142000000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-6.558,04	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
4148000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-399,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-16.810,45	-16.300,00	-19.300,00	-16.200,00	-15.900,00	-15.700,00
<b>2 GLM Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-173,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>
4161010000 GLM Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-173,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-64.393,81</b>	<b>-82.500,00</b>	<b>-82.500,00</b>	<b>-82.500,00</b>	<b>-82.500,00</b>	<b>-82.500,00</b>
4311000000 Verwaltungsgebühren	-4.846,49	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-59.547,32	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00
<b>4 GLM Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-50.500,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4321010000 GLM Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-50.500,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5 Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-28.443,48</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.443,48	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
<b>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-6.406,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4461010000 GLM Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.406,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-6.307,61</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-6.307,61	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 130301 Friedhöfe, Trauerhallen, Ehrenanlagen**

	Jahres- ergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026
<b>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>-272,48</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-272,48	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-282,00</b>	<b>-30.300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-282,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 GLM Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4582010000 GLM Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-183.990,35</b>	<b>-199.800,00</b>	<b>-172.800,00</b>	<b>-134.700,00</b>	<b>-134.400,00</b>	<b>-134.200,00</b>
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>54.214,33</b>	<b>53.500,00</b>	<b>52.900,00</b>	<b>52.900,00</b>	<b>52.900,00</b>	<b>52.900,00</b>
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	19.519,32	20.300,00	22.300,00	22.300,00	22.300,00	22.300,00
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	22.182,78	20.200,00	17.700,00	17.700,00	17.700,00	17.700,00
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.508,18	1.600,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
5029000000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	1.310,01	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.145,94	4.300,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	5.548,10	5.800,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>138.595,31</b>	<b>128.000,00</b>	<b>148.000,00</b>	<b>128.000,00</b>	<b>128.000,00</b>	<b>128.000,00</b>
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	79.323,25	80.000,00	100.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
5221000000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	275,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 130301 Friedhöfe, Trauerhallen, Ehrenanlagen**

	Jahres- ergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
		2022	2023	2024	2025	2026
524100000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.363,82	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
528100000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.062,50	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
529100000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	31.570,14	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
<b>13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen</b>	<b>57.703,80</b>	<b>100.000,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>45.000,00</b>
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	35.596,16	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5211020000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	0,00	55.000,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.107,64	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>28.664,74</b>	<b>28.000,00</b>	<b>30.100,00</b>	<b>26.900,00</b>	<b>21.200,00</b>	<b>20.900,00</b>
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	28.664,74	28.000,00	30.100,00	26.900,00	21.200,00	20.900,00
<b>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>18.505,16</b>	<b>18.400,00</b>	<b>20.200,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	18.505,16	18.400,00	20.200,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>526,16</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	526,16	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>298.709,50</b>	<b>330.400,00</b>	<b>383.700,00</b>	<b>274.300,00</b>	<b>268.600,00</b>	<b>268.300,00</b>
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>114.719,15</b>	<b>130.600,00</b>	<b>210.900,00</b>	<b>139.600,00</b>	<b>134.200,00</b>	<b>134.100,00</b>
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>114.719,15</b>	<b>130.600,00</b>	<b>210.900,00</b>	<b>139.600,00</b>	<b>134.200,00</b>	<b>134.100,00</b>

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**

Produkt: 130301 Friedhöfe, Trauerhallen, Ehrenanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		
<b>I133010006 - Investitionen Friedhöfe und Ehrenmale</b>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	-10.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>
<b>I133019500 - Einrichtungsgegenstände für Friedhöfe</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	49.007,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.007,35	49.007,35
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-42.897,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-42.897,59	-42.897,59
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-2.111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.111,00	-2.111,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-33.000,00	-15.000,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-3.998,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.998,76	-3.998,76
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-33.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>
<b>I133019501 - GLM Einrichtung Trauerhallen</b>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	10.947,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.947,66	10.947,66
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-10.947,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.947,66	-10.947,66



Produktbereich: **14**

## **Umweltschutz**

mit den Produkten:

ab Seite:

➤ **14.01.01 Klima- und Naturschutz**

**355**


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
 Produktbereich: 14 Umweltschutz

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-25.000,00	-95.000,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-300.000,00	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	0,00	-44.900,00	-395.000,00	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00
11 Personalaufwendungen	0,00	39.700,00	78.600,00	78.600,00	78.600,00	78.600,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	10.000,00	115.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
15 Transferaufwendungen	50.000,00	150.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	50.000,00	199.700,00	243.600,00	88.600,00	88.600,00	88.600,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	50.000,00	154.800,00	-151.400,00	-411.400,00	-411.400,00	-411.400,00
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	50.000,00	154.800,00	-151.400,00	-411.400,00	-411.400,00	-411.400,00
29 ERGEBNIS	50.000,00	154.800,00	-151.400,00	-411.400,00	-411.400,00	-411.400,00



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
Produktbereich: 14 Umweltschutz

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILFINANZPLAN A</b>						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
<i>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	0,00	25.000,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>5 Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	0,00	0,00	300.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
<i>9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	25.000,00	44.900,00	395.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
<i>10 Personalauszahlungen</i>	0,00	-39.700,00	-78.600,00	-78.600,00	-78.600,00	-78.600,00
<i>12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen</i>	0,00	-10.000,00	-115.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
<i>14 Transferauszahlungen</i>	-42.000,00	-150.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	-42.000,00	-199.700,00	-243.600,00	-88.600,00	-88.600,00	-88.600,00
<b>17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	<b>-17.000,00</b>	<b>-154.800,00</b>	<b>151.400,00</b>	<b>411.400,00</b>	<b>411.400,00</b>	<b>411.400,00</b>



14

Klima- und Naturschutz

Huxoll, Reinhold

Die Stadt Brilon widmet sich mehr und mehr den Themen Klima- und Umweltschutz. Im Rahmen des Klimamanagements wird eine Konkretisierung des Klimaschutzkonzepts des HSK auf die Stadt Brilon angestrebt. Klimaschutz wirkt in viele Aufgabenbereiche der Stadt Brilon hinein. Neben dem Klimaschutzkonzept sollen / werden auch konkrete Projekte angegangen. Diese lassen sich unter den Begriffen "Integrierter Klimaschutz", "Klimafreundliche Energienutzung" und "Klimafreundliche Mobilität" zusammenfassen.

**Auftragsgrundlage:**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe:**

Städtische Gremien, Fachbereiche, Mitarbeiter, Presse, Einwohner, Unternehmen und Gewerbebetriebe



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
**Produkt: 140101 Klima- und Naturschutz**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>ERGEBNISPLAN</b>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-95.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	-25.000,00	-95.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>5 Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>-500.000,00</b>	<b>-500.000,00</b>	<b>-500.000,00</b>
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-300.000,00	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	0,00	-19.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>0,00</b>	<b>-44.900,00</b>	<b>-395.000,00</b>	<b>-500.000,00</b>	<b>-500.000,00</b>	<b>-500.000,00</b>
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>39.700,00</b>	<b>78.600,00</b>	<b>78.600,00</b>	<b>78.600,00</b>	<b>78.600,00</b>
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	0,00	31.000,00	61.100,00	61.100,00	61.100,00	61.100,00
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	0,00	2.400,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	0,00	6.300,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>115.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	105.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>50.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	50.000,00	150.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>50.000,00</b>	<b>199.700,00</b>	<b>243.600,00</b>	<b>88.600,00</b>	<b>88.600,00</b>	<b>88.600,00</b>
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>50.000,00</b>	<b>154.800,00</b>	<b>-151.400,00</b>	<b>-411.400,00</b>	<b>-411.400,00</b>	<b>-411.400,00</b>
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>50.000,00</b>	<b>154.800,00</b>	<b>-151.400,00</b>	<b>-411.400,00</b>	<b>-411.400,00</b>	<b>-411.400,00</b>



Produktbereich: **15**

## **Wirtschaft und Tourismus**

mit den Produkten:

ab Seite:

- **15.02.01 Gemeindehalle Alme**
- **15.02.02 Märkte**

**361**

**364**



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.225,74	-900,00	-1.400,00	-1.200,00	-1.200,00	-900,00
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-41.246,17	-42.000,00	-42.000,00	-42.000,00	-42.000,00	-42.000,00
5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte	-4.883,50	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.519,93	-7.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-10.649,76	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-69.525,10	-55.100,00	-58.600,00	-58.400,00	-58.400,00	-58.100,00
11 Personalaufwendungen	68.285,98	69.300,00	63.800,00	63.800,00	63.800,00	63.800,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	15.301,03	3.200,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	95.108,36	61.000,00	168.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	1.224,20	900,00	1.400,00	1.200,00	1.200,00	900,00
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	57.674,00	57.700,00	57.700,00	57.700,00	57.700,00	57.700,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.774,73	122.000,00	136.900,00	136.900,00	136.900,00	136.900,00
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	315.421,64	314.100,00	430.600,00	325.400,00	325.400,00	325.100,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	245.896,54	259.000,00	372.000,00	267.000,00	267.000,00	267.000,00
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	245.896,54	259.000,00	372.000,00	267.000,00	267.000,00	267.000,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	245.896,54	259.000,00	372.000,00	267.000,00	267.000,00	267.000,00
Erträge aus						
27 internen Leistungsbeziehungen	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
29 ERGEBNIS	230.992,75	244.000,00	357.000,00	252.000,00	252.000,00	252.000,00



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILFINANZPLAN A</b>						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	41.246,17	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
5 GLM Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.787,50	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.519,93	7.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
6 GLM Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.649,76	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	77.913,29	54.200,00	57.200,00	57.200,00	57.200,00	57.200,00
10 Personalauszahlungen	-68.272,13	-69.300,00	-63.800,00	-63.800,00	-63.800,00	-63.800,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-15.650,79	-3.200,00	-2.800,00	-2.800,00	-2.800,00	-2.800,00
12 GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen	-138.991,98	-61.000,00	-168.000,00	-63.000,00	-63.000,00	-63.000,00
15 Sonstige Auszahlungen	-70.761,36	-122.000,00	-136.900,00	-136.900,00	-136.900,00	-136.900,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-304.729,60	-255.500,00	-371.500,00	-266.500,00	-266.500,00	-266.500,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-226.816,31	-201.300,00	-314.300,00	-209.300,00	-209.300,00	-209.300,00
<i>Investitionstätigkeit</i>						
<i>Einzahlungen</i>						
1 aus Investitionszuwendungen	1.987,30	0,00	18.800,00	0,00	0,00	0,00



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
**Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>8 SUMME (investive Einzahlungen)</b>	<b>1.987,30</b>	<b>0,00</b>	<b>18.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
<b>10 für Baumaßnahmen</b>	<b>0,00</b>	<b>-180.000,00</b>	<b>-325.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11 für den Erwerb von Sachanlagen</b>	<b>-4.074,55</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>
<b>15 Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>-4.074,55</b>	<b>-182.500,00</b>	<b>-335.500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>
<b>16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>	<b>-2.087,25</b>	<b>-182.500,00</b>	<b>-316.700,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>
<b>Einzahlungen ./.. Auszahlungen</b>						



**Produktbereich:** 15

**Produkt:** 15.02.01

**Produktverantwortung:**

Tilly, Frank

**Zuständiger Ausschuss:**

Ausschuss für Planen und Bauen

**Beschreibung:**

Unterhaltung, Bewirtschaftung und Vermietung (Überlassung) der Gemeindehalle Alme.

**Mengen:**

Anzahl der Überlassungen

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
48	39	33	29	9	5	22

**Auftragsgrundlage:**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe:**

Einwohner, Vereine und Verbände, Veranstalter


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**
**Produkt: 150201 Gemeindehalle Alme**

	Jahres- ergebnis 2022	Haushaltsansatz		Planung		
		2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-570,30</b>	<b>-400,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-500,00</b>
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-570,30	-400,00	-800,00	-800,00	-800,00	-500,00
<b>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-4.883,50</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-4.883,50	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
<b>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</b>	<b>-10.649,76</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-10.649,76	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-16.103,56</b>	<b>-5.600,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-5.700,00</b>
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>22.388,73</b>	<b>22.600,00</b>	<b>27.100,00</b>	<b>27.100,00</b>	<b>27.100,00</b>	<b>27.100,00</b>
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	16.257,04	16.700,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	1.201,19	1.000,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.221,32	1.300,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
5029000000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	69,84	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.492,27	3.500,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	147,07	0,00	900,00	900,00	900,00	900,00
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	2.000,00	700,00	700,00	700,00	700,00
<b>13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen</b>	<b>95.108,36</b>	<b>61.000,00</b>	<b>168.000,00</b>	<b>63.000,00</b>	<b>63.000,00</b>	<b>63.000,00</b>


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**
**Produkt: 150201 Gemeindehalle Alme**

5211010000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.427,55	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
5211020000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	40.615,19	0,00	105.000,00	0,00	0,00	0,00
5241010000	GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	45.065,62	38.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>570,30</b>	<b>400,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>500,00</b>
5711000000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	570,30	400,00	800,00	800,00	800,00	500,00
<b>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>57.674,00</b>	<b>57.700,00</b>	<b>57.700,00</b>	<b>57.700,00</b>	<b>57.700,00</b>	<b>57.700,00</b>
5711010000	GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	57.674,00	57.700,00	57.700,00	57.700,00	57.700,00	57.700,00
<b>16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		<b>11.053,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5441010000	GLM Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	11.053,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>		<b>186.794,73</b>	<b>143.700,00</b>	<b>254.300,00</b>	<b>149.300,00</b>	<b>149.300,00</b>	<b>149.000,00</b>
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>		<b>170.691,17</b>	<b>138.100,00</b>	<b>248.300,00</b>	<b>143.300,00</b>	<b>143.300,00</b>	<b>143.300,00</b>
<b>26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ</b>		<b>170.691,17</b>	<b>138.100,00</b>	<b>248.300,00</b>	<b>143.300,00</b>	<b>143.300,00</b>	<b>143.300,00</b>
<b>27 Erträge interne Leistungsbeziehungen</b>		<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>
4811000000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
<b>29 ERGEBNIS</b>		<b>155.691,17</b>	<b>123.100,00</b>	<b>233.300,00</b>	<b>128.300,00</b>	<b>128.300,00</b>	<b>128.300,00</b>



Produktbereich: 15

Produkt: 15.02.02

Wrede, Klaus

Haupt- und Finanzausschuss

Durchführung des Wochenmarktes auf dem Marktplatz in Brilon an zwei Tagen pro Woche.  
 Durchführung eines Krammarktes an jedem 1. Donnerstag im Monat.  
 Durchführung von Großveranstaltungen (z.B. Kirmes, Weihnachtsmarkt).

Anzahl der Markttage (Wochenmarkt)	101	101	101	101	101	101	101
Anzahl der Markttage (Krammarkt)	8	8	8	9	6	9	9
Durchschn. Anzahl der Marktbesucher:							
Wochenmarkt	12	12	12	12	12	12	12
Krammarkt	14	14	14	15	15	15	15
Kirmes	250-300	250-300	250-300	250-300	0	250-300	250-300

**Auftragsgrundlage:**

Gewerbeordnung, Satzungen

**Zielgruppe:**

Einwohner, Besucher und Gäste



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 150202 Märkte

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>ERGEBNISPLAN</b>							
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-655,44</b>	<b>-500,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	<b>-400,00</b>	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-655,44	-500,00	-600,00	-400,00	-400,00	-400,00	
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>-41.246,17</b>	<b>-42.000,00</b>	<b>-42.000,00</b>	<b>-42.000,00</b>	<b>-42.000,00</b>	<b>-42.000,00</b>	
4311000000 Verwaltungsgebühren	-1.661,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-39.585,17	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	
<b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>-11.519,93</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-11.519,93	-7.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-53.421,54</b>	<b>-49.500,00</b>	<b>-52.600,00</b>	<b>-52.400,00</b>	<b>-52.400,00</b>	<b>-52.400,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>45.897,25</b>	<b>46.700,00</b>	<b>36.700,00</b>	<b>36.700,00</b>	<b>36.700,00</b>	<b>36.700,00</b>	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	6.909,50	7.200,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	29.058,03	29.600,00	22.300,00	22.300,00	22.300,00	22.300,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.666,41	2.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.263,31	7.200,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	
<b>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>15.301,03</b>	<b>1.200,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	98,04	100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	15.163,28	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	39,71	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 150202 Märkte

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>653,90</b>	<b>500,00</b>	<b>600,00</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	653,90	500,00	600,00	400,00	400,00	400,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>66.774,73</b>	<b>122.000,00</b>	<b>136.900,00</b>	<b>136.900,00</b>	<b>136.900,00</b>	<b>136.900,00</b>	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	66.774,73	120.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	0,00	250,00	150,00	150,00	150,00	150,00	
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>128.626,91</b>	<b>170.400,00</b>	<b>176.300,00</b>	<b>176.100,00</b>	<b>176.100,00</b>	<b>176.100,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>75.205,37</b>	<b>120.900,00</b>	<b>123.700,00</b>	<b>123.700,00</b>	<b>123.700,00</b>	<b>123.700,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>75.205,37</b>	<b>120.900,00</b>	<b>123.700,00</b>	<b>123.700,00</b>	<b>123.700,00</b>	<b>123.700,00</b>	
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>75.205,37</b>	<b>120.900,00</b>	<b>123.700,00</b>	<b>123.700,00</b>	<b>123.700,00</b>	<b>123.700,00</b>	

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**  
**Produkt: 150202 Märkte**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflichtungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		

I152020001 - Einrichtungsgegenstände Märkte										
Investitionen										
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-2.087,25	-2.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.087,25	-4.087,25
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-2.087,25</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.087,25</b>	<b>-4.087,25</b>

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflichtungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		

Investitionen									
---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--



Produktbereich: **16**

## **Allgemeine Finanzwirtschaft**

mit den Produkten:

ab Seite:

- |  |     |
|--|-----|
| ➤ 16.01.01 Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Kredite | 372 |
| ➤ 16.01.02 Beteiligungen                             | 376 |



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	-54.498.265,87	-51.681.000,00	-56.008.000,00	-58.043.000,00	-59.938.000,00	-62.228.000,00
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	-1.250,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	-873.826,98	-950.200,00	-1.200.200,00	-1.200.200,00	-1.200.200,00	-1.200.200,00
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-56.624.765,39	-52.632.450,00	-57.208.300,00	-59.243.300,00	-61.138.300,00	-63.428.300,00
11 Personalaufwendungen	61.822,01	129.500,00	87.800,00	87.800,00	87.800,00	87.800,00
15 Transferaufwendungen	34.089.925,29	31.687.000,00	41.810.000,00	41.890.000,00	38.470.000,00	38.550.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	44.000,00	43.500,00	43.500,00	43.500,00	43.500,00
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	34.151.747,30	31.860.500,00	41.941.300,00	42.021.300,00	38.601.300,00	38.681.300,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-22.473.018,09	-20.771.950,00	-15.267.000,00	-17.222.000,00	-22.537.000,00	-24.747.000,00
19 Finanzerträge	-220.521,54	-281.250,00	-431.250,00	-336.250,00	-336.250,00	-336.250,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	281.379,20	223.000,00	200.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00
21 FINANZERGEBNIS	60.857,66	-58.250,00	-231.250,00	163.750,00	663.750,00	1.163.750,00
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-22.412.160,43	-20.830.200,00	-15.498.250,00	-17.058.250,00	-21.873.250,00	-23.583.250,00
29 ERGEBNIS	-22.412.160,43	-21.830.200,00	-15.498.250,00	-17.058.250,00	-21.873.250,00	-23.583.250,00



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILFINANZPLAN A</b>						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	55.427.670,55	52.681.000,00	56.008.000,00	58.043.000,00	59.938.000,00	62.228.000,00
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	2.250,00	100,00	100,00	100,00	100,00
7 Sonstige Einzahlungen	895.716,97	950.200,00	1.200.200,00	1.200.200,00	1.200.200,00	1.200.200,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	204.678,87	281.250,00	431.250,00	336.250,00	336.250,00	336.250,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	57.780.738,93	53.914.700,00	57.639.550,00	59.579.550,00	61.474.550,00	63.764.550,00
10 Personalauszahlungen	-61.575,44	-82.700,00	-87.800,00	-87.800,00	-87.800,00	-87.800,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-281.379,20	-223.000,00	-200.000,00	-500.000,00	-1.000.000,00	-1.500.000,00
14 Transferauszahlungen	-34.619.552,33	-31.687.000,00	-41.810.000,00	-41.890.000,00	-38.470.000,00	-38.550.000,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	-44.000,00	-43.500,00	-43.500,00	-43.500,00	-43.500,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-34.962.506,97	-32.036.700,00	-42.141.300,00	-42.521.300,00	-39.601.300,00	-40.181.300,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	22.818.231,96	21.878.000,00	15.498.250,00	17.058.250,00	21.873.250,00	23.583.250,00
<i>Investitionstätigkeit</i>						
<i>Einzahlungen</i>						
1 aus Investitionszuwendungen	0,00	3.406.000,00	3.432.100,00	3.778.000,00	4.155.400,00	4.570.800,00



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
**Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<i>5 aus der Veräußerung von Finanzanlagen</i>	0,00	500.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>8 SUMME (investive Einzahlungen)</b>	<b>466.955,86</b>	<b>3.906.000,00</b>	<b>3.832.100,00</b>	<b>3.778.000,00</b>	<b>4.155.400,00</b>	<b>4.570.800,00</b>
<b>Auszahlungen</b>						
<i>14 Sonstige Investitionsauszahlungen</i>	-1.179.316,76	-1.341.500,00	-820.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>-1.179.316,76</b>	<b>-1.341.500,00</b>	<b>-820.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>	<b>-712.360,90</b>	<b>2.564.500,00</b>	<b>3.012.100,00</b>	<b>3.778.000,00</b>	<b>4.155.400,00</b>	<b>4.570.800,00</b>
<b>Einzahlungen ./.. Auszahlungen</b>						



**Produktbereich:** 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

**Produkt:** 16.01.01 Steuer, Zuweisungen, Umlagen und Konzessionsabgaben

**Produktverantwortung:** Heers, Franz

**Zuständiger Ausschuss:** Haupt- und Finanzausschuss

**Beschreibung:**

Darstellung der Gewerbe-, Grund-, Vergnügungs- und Hundesteuereinnahmen.  
 Vereinnahmung der allgemeinen Zuweisungen ohne bestimmte Zweckbindung und zweckgebundenen Zuweisungen des Landes.  
 Abführung von Umlagen (z.B. Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Stärkungspakt Stadtfinanzen, Krankenhausumlage).  
 Kredit- und Schuldenmanagement.

Die Stadt Brilon hat ihre öffentlichen Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen zur unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Stadtgebiet durch Vertrag zur Verfügung gestellt.

Für die Einräumung dieses Rechts entrichten die Versorgungsunternehmen Konzessionsabgaben (Gas und Strom).

**Auftragsgrundlage:**

Gewerbesteuergesetz, Grundsteuergesetz, Vergnügungssteuer- und Hundesteuersatzung, Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindeordnung, Kreisordnung  
 Wettbürosteuersatzung, Konzessionsverträge, Energiewirtschaftsgesetz, Konzessionsabgabenverordnung

**Zielgruppe:**

Rat, Einwohner, Gewerbetreibende, Abgabepflichtige



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 160101 Steuern, Zuweisungen, Umlagen, Konzessionsabgaben und Kredite

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>1 Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>-54.498.265,87</b>	<b>-51.681.000,00</b>	<b>-56.008.000,00</b>	<b>-58.043.000,00</b>	<b>-59.938.000,00</b>	<b>-62.228.000,00</b>	
401100000 Grundsteuer A	-153.372,85	-152.000,00	-153.000,00	-153.000,00	-153.000,00	-153.000,00	
401200000 Grundsteuer B	-4.919.941,29	-4.950.000,00	-4.950.000,00	-4.950.000,00	-5.000.000,00	-5.050.000,00	
401330000 Gewerbesteuer	-30.463.356,77	-27.000.000,00	-30.000.000,00	-31.000.000,00	-32.000.000,00	-33.000.000,00	
401340000 Gewerbesteuer-Verspätungszuschlag ab 2009	-5.415,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
401350000 Gewerbesteuer-Nachforderungszinsen ab 2009	0,00	-80.000,00	-100.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	
402100000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-13.611.151,67	-14.200.000,00	-15.000.000,00	-15.800.000,00	-16.600.000,00	-17.700.000,00	
402200000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-3.540.023,25	-3.500.000,00	-3.900.000,00	-4.100.000,00	-4.100.000,00	-4.200.000,00	
403100000 Vergnügungssteuer	-199.066,77	-200.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	
403200000 Hundesteuer	-149.318,05	-150.000,00	-150.000,00	-155.000,00	-160.000,00	-160.000,00	
403900000 Sonstige örtliche Steuern	-710,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
405100000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	-1.455.909,50	-1.448.000,00	-1.505.000,00	-1.585.000,00	-1.625.000,00	-1.665.000,00	
<b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-1.252.672,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
413100000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	-554.161,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
414200000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-698.511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.250,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	
431100000 Verwaltungsgebühren	0,00	-1.250,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
<b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-873.826,98</b>	<b>-950.200,00</b>	<b>-1.200.200,00</b>	<b>-1.200.200,00</b>	<b>-1.200.200,00</b>	<b>-1.200.200,00</b>	
451100000 Konzessionsabgaben	-873.826,98	-950.000,00	-1.200.000,00	-1.200.000,00	-1.200.000,00	-1.200.000,00	
456100000 Bußgelder	0,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 160101 Steuern, Zuweisungen, Umlagen, Konzessionsabgaben und Kredite

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>-56.624.765,39</b>	<b>-52.632.450,00</b>	<b>-57.208.300,00</b>	<b>-59.243.300,00</b>	<b>-61.138.300,00</b>	<b>-63.428.300,00</b>	
<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>31.828.057,66</b>	<b>29.262.000,00</b>	<b>37.385.000,00</b>	<b>37.465.000,00</b>	<b>37.545.000,00</b>	<b>37.625.000,00</b>	
534100000 Gewerbesteuerumlage	2.607.027,86	2.340.000,00	2.420.000,00	2.500.000,00	2.580.000,00	2.660.000,00	
537100000 Allgemeine Umlagen an das Land	382.749,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00	
537200000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	28.838.280,80	26.532.000,00	34.575.000,00	34.575.000,00	34.575.000,00	34.575.000,00	
<b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>44.000,00</b>	<b>43.500,00</b>	<b>43.500,00</b>	<b>43.500,00</b>	<b>43.500,00</b>	
5239010000 Gewerbesteuer-Erstattungszinsen ab 2009	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	0,00	4.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>31.828.057,66</b>	<b>29.352.800,00</b>	<b>37.428.500,00</b>	<b>37.508.500,00</b>	<b>37.588.500,00</b>	<b>37.668.500,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-24.796.707,73</b>	<b>-23.279.650,00</b>	<b>-19.779.800,00</b>	<b>-21.734.800,00</b>	<b>-23.549.800,00</b>	<b>-25.759.800,00</b>	
<b>19 Finanzerträge</b>	<b>-70.495,04</b>	<b>-131.250,00</b>	<b>-281.250,00</b>	<b>-186.250,00</b>	<b>-186.250,00</b>	<b>-186.250,00</b>	
4615000000 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	-48.496,13	-70.000,00	-70.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	
4617000000 Zinserträge von Kreditinstituten	-10.748,91	-50.000,00	-200.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	
4691000000 Sonstige Finanzerträge	-11.250,00	-11.250,00	-11.250,00	-11.250,00	-11.250,00	-11.250,00	
<b>20 Zinsen und sonstige Aufwendungen</b>	<b>281.379,20</b>	<b>223.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	
5517000000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	281.379,20	223.000,00	200.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	
<b>21 FINANZERGEBNIS</b>	<b>210.884,16</b>	<b>91.750,00</b>	<b>-81.250,00</b>	<b>313.750,00</b>	<b>813.750,00</b>	<b>1.313.750,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>-24.585.823,57</b>	<b>-23.187.900,00</b>	<b>-19.861.050,00</b>	<b>-21.421.050,00</b>	<b>-22.736.050,00</b>	<b>-24.446.050,00</b>	
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>-24.585.823,57</b>	<b>-24.187.900,00</b>	<b>-19.861.050,00</b>	<b>-21.421.050,00</b>	<b>-22.736.050,00</b>	<b>-24.446.050,00</b>	

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**  
**Produkt: 160101 Steuern, Zuweisungen, Umlagen, Konzessionsabgaben und Kredite**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflichtungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		

16010101 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Konzessionsabgaben

Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	3.406.000,00	3.434.600,00	0,00	3.778.000,00	4.155.400,00	4.570.800,00	19.344.800,00	3.406.000,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	466.955,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	466.955,86	466.955,86
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>466.955,86</b>	<b>3.406.000,00</b>	<b>3.434.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.778.000,00</b>	<b>4.155.400,00</b>	<b>4.570.800,00</b>	<b>19.811.755,86</b>	<b>3.872.955,86</b>

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflichtungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		

Investitionen									
---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--



16

## Beteiligungen

Heers, Franz

Haupt- und Finanzausschuss

Rat

Die Stadt Brilon bedient sich zur Erfüllung einzelner Aufgaben und zur Erbringung einzelner Leistungen eigenständiger Organisationsformen, in öffentlich-rechtlicher Form sowie in der Rechtsform des Privatrechts oder beteiligt sich an solchen.

Im Vordergrund steht hierbei die Erfüllung des öffentlichen Zwecks (z.B. Förderung des Gemeinwohls, Daseinsvorsorge und gemeinnützige Zwecke).

Die Stadt Brilon ist zu 100% Eigentümerin der "BWT - Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH", der "Städtisches Krankenhaus Maria Hilf Brilon gGmbH" sowie alleiniger Träger der durch Satzung gegründeten "Stadtwerke Brilon AöR" und der "Eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Bauhof".

Die Stadt Brilon ist mittelbar über die "Städtisches Krankenhaus Maria-Hilf gGmbH", welche 100% der Anteile an der MVZ Am Schönschede GmbH hält, an derselben beteiligt.

Die Stadt Brilon ist mittelbar über die BWT - Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH, welche 50 % der Anteil an der "Tourismus Brilon Olsberg GmbH" halten, an derselben beteiligt.

Ebenso ist die Stadt Brilon mittelbar über die Stadtwerke Brilon AöR, welche 74,90% der Anteile der "Stadtwerke Brilon Energie GmbH" und 100 % an der "Enno Energie GmbH" halten, an denselben beteiligt.

Die Stadt Brilon ist zu 70% an der "Flugplatzgesellschaft Brilon mbH" beteiligt.

Ferner hält die Stadt Brilon unmittelbare und mittelbare Minderheitsbeteiligungen an 9 Unternehmen, und ist in 5 Zweckverbänden vertreten.

**Auftragsgrundlage:**

§ 117 Gemeindeordnung; § 53 KomHVO (Beteiligungsbericht)

§ 116 Gemeindeordnung Gesamtabschluss

**Zielgruppe:**

Rat, Einwohner, Geschäftsführung der Beteiligungen


**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
 Produkt: 160102 Beteiligungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>							
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>61.822,01</b>	<b>82.700,00</b>	<b>87.800,00</b>	<b>87.800,00</b>	<b>87.800,00</b>	<b>87.800,00</b>	
501200000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	48.045,52	65.100,00	69.200,00	69.200,00	69.200,00	69.200,00	
502200000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.981,05	5.200,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	
503200000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.795,44	12.400,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00	
<b>15 Transferaufwendungen</b>	<b>2.261.867,63</b>	<b>2.425.000,00</b>	<b>4.425.000,00</b>	<b>4.425.000,00</b>	<b>925.000,00</b>	<b>925.000,00</b>	
531500000 Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	2.261.867,63	2.425.000,00	4.425.000,00	4.425.000,00	925.000,00	925.000,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>2.323.689,64</b>	<b>2.507.700,00</b>	<b>4.512.800,00</b>	<b>4.512.800,00</b>	<b>1.012.800,00</b>	<b>1.012.800,00</b>	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>2.323.689,64</b>	<b>2.507.700,00</b>	<b>4.512.800,00</b>	<b>4.512.800,00</b>	<b>1.012.800,00</b>	<b>1.012.800,00</b>	
<b>19 Finanzerträge</b>	<b>-150.026,50</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>	
465100000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	-150.026,50	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	
<b>21 FINANZERGEBNIS</b>	<b>-150.026,50</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	<b>2.173.663,14</b>	<b>2.357.700,00</b>	<b>4.362.800,00</b>	<b>4.362.800,00</b>	<b>862.800,00</b>	<b>862.800,00</b>	
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	<b>2.173.663,14</b>	<b>2.357.700,00</b>	<b>4.362.800,00</b>	<b>4.362.800,00</b>	<b>862.800,00</b>	<b>862.800,00</b>	

**TEILFINANZPLAN B Jahr 2024**  
**Produkt: 160102 Beteiligungen**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		

<u>161020000 - Zuschuß an die BWT für Investitionen</u>									
Investitionen									

<u>161020001 - Gewährung eines Darlehn an die Krankenhaus "Maria Hilf" gGmbH</u>									
Investitionen									
sonstige Investitionsauszahlungen	-1.179.316,76	-1.341.500,00	-620.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.140.816,76	-2.520.816,76
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>-1.179.316,76</b>	<b>-1.341.500,00</b>	<b>-620.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.140.816,76</b>	<b>-2.520.816,76</b>

<u>161020002 - Veränderung Kapitalrücklage verb. Unternehmen</u>									
Investitionen									
EZ aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	500.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00	500.000,00
<b>SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>900.000,00</b>	<b>500.000,00</b>

<u>161020003 - Erwerb von Ausleihungen / Beteiligung an Gesellschaften</u>									
Investitionen									

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2022	2023		2024	2025	2026		

Investitionen									
---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--



Produktbereich: **17**

## **Stiftungen**

mit den Produkten:

ab Seite:

- **17.01.01** Stiftung „Briloner Eisenberg und Gewerke  
- Stadtmuseum Brilon“

**382**



**Teilergebnishaushalt Jahr 2024**  
Produktbereich: 17 Stiftungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILERGEBNISPLAN</b>						
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Transferaufwendungen</b>	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00
<b>29 ERGEBNIS</b>	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00



**Teilfinanzplan A Jahr 2024**  
Produktbereich: 17 Stiftungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>TEILFINANZPLAN A</b>						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
9 <i>Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 <i>Transferauszahlungen</i>	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00
16 <i>Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00
17 <b>SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</b>	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00
16 <b>SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Einzahlungen ./.. Auszahlungen</i>						



<b>Produktbereich:</b>	17	Stiftungen
<b>Produkt:</b>	17.01.01	Stiftung Briloner Eisenberg und Gewerke - Stadtmuseum Brilon

**Produktverantwortung:**

Heers, Franz

**Zuständiger Ausschuss:**

Haupt- und Finanzausschuss

**Beschreibung:**

Die Stadt Brilon ist Zustifterin der Stiftung "Briloner Eisenberg und Gewerke - Stadtmuseum Brilon". Die Stiftung verfolgt den Zweck der Errichtung, Einrichtung und Unterhaltung eines Museums im Haus Hövener um die Bedeutung der gewerblich-industriellen Entwicklung für den Raum Brilon-Olsberg über Jahrhunderte hinweg der Öffentlichkeit zu vermitteln und auch in Zukunft nachzuhalten.

**Auftragsgrundlage:**

Ratsbeschlüsse

**Zielgruppe:**

Einwohner, Besucher und Gäste



## Teilergebnishaushalt Jahr 2024

Produkt: 170101 Stiftung Briloner Eisenberg und Gewerke - Stadtmuseum Brilon

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
<b>ERGEBNISPLAN</b>							
<b>10 ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>15 Transferaufwendungen</b>	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	
531800000    Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	
<b>17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	
<b>18 ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	
<b>22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI</b>	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	
<b>26 JAHRESERGEBNIS</b>	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	



## K. Stellenplan

**Stellenplan - Anlage A Beamte**

Laufbahngruppe	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2024 insgesamt	darunter ausgesondert (Forstbeamte)	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Vermerke/ Erläuterungen
<b>Beamte auf Zeit</b>						
Bürgermeister	B 5 B 4	1 -		1 -	1	
Beigeordnete/r	B 2 A 16	1 -		1 -	1	KW
<b>Laufbahngruppe 2.2</b>						
Direktor/Direktorin	A 15	-	-	-	-	
Oberrat/Oberrätin	A 14	2	1	2	2	
<b>Laufbahngruppe 2.1</b>						
Rat / Rätin	A 13	2	-	1	1	
Amtsrat/Amtsärztin	A 12	4	-	5	5	
Amtmann/Amtfrau	A 11	7,6	1	7,3	5,6	3 x KW
Oberinspektor/in	A 10	0,7	-	1,6	1,6	
Inspektor/in	A 9 gD	1	-	1	1	
<b>Laufbahngruppe 1.2</b>						
Amtsinspektor/in	A 9 mD	0,8	-	0,8	0,8	Amtszulage
Hauptsekretär/in	A 8	0,5	-	0,5	0,5	
Obersekretär/in	A 7	-	-	-	-	
Sekretär/in	A 6	-	-	-	-	
<b>Insgesamt</b>		<b>20,6</b>	<b>2,0</b>	<b>21,2</b>	<b>19,5</b>	

**Stellenplan****Anlage B: Tariflich Beschäftigte (ohne Waldarbeiter)**

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
S 13	1,0	1,0	1,0	Personalrat
S 11b	1,0	1,0	1,0	Schulsozialarbeit
S 8b	0,5	0,5	0,5	Waldpädagogik
S 8a	0,5	0,5	0,5	Schülerbetreuung
15	0,0	0,0	0,0	
14	2,0	3,0	2,0	
13	0,0	0,0	0,0	
12	3,9	3,0	2,9	
11	13,5	13,5	12,5	
10	13,8	13,9	13,8	
9c	4,2	4,1	4,1	
9b	10,6	10,8	10,0	
9a	17,6	13,7	14,9	
8	15,0	14,7	13,4	
7	1,0	1,0	1,0	
6	25,2	24,9	24,3	
5	12,3	13,6	13,1	
4	2,0	1,0	1,0	
3	3,1	3,6	3,4	
2	2,3	2,3	2,2	
<b>Insgesamt:</b>	<b>129,5</b>	<b>126,1</b>	<b>121,6</b>	

**Stellenplan Anlage C Forstarbeiter**

<b>Entgeltgruppe TVöD</b>	<b>Zahl der Stellen 2024</b>	<b>Zahl der Stellen 2023</b>	<b>Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023</b>	<b>Erläuterungen</b>
EG 6	12	11	11	
EG 4	1	1	1	

Stellenplan Anlage D Beschäftigte in den Kindergärten

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2023
S 13	5	3,9	3,9
S 10	0	0	0
S 9	2,9	4	4
S 8b	10,7	1	1
S 8a	39,6	44,7	40,0
S 7	0	0	0
S 6	0	0	0
S 4	3	4,8	2,8
S 3	0	0	0
S 2	0	0	0
Essensausgabe Pauschalvergütung	2	1	0,3
Praktikanten Anerkennungsjahr	0,7	1,4	1,4
<b>Insgesamt:</b>	<b>63,9</b>	<b>60,8</b>	<b>53,4</b>

**Stellenplan Anlage E Dienstkräfte in der Ausbildungs- und Praktikumszeit**

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für	beschäftigt am	Erläuterungen
		2024	01.10.2023	
Ausbildungsgang Bachelor	Ausbildungsvergütung Vergütung TB	2	1	
Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsvergütung	6	5	
Fachinformatiker für Systemintegration (IT)	Ausbildungsvergütung	1	-	
Fachangestellte/r für Medien- und Informationsdienste	Ausbildungsvergütung	1	-	
Fachangestellte/r für Bädertechnik	Ausbildungsvergütung	1	-	
Forstwirt	Ausbildungsvergütung	4	4	
Praktikantinnen Kindergärten Anerkennungsjahr	Praktikantenvergütung	2	2	
PIA Ausbildung	TVAöD Pflege	4	4	
FOS-11 Praktikantinnen Kindergärten	Freiw. Entgelt	6	6	
<b>Insgesamt:</b>		<b>27</b>	<b>22</b>	

**Stellenübersicht**  
**Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung**  
 - Beamte- Anlage F

Datum: 01.01.2024

Unterabschnitte		Beamte auf Zeit		höherer Dienst	gehobener Dienst					mittlerer Dienst		Summe	Vermerke
Produkt	Bezeichnung	B5	B2	A14	A13-gD	A12	A11	A10	A9	A9mD	A8		
01	Innere Verwaltung	1,00	1,00		1,25	2,00	1,95	0,70				7,90	1,0 * kw, 0,9 * kw
02	Sicherheit und Ordnung			0,20		0,90						1,10	
04	Kultur und Wissenschaft						0,04					0,04	
05	Soziale Leistungen			0,55			2,90			0,80		4,25	0,90 * kw
06	Kinder- Jugend- und Familienhilfe			0,25							0,50	0,75	
09	Räumliche Planung und Entwicklung				0,25		1,66					1,91	
10	Bauen und Wohnen				0,50		0,05		1,00			1,55	
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV					1,00						1,00	
13	Natur- und Landschaftspflege			1,00			1,00					2,00	1,0*kw
15	Wirtschaft und Tourismus					0,10						0,10	
	<b>Insgesamt</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>	<b>4,00</b>	<b>7,60</b>	<b>0,70</b>	<b>1,00</b>	<b>0,80</b>	<b>0,50</b>	<b>20,60</b>	

**Stellenübersicht**  
**Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung**

Datum: 01.01.2024

-Tariflich Beschäftigte-

Produkt	Bezeichnung	14	12	11	10	09	08	07	06	05	04	03	02	S13	S11b	S09	S08b	S08a	S04	Summe	Vermerke
01	Innere Verwaltung	1,50	2,05	4,60	5,02	13,05	3,80		4,48	4,90	1,00	0,50		1,00						41,90	
02	Sicherheit und Ordnung				2,95	1,90	2,15		3,70	1,90										12,60	
03	Schulträgeraufgaben	0,30			0,53		0,48	1,00	7,57	3,00		1,40	0,90		1,00			0,50		16,68	
04	Kultur und Wissenschaft	0,20			0,13		5,40		0,50	0,70			0,50							7,43	
05	Soziale Leistungen				1,00	13,40			0,40	1,80										16,60	
06	Kinder- Jugend- und Familienhilfe			0,05		0,45	1,12		0,45			0,30	0,90	5,00		2,90	10,70	39,60	3,00	64,47	
07	Gesundheitsdienste					0,20			0,05											0,25	
08	Sportförderung				0,37	1,00			4,00		1,00	0,40								6,77	
09	Räumliche Planung und Entwicklung		0,90	2,80					0,40											4,10	
10	Bauen und Wohnen		0,90	2,05	0,10	0,05	1,30		1,50											5,90	
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV		0,05	1,05	2,57	0,40			0,60											4,67	
13	Natur- und Landschaftspflege			1,05	1,13	1,85	0,40		1,55								0,50			6,48	
14	Umweltschutz			1,00																1,00	
15	Wirtschaft und Tourismus					0,10	0,35					0,50								0,95	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft			0,90																0,90	
	<b>Insgesamt</b>	<b>2,00</b>	<b>3,90</b>	<b>13,50</b>	<b>13,80</b>	<b>32,40</b>	<b>15,00</b>	<b>1,00</b>	<b>25,20</b>	<b>12,30</b>	<b>2,00</b>	<b>3,10</b>	<b>2,30</b>	<b>6,00</b>	<b>1,00</b>	<b>2,90</b>	<b>11,20</b>	<b>40,10</b>	<b>3,00</b>	<b>190,70</b>	



## Anhang nach § 1 Abs. 2 Nr. 8 und 9 KomHVO NRW

- Bauhof Brilon
- Stadtwerke Brilon AöR
  - *Stadtwerke Brilon Energie GmbH*
  - *enno energie GmbH*
- Städtisches Krankenhaus Maria Hilf gGmbH
  - *MVZ Am Schönschede GmbH*
- Flugplatzgesellschaft Brilon mbH
- BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH
  - *Tourismus Brilon Olsberg GmbH*
- PHILMA Ventus Beteiligungs GmbH
  - *PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG*
- Windpark Brilon GmbH & Co. KG
  - *Windpark Brilon Verwaltungs GmbH*
- Volkshochschule Brilon, Marsberg, Olsberg



Anhang (§ 1 Abs. 2 Nr. 8 KomHVO NRW)

## **Bauhof Brilon**

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2022
- Wirtschaftsplan 2024

Bauhof der Stadt Brilon, Brilon

Bilanz zum 31.12.2022

Anlage 1

AKTIVSEITE			PASSIVSEITE		
	31.12.2022	31.12.2021		31.12.2022	31.12.2021
	€	€		€	€
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>			<b>A. EIGENKAPITAL</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			<b>I. Stammkapital</b>	25.000,00	25.000,00
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.066,00	6.285,00	<b>II. Kapitalrücklage</b>	923.801,00	923.801,00
<b>II. Sachanlagen</b>			<b>III. Gewinnvortrag</b>	281.891,16	135.250,69
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	328.104,00	343.200,00	<b>IV. Jahresfehlbetrag</b>	<u>-44.545,65</u>	<u>146.640,47</u>
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>1.254.487,00</u>	<u>1.190.008,00</u>		1.186.146,51	1.230.692,16
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>			<b>B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE</b>	3.209,00	0,00
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			<b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18.818,10	17.720,29	sonstige Rückstellungen	104.659,01	157.407,46
2. Forderungen gegen die Stadt	6.659,73	0,00	<b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>		
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>0,00</u>	<u>81.628,55</u>	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	144.523,35	45.732,28
			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	158.469,62	93.305,78
			3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	0,00	91.706,69
			4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>15.127,34</u>	<u>19.997,47</u>
			(davon aus Steuern: 20.528,20 €; i.Vj. 19.978,97 €)		
	<u>1.612.134,83</u>	<u>1.638.841,84</u>		<u>1.612.134,83</u>	<u>1.638.841,84</u>

**Bauhof der Stadt Brilon, Brilon****Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022**

	€	2022 €	2021 €
1. Umsatzerlöse		3.466.472,54	3.557.361,45
2. sonstige betriebliche Erträge		14.618,80	117.641,89
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	447.232,07		392.951,91
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>342.902,20</u>	790.134,27	343.929,78
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.505.002,76		1.507.253,26
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: 120.615,40 €; i.Vj. 119.827,40 €)	<u>469.734,04</u>	1.974.736,80	466.865,55
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		233.656,79	265.632,49
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		519.276,71	542.490,49
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon aus Aufzinsung: 0,00 €; Vj. 256,00 €)		887,20	2.541,17
<b>8. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>-37.600,43</b>	<b>153.338,69</b>
9. sonstige Steuern		6.945,22	6.698,22
<b>10. Jahresergebnis</b>		<b><u>-44.545,65</u></b>	<b><u>146.640,47</u></b>

## Lagebericht Eigenbetrieb Bauhof der Stadt Brilon 2022

### Allgemeines

Der Bauhof der Stadt Brilon wurde mit Wirkung zum 01.01.2005 als eine eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Brilon nach den Vorschriften der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen und der Eigenbetriebsverordnung (EigVO NRW) gegründet.

Die gültige Betriebssatzung des Bauhofes datiert vom 06.11.2007 und trat mit Wirkung zum 22.11.2007 in Kraft. Der Rat der Stadt Brilon hat in seiner Sitzung am 16.12.2010 Änderungen in der Betriebssatzung vom 06.11.2007 beschlossen. Die Änderungssatzung ist am 24.12.2010 in Kraft getreten.

Der Bauhof ist ein Hilfsbetrieb der Stadt und ausschließlich zur Deckung des Eigenbedarfs tätig. Arbeiten für Dritte werden in geringem Umfang im hoheitlichen Bereich für die Stadtwerke Brilon AöR geleistet. Hauptaufgabe des Bauhofes sind Pflege-, Reinigungs- und Reparaturarbeiten an öffentlichen Grünflächen, Straßen und Wegeflächen sowie städt. Gebäuden und sonstigen Einrichtungen.

### Geschäftsverlauf

#### Umsatzentwicklung

	2022	2021
	T€	T€
Personaleinsatz	2.371	2.415
Weiterberechnete Materialien und Fremdleistungen	569	566
Einsatz von Fahrzeugen und Gerätschaften	523	573
Sonstige	3	3
	3.446	3.557

Im Wirtschaftsjahr 2022 sind T€ 3.446 Umsatzerlöse erzielt worden. Diese liegen damit unter Vorjahresniveau jedoch T€ 60 über Plan.

Die weiterberechneten Arbeitsstunden liegen mit 50.444 Stunden um 4,42 % unter dem Planwert von 52.779 Stunden.

Der Stundensatz zur Weiterberechnung wurde zum Vorjahr um € 1,00 € auf € 47,00 erhöht.

Die Umsatzentwicklung des Bauhofes wird durch externe Faktoren beeinflusst. Hier sind auf jeden Fall die Witterungsverhältnisse für die Aufträge „Winterdienst“ zu nennen. Die Personalentwicklung ist die bestimmende Grundlage der wesentlichen Umsatzgröße Weiterberechnungsstunden.

### Aufwandsentwicklung

Der Aufwand für Materialeinsatz und für bezogene Leistungen beträgt T€ 790, eine Erhöhung zum Vorjahr um T€ 53. Als Planwert für 2022 waren T€ 591 angesetzt. Diese Veränderung resultiert im Wesentlichen aus dem gestiegenen Einkauf, weiterberechneter Materialien und Fremdleistungen (T€ + 32) und Kraftstoffen (T€ + 18).

Der Personalaufwand beträgt insgesamt T€ 1.975 (Vorjahr T€ 1.974). Diese marginale Steigerung ist durch die stufenweise unterjährige tarifliche Erhöhung um durchschnittlich 1,8 % sowie einem geringeren Personaleinsatz begründet. Im Wirtschaftsplan 2022 wurden Aufwendungen in Höhe von T€ 2.074 angesetzt.

Im Wirtschaftsjahr 2022 sind T€ 234 Abschreibungen entstanden; im Wirtschaftsplan 2022 waren T€ 266 vorgesehen.

### Investitionen

Insgesamt wurden T€ 281 (Vorjahr T€ 472) investiert. Die Investitionen betreffen im Wesentlichen den Fuhrparkbereich mit einem Radlader WL 52, eine Kehmaschine Swingo 200 und einem Geräteträgerfahrzeug.

Die Investitionsplanung 2022 sah T€ 322 vor. Die Planabweichung resultiert u.a. aus der zeitversetzten Umsetzung (Bestellung 2022 / Lieferung 2023) von Investitionsmaßnahmen.

### Finanzen

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen betragen T€ 1 und liegen mit T€ 1 unter den Planwerten für 2022.

## Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

### Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Liquiditätslage

Kennzahlen:		31.12.2022	31.12.2021
Bilanzsumme	T€	1.612	1.639
Eigenkapital	T€	1.186	1.231
Eigenkapitalquote (Eigenkapital / Gesamtkapital)	%	73,6	75,1
Anlagevermögen	T€	1.587	1.539
Investitionen in das Anlagevermögen	T€	281	472
Anlagenintensität (Nettoanlagevermögen / Gesamtvermögen)	%	98,4	93,9
Goldene Bilanzregel (Langfristiges Kapital / Langfristiges Vermögen)	%	75,9	84,9

### Kennzahlen zur Ertragslage

		2022	2021
Umsatzerlöse	T€	3.466	3.557
sonstige betriebliche Erträge	T€	15	118
Materialaufwand	T€	790	737
Materialaufwandsquote	%	22,79	20,1
Personalaufwand	T€	1.975	1.974
Personalaufwandsquote	%	57,0	53,6
Mitarbeiterzahl (durchschnittlich)	Anz.	37	38
Jahresergebnis	T€	-45	147

## Chancen und Risiken

In dem vorgenannten Bericht sind wir auf die Vorjahresvergleiche, Planabweichungen und deren Einflüsse eingegangen, die den Erfolg des Bauhofes beeinflusst haben.

Insgesamt hängt die künftige Entwicklung des Eigenbetriebs nach wie vor stark von externen Einflüssen ab wie z.B. der Witterung, aber auch von der Auftragsvergabe durch die Stadt Brilon.

Die Personalentwicklung und insbesondere die Anzahl der Beschäftigten ist bezogen auf die Umsatzgröße „Weiterberechnung Dienstleistungsstunden“ weiterhin ein sehr bedeutender Einflussfaktor, für Umsatz- und Aufwandsentwicklung gleichermaßen.

Eine strategische Ausrichtung ist sowohl im Personalbereich wie auch bei den übrigen Aufwendungen zur Fixkostendeckung von großer Wichtigkeit.

Das bestehende Risikomanagement wurde mittels Software in einem separaten Risikomanagement-Bericht dargestellt. Es umfasst unterschiedliche Klassifizierungen. Der Kommunikationsaustausch erfolgt mit den Beteiligten bzw. Verantwortlichen, um aus diesen Ergebnissen Prozessoptimierungen abzuleiten bzw. umzusetzen.

Von der Corona-Krise war der Bauhof der Stadt Brilon bislang nicht betroffen. Der Ukraine- Krieg und deren Sanktionen haben sich bereits spürbar auf Energie, Lebensmittel und Konsumgüter für Industrie als auch für private Haushalte belastend ausgewirkt, was sich in der hohen Inflationsrate widerspiegelt. Die mittel- und langfristigen Folgen des Krieges sind konkret und verlässlich schwer abzuschätzen. Zukünftig ist auch mit weiterhin steigenden Preisen zu rechnen, was auch eine Verteuerung geplanter Investitionen zur Folge hat.

Sonstige Risiken, die eine Bestandsgefährdung des Bauhofes darstellen könnten, sind nicht bekannt.

Im Wirtschaftsplan 2022 wird von einem Jahresüberschuss (T€ 17) ausgegangen. Insgesamt ist es Ziel der nächsten Jahre, ausgeglichene Ergebnisse zu erwirtschaften.

Brilon, 21. Juli 2023

### STADT BRILON – BAUHOF

Stadtwerke Brilon AöR als Betriebsführer

Axel Reuber  
(Vorstand Stadtwerke Brilon AöR)

## Wirtschaftsplan des Bauhofes der Stadt Brilon für das Rechnungsjahr 2024

## Bauhof der Stadt Brilon

### Inhalt

1. Festsetzung.....	3
2. Erfolgsplan .....	4
3. Erläuterungen zum Erfolgsplan .....	5
4. Vermögensplan.....	7
5. Finanzplan.....	9
6. 5-Jahres-Planung .....	10
7. Stellenplan .....	11

### Betriebsführer: Stadtwerke Brilon AöR

Innerhalb des Wirtschaftsplanes kann es auf Grund von kfm. Rundungen zu 1 € Abweichungen kommen.



## 1. Festsetzung

Nach § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 14.07.1994 (GV NW S.666) in Verbindung mit §§ 14-18 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 16.11.2004 sowie §13 der Betriebssatzung für den Bauhof der Stadt Brilon vom 06.11.2007 in der Fassung der Änderungssatzung vom 21.12.2010 hat der Rat der Stadt Brilon in seiner Sitzung am XX.XX.2023 folgenden Wirtschaftsplan für das Rechnungsjahr 2024 beschlossen.

1. Der Wirtschaftsplan des Bauhofes der Stadt Brilon für das Rechnungsjahr 2024 wird festgestellt:

	€
im Erfolgsplan auf	
a) Erträge	4.178.983
b) Aufwendungen	4.169.704
c) Jahresergebnis	9.279
im Finanzplan auf	
a) Einnahmen (verfügbare Mittel)	615.526
b) Ausgaben (benötigte Mittel)	615.526

2. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2024 zur Finanzierung von Ausgaben des Vermögensplanes erforderlich ist, wird wie folgt festgesetzt:

€  
100.000

3. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Rechnungsjahr 2024 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, werden wie folgt festgesetzt:

€  
500.000

## 2. Erfolgsplan

Erfolgsplan / GuV	IST 2022 €		Plan 2023 €		Plan 2024 €	
<b>1. Umsatzerlöse</b>		<b>3.466.473</b>		<b>3.829.750</b>		<b>4.146.198</b>
	3.466.473		3.829.750		4.146.198	
<b>2. Erhöhung/Verminderung Fertige/Unfertige Leistungen</b>	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>
<b>3. Andere aktivierte Eigenleistungen</b>	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>
<b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>	14.619	<b>14.619</b>	34.354	<b>34.354</b>	32.785	<b>32.785</b>
<b>5. Materialaufwand</b>		<b>-790.134</b>		<b>-811.755</b>		<b>-813.079</b>
<i>a) Aufwendungen für RHB</i>						
Werkzeuge, Kleingeräte, Betriebsbedarf	-5.268		-10.410		-8.960	
Material für Instandhaltung/Reparatur Geräte	-34.533		-37.525		-39.500	
Kfz-Reparaturmaterial	-39.199		-48.500		-43.500	
Strom/Gas/Treibstoffe	-142.152		-145.525		-141.500	
Materialaufwand zur Weiterberechnung	-226.080	<b>-447.232</b>	-177.181	<b>-419.141</b>	-178.943	<b>-412.403</b>
<i>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>						
Fremdleistungen für Rep./Instandhaltung Kfz + Geräte	-66.374		-46.422		-51.899	
Fremdleistungen f. Weiterberechnung	-276.528	<b>-342.902</b>	-346.192	<b>-392.614</b>	-348.778	<b>-400.677</b>
<b>6. Personalaufwand</b>		<b>-1.974.737</b>		<b>-2.201.153</b>		<b>-2.549.152</b>
a) Löhne + Gehälter	-1.505.003		-1.690.417		-1.960.715	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-469.734		-510.736		-588.438	
<b>7. Abschreibungen</b>	-233.657	<b>-233.657</b>	-279.342	<b>-279.342</b>	-250.838	<b>-250.838</b>
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
<b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b>-519.277</b>		<b>-548.776</b>		<b>-547.034</b>
Mieten, Gebühren, Beiträge	-32.599		-30.976		-36.705	
Versicherungen	-40.875		-27.522		-33.083	
Telefon/Kommunikation/Bürobedarf	-2.306		-1.075		-1.650	
Reisekosten, Schulung, Sonstiger Personalaufwand	-19.843		-19.942		-19.106	
Prüfungs-, Beratungskosten, Kosten DV	-22.475		-25.128		-25.086	
Sonstige Dienstleistungen/Fremdleistungen	-401.179		-444.134		-431.404	
Sonstige Aufwendungen (AV-Abgabe, Entschädigung)	0		0		0	
<b>9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>
<b>10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	-887	<b>-887</b>	-2.500	<b>-2.500</b>	-2.500	<b>-2.500</b>
<b>11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>-37.600</b>		<b>20.578</b>		<b>16.379</b>
<b>12. Sonstige Steuern</b>	-6.945	<b>-6.945</b>	-6.641	<b>-6.641</b>	-7.100	<b>-7.100</b>
<b>13. Jahresergebnis</b>		<b>-44.546</b>		<b>13.937</b>		<b>9.279</b>

### 3. Erläuterungen zum Erfolgsplan

#### Umsatzerlöse:

Die Umsatzerlöse wurden auf Basis von Vorjahreswerten bzw. gewichteten Mittelwerten der letzten 3 Jahre sowie einer Stundensatzkalkulation zzgl. der Personalveränderungen in 2024 errechnet.

Die Umsatzerlöse setzen sich aus den drei Positionen zusammen:

- Material- und Fremdleistungen
- Fahrzeug- und Gerätegestellung
- Dienstleistungsstunden

Die Dienstleistungsstunden zur Weiterberechnung stellen mit rund 70 % die stärkste Umsatzgröße dar. Als Plangröße 2024 wurden insgesamt 56.164 Stunden zur Weiterberechnung ermittelt. Die Erhöhung der Weiterberechnungsstunden erfolgt auf Basis der Mitarbeiterzahl aus dem Jahr 2023. Insbesondere die Grünflächenpflege erfordert erhöhten Arbeitsaufwand durch eigenes Personal.

Die Kalkulation des Weiterberechnungssatzes der Dienstleistungsstunden ergibt eine Erhöhung um 4,00 € auf dann 53,00 €/h. Dieser wird ab 2024 dem Auftraggeber in Rechnung gestellt. Einen großen Anteil an der Erhöhung haben die Entgeltsteigerungen für die Jahre 2023/2024. Wegen der stark gestiegenen Inflationsrate und daraus resultierenden Preissteigerungen für Material, Fremdleistungen sowie sonstige Kosten fiel die Steigerung der Entgelte für Dienstleistungsstunden höher aus als die kalkulierte Entgeltsteigerung.

Die Bedeutung der Umsatzgröße Dienstleistungsstunden zur Weiterberechnung stellt an die Verantwortlichen der strategischen Personalplanung hohe Anforderungen.

Die Einflussgrößen der anderen Umsatzgrößen liegen vorwiegend in der Art der Aufträge und an den Witterungsverhältnissen.

#### Materialaufwand:

Dieser G+V-Posten setzt sich aus den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe zusammen sowie aus Aufwendungen für bezogene Fremdleistungen. Die Einzelpositionen Materialeinsatz zur Weiterberechnung und Fremdleistungen zur Weiterberechnung spiegeln sich in den Umsatzerlösen wieder.

Die Planzahlen werden nach kaufmännischen Grundsätzen anhand verschiedener Erfahrungssätze ermittelt. Den sich verändernden Wetterbedingungen wird Rechnung getragen. Durch die allgemeinen Preiserhöhungen kann es hier jedoch noch zu weiteren Steigerungen im Materialeinsatz kommen.

#### Personalaufwand:

Der Personalaufwand wurde aufgrund vorliegender Datenbestände und einer angenommenen Steigerung der Entgelte für das Jahr 2023 i.H. von 4,54 % und für das Jahr 2024 von 10,54 % (lt. KAV) ermittelt. Die Berechnung und somit auch die Annahme der Entgeltsteigerung für 2024 erfolgte, wie in den Vorjahren, seitens der Personalabteilung der Stadt Brilon.

#### Abschreibungen:

Die Abschreibungen wurden aufgrund der AfA-Vorausschau und den geplanten Neuinvestitionen ermittelt. Durch gestiegene Anschaffungskosten sind auch hier Steigerungen zu verzeichnen.

#### Sonstige Aufwendungen:

Diese Aufwendungen umfassen folgende Schwerpunkte:

- Mieten, Gebühren, Beiträge
- Versicherungen
- Telefon/Kommunikation/Bürobedarf
- Reisekosten, Schulung, Sonstiger Personalaufwand
- Prüfungs- und Beratungskosten, Datenverarbeitungskosten
- Sonstige Dienstleistungen / Fremdleistungen
- Sonstige Aufwendungen

Der Posten Sonstige Dienstleistungen / Fremdleistungen umfasst im Wesentlichen das Betriebsführungsentgelt der Stadtwerke sowie Personal- und EDV-Support der Stadt.

#### Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

Die Aufwendungen wurden aufgrund der Zins-Vorausschau ermittelt.

## 4. Vermögensplan

Auftrags Nr.	Geplante Investitionsmaßnahmen:	Planansatz			Investitionen		Investitions- mittel
		2024 €	2023 €	2022 €	2022 €	2023 €	
	<b>Grundstück/Gebäude</b>						
IB 2024	Überplanung des Bauhof "Gebäude Nehdener Weg"	0	50.000	0	0	0	50.000
	<b>Fahrzeuge</b>						
IB 20220006	Kehrmaschine Schmidt Swingo 200+ - HSK-BH 110	0	0	135.000	123.986	0	11.014
IB 20220005	Radlader gebr. WL52 WN incl. Anbaugeräte, Bj. 12.2019	0	0	45.000	49.900	0	-4.900
IB 20220009	Geräteträger Holder C55 CS - HSK-BH 340	0	0	0	93.415	0	-93.415
IB 20210011	Multicar Tremo M29 C - HSK-BH 320	0	0	125.000	449	0	124.551
IB 20230003	gebr. Geräteträger Multicar Hako M29 - HSK-BH 360	0	145.000	0	0	91.035	53.965
IB 2024	Hubarbeitsbühne HSK-BH 109 <u>Verpflichtungsermächtigung da Lieferzeit 60 Wochen</u> Alternativ wird die Anschaffung eines Arbeitsbühnenfahrzeuges geprüft. Evtl. Mehrkosten werden im Betriebsausschuss beschlossen	0	75.000	0	0	0	75.000
IB 2024	Transporter 3,5 t Alu-Kipper - neu	0	50.000	0	0	0	50.000
IB 2024	Schlepper Ersatz Deutz HSK-6545	0	80.000	0	0	0	80.000
IB 20220004	Mobilbagger WN EW 100 Wacker Neuson - HSK-BH 375	0	0	0	0	147.355	-147.355
IB 2024	LKW 14 t Allrad mit Abrollkipper, Ersatz HSK-BH 220	180.000	0	0	0	0	180.000
IB 2024	Großflächenmäher Mähkolonne, Ersatz HSK-BH 220	170.000	0	0	0	0	170.000

7

Auftrags Nr.	Geplante Investitionsmaßnahmen:	Planansatz			Investitionen		Investitions- mittel
		2024 €	2023 €	2022 €	2022 €	2023 €	
	<b>Gerätschaften</b>						
IB jährlich	Sammler Gerätschaften: Werkzeuge u. Kleingeräte (wiederkehrend)	10.000	15.000	10.000	5.390	10.272	19.338
IB 20230006	Eindrehmaschine KR E20 Kinner für Fundamente	0	0	0	0	10.468	-10.468
IB 2024	Schneepflug Kleinschlepper	0	6.000	0	0	0	6.000
IB 2024	Streugerät Kleinschlepper	0	6.500	0	0	0	6.500
IB 20230004	Schlegelmulcher Typ AB 150 mit Sammelbehälter	0	10.000	0	0	10.091	-91
IB 20230007	Anbaugerät Schaufel 1900 mm für Radlader	0	0	0	0	7.140	-7.140
	<b>Büro-, Werkstatt-, Lagereinrichtung / Sonstiges</b>						
IB jährlich	Büroausstattung (wiederkehrend)	2.000	2.000	2.000	0	0	6.000
IB jährlich	Betriebs- / Werkstatt- und Lagerausstattung (wiederkehrend)	5.000	5.000	5.000	0	0	15.000
IB 20220007	Tablet Fully Rugged GETAC	0	0	0	3.530	0	-3.530
IB 20220008	E-Ladestation mit Wallbox für Fuhrpark	0	0	0	4.151	0	-4.151
IB 20230005	Mitarbeiter Handys incl. Zubehör	0	12.000	0	0	10.014	1.986
	<b>GESAMT</b>	<b>367.000</b>	<b>456.500</b>	<b>322.000</b>	<b>280.821</b>	<b>286.375</b>	<b>578.304</b>

Legende: Wiederkehrende Aufträge werden jedes Jahr geprüft und veranlagt.

8

## 5. Finanzplan

I. Mittelherkunft	IST 2022 €		Plan 2023 €		%	Plan 2024 €		%
<b>Innenfinanzierung</b>								
Ergebnisvortrag	281.891		299.417			251.283		
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-44.546		13.937			9.279		
Gewöhnliche Abschreibungen	233.657	471.002	279.342	592.696	85,6	250.838	511.399	83,6
<b>Außenfinanzierung</b>								
Darlehnsaufnahme	0		100.000			100.000		
Kontokorrent-Kreditlinie	144.523	144.523	0	100.000	14,4	0	100.000	16,4
<b>Gesamt</b>	<b>615.526</b>	<b>615.526</b>	<b>692.696</b>	<b>692.696</b>	<b>100,0</b>	<b>611.399</b>	<b>611.399</b>	<b>100,0</b>

II. Mittelverwendung	IST 2022 €		Plan 2023 €		%	Plan 2024 €		%
<b>Erhöhung des kurzfristigen Fremdkapitals</b>								
Inanspruchnahme Kontokorrent (Rechnerisch)	309.705	309.705	211.196	211.196	30,5	219.399	219.399	35,9
<b>Minderung des langfristigen Fremdkapitals</b>								
Tilgungen / Umschuldungen	25.000	25.000	25.000	25.000	3,6	25.000	25.000	4,1
<b>Investitionen</b>								
Fahrzeuge + Geräte, BGA, Sonstige	280.821	280.821	456.500	456.500	65,9	367.000	367.000	60,0
<b>Gesamt</b>	<b>615.526</b>	<b>615.526</b>	<b>692.696</b>	<b>692.696</b>	<b>100,0</b>	<b>611.399</b>	<b>611.399</b>	<b>100,0</b>

## 6. 5-Jahres-Planung

Erfolgsplan / GuV	2023	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	3.829.750	4.146.198	4.207.313	4.281.174	4.350.350
2. Erhöhung/Verminderung Fertige/Unfertige Leistungen	0	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	34.354	32.785	34.408	34.436	35.283
5. Materialaufwand	-811.755	-813.079	-832.728	-843.476	-859.054
6. Personalaufwand	-2.201.153	-2.549.152	-2.493.910	-2.584.570	-2.602.721
7. Abschreibungen	-279.342	-250.838	-271.717	-267.810	-276.507
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-548.776	-547.034	-602.696	-589.237	-610.865
9. Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.500	-2.500	-2.750	-2.888	-3.101
<b>11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>20.578</b>	<b>16.379</b>	<b>37.920</b>	<b>27.631</b>	<b>33.384</b>
12. Sonstige Steuern	-6.641	-7.100	-7.042	-7.248	-7.324
<b>13. Jahresergebnis</b>	<b>13.937</b>	<b>9.279</b>	<b>30.878</b>	<b>20.384</b>	<b>26.060</b>

Investitionsplanung	2023	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€	€
Investitionen geplant	<u>456.500</u>	<u>367.000</u>	<u>292.000</u>	<u>460.000</u>	<u>431.000</u>

Finanzplan: I. Mittelherkunft	2023	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€	€
Innenfinanzierung	592.696	511.399	563.157	579.633	614.391
Außenfinanzierung	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
<b>Gesamt</b>	<b>692.696</b>	<b>611.399</b>	<b>663.157</b>	<b>679.633</b>	<b>714.391</b>

Finanzplan: II. Mittelverwendung	2023	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€	€
Minderung des kurzfristigen Fremdkapitals	211.196	219.399	351.157	189.633	243.391
Minderung des langfristigen Fremdkapitals	25.000	25.000	20.000	30.000	40.000
Investitionen	456.500	367.000	292.000	460.000	431.000
<b>Gesamt</b>	<b>692.696</b>	<b>611.399</b>	<b>663.157</b>	<b>679.633</b>	<b>714.391</b>

## 7. Stellenplan

Vergütungsgruppen	Ist 30.09.2023	Plan 2024		Plan 2023	
Lohngruppen	Mitarbeiter	Mitarbeiter	Legende	Mitarbeiter	Legende
Tarifgruppe 03	0	0		1	A
Tarifgruppe 04	2	2		2	
Tarifgruppe 05	12	10	a	12	B
Tarifgruppe 06	21	23	b	22	C
Tarifgruppe 07	2	2		2	
Tarifgruppe 08					
Auszubildende/r	1	1	c	2	D
Gesamt	38	38		41	

## Legende Plan 2024:

- a davon 2 Stellen Teilzeit (26 bzw. 30 Std./Wo)  
2 Höhergruppierungen
- b
- c 1 Ausbildungsstellen ab 2023

## Legende Plan 2023:

- A 1 Stelle als Saisonkraft (7 Monate)
- B davon 1 Stelle Teilzeit (30 Std./Wo)
- C 1 Stelle ATZ,  
1 Neueinstellung per 01.09.2022 (Plan)  
1 Neueinstellung per 01.01.2023  
2 Ausbildungsstellen
- D

Geringfügig Beschäftigte sind im Stellenplan nicht berücksichtigt.



Anhang (§ 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO NRW)

## **Stadtwerke Brilon AöR**

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2022
- Wirtschaftsplan 2023

## Stadtwerke Brilon AöR, Brilon

## Bilanz zum 31. Dezember 2022

AKTIVSEITE	31.12.2022		31.12.2021	
	€	€	€	€
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>				
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		184.940,80		117.164,80
<b>II. Sachanlagen</b>				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken				7.255.626,27
a) Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	9.162.547,24			107.530,00
b) Grundstücke mit Wohnbauten	107.530,00			864.238,67
c) Grundstücke ohne Bauten	859.197,67			
d) Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu a) oder b) gehören	30.329,00	10.159.603,91		33.130,00
2. technische Anlagen und Maschinen				2.842.124,00
a) Kläranlagen und Klärteiche	2.809.478,00			33.524.970,00
b) Kanäle und Sammler	33.759.135,82			599.104,00
c) Erzeugungsanlagen	601.351,00			1.643.038,00
d) Gewinnungsanlagen	1.488.276,00			9.122.755,00
e) Verteilungsanlagen	10.056.105,34			810.762,00
f) Maschinen und maschinelle Anlagen	1.535.652,00	50.249.998,16		391.987,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		368.245,00		5.435.655,37
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		3.252.445,51		62.630.920,31
		64.030.292,58		
<b>III. Finanzanlagen</b>				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	6.892.977,02			6.868.092,02
2. Beteiligungen	104.680,56	6.997.657,58		76.000,00
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>				
<b>I. Vorräte</b>				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	536.050,97			215.010,09
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00			0,00
3. fertige Erzeugnisse und Waren	261,80	536.312,77		261,80
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.088.362,69			939.042,62
2. Forderungen gegen die Stadt	775.242,15			293.913,16
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.389.680,18			1.175.697,31
4. sonstige Vermögensgegenstände	476.203,59	3.729.488,61		31.157,53
<b>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>				
		1.019.968,98		359.557,31
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
		23.294,32		25.271,98
		<u>76.521.955,64</u>		<u>72.732.088,93</u>

PASSIVSEITE	31.12.2022		31.12.2021	
	€	€	€	€
<b>A. EIGENKAPITAL</b>				
<b>I. Stammkapital</b>				
		4.525.000,00		4.525.000,00
<b>II. Kapitalrücklage</b>				
		5.666.005,33		5.666.005,33
<b>III. Gewinnvortrag</b>				
		9.000.661,80		7.485.671,12
<b>IV. Jahresüberschuss</b>				
		2.206.908,48		1.664.990,68
		<u>21.398.575,61</u>		<u>19.341.667,13</u>
<b>B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE ZUM ANLAGEVERMÖGEN</b>				
		5.500.309,31		5.875.988,20
<b>C. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE</b>				
		6.860.414,00		6.983.256,00
<b>D. RÜCKSTELLUNGEN</b>				
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	396.099,00			415.981,00
2. Steuerrückstellungen	331.552,63			249.802,06
3. sonstige Rückstellungen	502.322,92	1.229.974,55		436.887,10
<b>E. VERBINDLICHKEITEN</b>				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	37.100.279,12			36.410.307,60
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	805.711,14			254.781,74
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	641.401,69			145.555,61
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.475.627,17			913.684,64
5. sonstige Verbindlichkeiten	1.509.663,05	41.532.682,17		1.704.177,65
(davon aus Steuern: 307.501,07 €; i.Vj. 507.514,18 €)				
(davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 0,00 €; i.Vj. 0,00 €)				
		<u>76.521.955,64</u>		<u>72.732.088,93</u>

## Stadtwerke Brilon AöR, Brilon

Anlage 2 / 1

## Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

	2022	2021
€	€	€
1. Umsatzerlöse	12.718.221,19	12.195.399,18
2. Bestandsveränderungen unfertige Leistungen	0,00	1.116.720,84
3. andere aktivierte Eigenleistungen	372.509,64	409.040,98
4. sonstige betriebliche Erträge	390.172,18	378.042,49
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.902.400,82	1.462.058,57
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.448.871,85	3.284.013,17
c) Abwasserabgabe	164.155,26	183.393,78
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.062.975,64	2.063.451,66
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: 147.698,92 €; i.Vj. 176.775,42 €)	800.434,16	600.372,81
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.384.370,56	2.317.052,60
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.290.552,94	1.193.623,07
9. Erträge aus Beteiligungen (davon aus verbundenen Unternehmen: 1.411.977,17 €; i.Vj. 515.643,91 €)	1.411.977,17	515.643,91
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (davon aus verbundenen Unternehmen: 9.289,11 €; i.Vj. 9.289,11 €)	4.402,53	10.625,11
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon an verbundene Unternehmen: 3.583,31 €; i.Vj. 3.583,31 €) (davon aus Aufzinsung: 9.448,50 €; i.Vj. 9.448,50 €)	401.502,50	440.992,16
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	421.724,48	171.157,72
<b>13. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>2.220.294,70</b>	<b>1.675.915,29</b>
14. sonstige Steuern	13.386,22	10.924,81
<b>15. Jahresüberschuss</b>	<b>2.206.908,48</b>	<b>1.664.990,68</b>

## Stadtwerke Brilon AöR, Brilon

Anlage 2 / 2

## Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

für den Betriebszweig Wasserversorgung

	2022	2021
€	€	€
1. Umsatzerlöse	4.349.707,25	4.143.026,10
2. Bestandsveränderungen unfertige Leistungen	0,00	0,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen	82.060,25	83.898,47
4. sonstige betriebliche Erträge	8.684,63	11.077,41
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	583.916,11	491.052,87
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.100.927,06	964.292,82
c) Abwasserabgabe	0,00	0,00
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	707.215,29	747.305,36
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: 35.384,22 €; i.Vj. 64.436,07 €)	203.146,65	229.139,60
c) Personalüberlassung Betriebszweige	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	817.315,77	733.991,81
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	607.808,27	600.281,74
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	793,55	8.448,68
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon an verbundene Unternehmen: 2.476,38 €; i.Vj. 2.476,38 €) (davon aus Aufzinsung: 9.140,00 €; i.Vj. 9.140,00 €)	95.879,57	98.394,22
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	130.637,90	129.301,10
<b>13. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>194.399,06</b>	<b>252.691,14</b>
14. sonstige Steuern	12.544,41	10.095,66
<b>15. Jahresüberschuss</b>	<b>181.854,65</b>	<b>242.595,48</b>

## Stadtwerke Brilon AöR, Brilon

Anlage 2 / 3

## Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

für den Betriebszweig Abwasserentsorgung

	2022	2021
€	€	€
1. Umsatzerlöse	7.266.390,22	7.390.750,91
2. Bestandsveränderungen unfertige Leistungen	0,00	1.116.720,84
3. andere aktivierte Eigenleistungen	261.102,78	301.359,70
4. sonstige betriebliche Erträge	369.529,62	357.726,08
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	355.866,71	385.216,17
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.338.133,37	2.260.625,81
c) Abwasserabgabe	164.155,26	183.393,78
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.355.760,35	1.316.146,30
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: 112.334,70 €; i.Vj. 112.339,35 €)	397.287,51	371.233,21
c) Personalüberlassung Betriebszweige	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.442.490,22	1.463.829,74
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	754.544,41	895.970,55
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.368,18	23.961,24
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon an verbundene Unternehmen: 1.106,93 €; i.Vj. 1.106,93 €) (davon aus Aufzinsung: 308,50 €; i.Vj. 308,50 €)	235.322,56	272.535,36
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00
<b>13. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>854.830,41</b>	<b>1.008.126,17</b>
14. sonstige Steuern	835,86	823,00
<b>15. Jahresüberschuss</b>	<b>853.994,55</b>	<b>1.007.303,17</b>

## Stadtwerke Brilon AöR, Brilon

Anlage 2 / 4

## Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

für den Betriebszweig Wärmeversorgung

	2022	2021
€	€	€
1. Umsatzerlöse	1.557.380,04	1.041.900,11
2. Bestandsveränderungen unfertige Leistungen	0,00	0,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
4. sonstige betriebliche Erträge	11.957,93	9.239,00
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	968.308,67	592.196,67
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	81.906,82	94.731,84
c) Abwasserabgabe	0,00	0,00
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	0,00	0,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	124.564,57	119.231,05
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	220.400,06	211.821,47
9. Erträge aus Beteiligungen (davon aus verbundenen Unternehmen: 1.411.977,17 €; i.Vj. 515.643,91 €)	1.411.977,17	515.643,91
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (davon aus verbundenen Unternehmen: 9.269,11 €; i.Vj. 9.269,11 €)	2.240,80	9.613,70
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	70.300,37	101.461,09
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	347.010,42	41.856,62
<b>13. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>1.171.065,23</b>	<b>415.097,98</b>
14. sonstige Steuern	5,95	5,95
<b>15. Jahresüberschuss</b>	<b>1.171.059,28</b>	<b>415.092,03</b>

**Lagebericht**  
**der Stadtwerke Brilon AöR, Brilon**  
**für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022**

### 1. Allgemein

Die Stadtwerke Brilon AöR (kurz: AöR) übernahm im Geschäftsjahr 2022 unverändert als Hauptaufgabe die Wasserversorgung und Abwasserentsorgung im Stadtgebiet Brilon sowie die Wärmeversorgung von städtischen Objekten und Liegenschaften Dritter. Darüber hinaus wurden Dienstleistungen im technischen Tiefbau für die Stadt erbracht sowie die Betriebsführung und Leitung des städtischen Bauhofes übernommen.

Weitere technische Betriebsführungen in den Betriebszweigen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung werden im Jahr 2022 für die Nachbargemeinde Diemelsee erbracht. Vertragliche Verpflichtungen zur Lieferung von Trinkwasser bestehen gegenüber den Städten Bad Wünnenberg und Marsberg sowie der Gemeinde Diemelsee.

Im Jahr 2011 hat die Stadtwerke Brilon Energie GmbH, an der die AöR zu 74,9 % beteiligt ist, den Erdgasvertrieb in Brilon aufgenommen. Zum 01.01.2012 wurde das Erdgasverteilnetz in Brilon von der Stadtwerke Brilon Energie GmbH übernommen und wird seitdem von ihr betrieben.

Die enno energie GmbH wurde im Geschäftsjahr 2016 gegründet. Die Anteile werden zu 100 % von der AöR gehalten.

Im Jahr 2019 erfolgte der Beitritt zur Windpark Brilon GmbH & Co. KG als Kommanditistin mit einem Anteil von 50%.

Im Jahr 2021 ist die Stadtwerke Brilon AöR der Versorgerallianz 450 Beteiligungs GmbH & Co. KG mit Sitz in Bonn beigetreten. Der Anteil am Stammkapital beträgt 0,35 %. Gegenstand des Unternehmens ist der Aufbau und Betrieb eines Kommunikationsangebotes für die Ver- und Entsorgungswirtschaft in den Bereichen Smart Grid, Notfallkommunikation und Smart Meter im Rahmen der Daseinsvorsorge.

Die Stadtwerke Brilon AöR bildet mit ihren Beteiligungsgesellschaften die gesamte Wertschöpfungskette der Energie- und Wasserversorgung von der Erzeugung bis zur Verteilung an die Kunden ab.

Die Wasserver- und Abwasserentsorgung erfolgt öffentlich-rechtlich auf der Grundlage von Satzungen. Kernpunkt der öffentlich-rechtlichen Regelung ist die Festsetzung des Anschluss- und Benutzungszwangs an die Wasserver- und Abwasserentsorgungsanlagen sowie die Refinanzierung der Kosten über Benutzungsgebühren und Beiträge nach dem KAG (Kommunalabgabengesetz) NRW.

Im Betriebszweig Wärmeversorgung sind neben den Wärmeerzeugungsanlagen und den Photovoltaikanlagen die Beteiligungen der Stadtwerke Brilon AöR an der Stadtwerke Brilon Energie GmbH, der enno energie GmbH, der Windpark Brilon GmbH & Co. KG und an der Versorger-Allianz 450 Beteiligungs GmbH & Co. KG abgebildet.

## 2. Darstellung Geschäftsverlauf

### Umsatzentwicklung

Neben den Umsatzgrößen Wasserverbrauch, Schmutzwasser und Niederschlagswasser hat der Einfluss der Nebengeschäfte auf die Gesamterlöse des Unternehmens in den letzten Jahren zugenommen.

Die Gebühren für Trinkwasser und Abwasser werden jährlich neu berechnet, um die gesetzlich vorgeschriebene Gebührendeckung zu gewährleisten. Der Preis für Trinkwasser bleibt bis 2022 unverändert bei 1,23 € pro Kubikmeter. Die Preise für Schmutzwasser und Niederschlagswasser wurden zum Jahresende von 2,80 € pro Kubikmeter auf 2,75 € pro Kubikmeter bzw. von 0,57 € pro Quadratmeter auf 0,55 € pro Quadratmeter gesenkt.

Die Trinkwasserabgabe im Jahr 2022 betrug 1.724 Tcbm, was einer Verringerung um 63 Tcbm im Vergleich zum Vorjahr bedeutet. Insgesamt ist die Trinkwasserabgabe sowohl an Endkunden als auch an die Stadt gesunken. Im Gegensatz dazu ist die Trinkwasserabgabe an Weiterverteiler um ungefähr 3 % im Vergleich zum Vorjahr gestiegen.

Die Umsatzerlöse im Betriebszweig Abwasserentsorgung sind im Schmutzwasserbereich auf T€ 3.181 (Vorjahr T€ 3.329) gesunken. Auch im Niederschlagswasserbereich ist bei einer anrechenbaren Fläche von 4.564 Tqm (Vorjahr 4.540 Tqm) ein Umsatzrückgang durch Preissenkung auf T€ 2.470 (Vorjahr T€ 2.555) zu verzeichnen.

Im Betriebszweig Wärmeversorgung unterliegen die Umsatzerlöse witterungsbedingten Einflüssen sowie Veränderungen in der Leistungsverrechnung mit anderen Betriebszweigen und Dritten. Hier stiegen die Umsatzerlöse im Wesentlichen durch den Verkauf von Photovoltaikanlagen um T€ 515 auf T€ 1.557 (Vorjahr T€ 1.042).

### Mengen und Tarifstatistik Umsatzerlöse:

#### a) Wasserversorgung

Jahr	Verkaufsmenge Tcbm	Erlöse Grundgebühr T€	Erlöse Verbrauchsgebühr T€	gesamt T€
2022	1.724	1.012	2.042	3.054
2021	1.787	769	2.126	2.895
Veränderung:	- 63	+243	-84	+159

#### b) Abwasserentsorgung einschl. Entwässerung öffentlicher Verkehrsflächen

Jahr	Abwasser- menge / Tcbm	fläche Tqm	Erlöse Schmutz- wasser T€	Erlöse Niederschlags- wasser T€	gesamt T€
2022	1.171	4.564	3.181	2.470	5.651
2021	1.205	4.540	3.329	2.555	5.884
Veränderung:	- 34	+ 24	- 148	- 85	- 233

Die angeschlossenen Flächen werden zum Stichtag des 31.12. jeden Jahres angegeben. Hinzu treten Erlöseffekte aus der gebührenrechtlichen Abgrenzung von Mehr- und Mindereinnahmen nach dem KAG NRW.

### c) Wärmeversorgung

Jahr	Erlöse T€
2022	1.557
2021	1.042

Das Ergebnis aus Beteiligungen in Höhe von T€ 1.412 (Vorjahr T€ 516) resultiert aus der Zurechnung des Ergebnisses der Beteiligung an der Windpark Brilon GmbH & Co. KG.

Das Zinsergebnis von T€ - 397 (Vorjahr T€ - 431) hat sich um T€ 34 verbessert. Die Verbesserung resultiert vor allem aus der Neuaufnahme und Prolongation von Darlehen für Investitionen zu deutlich besseren Konditionen infolge des allgemein gesunkenen Zinsniveaus in den Vorjahren. Im Jahr 2022 konnte die Neuaufnahme nur zu deutlich gestiegenen Konditionen (3,04 %) erfolgen. Zukünftig wird sich das Zinsergebnis durch steigende Zinsen wieder verschlechtern.

Die Stadtwerke Brilon AöR schließt das Geschäftsjahr 2022 mit einem Jahresüberschuss von T€ 2.207 (Vorjahr T€ 1.665) ab, wovon in der Wasserversorgung ein Ergebnis von T€ 182 (Vorjahr T€ 243), in der Abwasserentsorgung ein Ergebnis von T€ 854 (Vorjahr T€ 1.007) und in der Wärmeversorgung ein Ergebnis von T€ 1.171 (Vorjahr T€ 415) erzielt wurde.

Im Bereich der Abwasserentsorgung sollen T€ 150 aus dem Ergebnis an die Trägerkommune Stadt Brilon ausgezahlt werden. Die verbleibenden Ergebnisse sollen in den jeweiligen Betriebszweigen auf neue Rechnung vorgetragen werden.

### Grundstücke / grundstücksgleiche Rechte

Im Jahr 2022 hat sich der Bestand der Grundstücke nicht verändert. Um die Wasserversorgung und Abwasserentsorgung auf Privatgrundstücken zu sichern, werden mit den Eigentümern beschränkt-persönliche Dienstbarkeiten verhandelt und im Grundbuch eingetragen.

### Sachanlagen

Im Jahr 2022 wurden in Sachanlagen insgesamt T€ 3.839 investiert. Bei den Zugängen handelt es sich im Wesentlichen um Maßnahmen im Bereich der Netze, insbesondere Wassergewinnungs- und -transportleitungen am Flugplatz Brilon sowie in den Ortsteilen Esshoff und Alme, den 3. Bauabschnitt des Betriebs- und Verwaltungsgebäudes (Lager / Werkstatt, Trakt C), den Neubau der Kläranlage Messinghausen, das Regenklärbecken Brilon sowie diverse Maßnahmen aus dem Zentralen Abwasserplan (ZAP) in Brilon und den Ortsteilen. Für die begonnenen Baumaßnahmen liegen keine Baubehinderungen vor. Darüber hinaus erfolgten Zugänge bei den immateriellen Vermögensgegenständen in Höhe von T€ 13.

### Wasserdarbietung, Wasserqualität, Abwasserentsorgung

Die Versorgung der Stadt Brilon mit Wasser ist abgesichert durch entsprechende Genehmigungen und Bewilligungen für alle genutzten Gewinnungsanlagen. Anträge auf Verlängerung von ablaufenden Genehmigungen wurden rechtzeitig gestellt. Aufgrund veränderter Rahmenbedingungen wird es voraussichtlich zu Strukturänderungen sowohl in der Gewinnung als auch in der Verteilung des Wassers kommen. Das Konzept dazu wurde dem Rat der Stadt bereits vorgestellt.

Die Qualität des Trinkwassers wird kontinuierlich überwacht. Nach den Untersuchungsberichten entsprechen alle abgegebenen Trinkwässer der Trinkwasserverordnung. Zum Schutz des Trinkwassers sind für alle Wassergewinnungsanlagen Wasserschutzgebiete durch die Bezirksregierung in Arnsberg ausgewiesen.

Im Rahmen der Kooperation zwischen Wasserwirtschaft und Landwirtschaft werden zur langfristigen Sicherung der Wasserversorgung die Landwirte, insbesondere in den Wasserschutzgebieten, durch eine Agraringenieurin hinsichtlich der Düngung und des Einsatzes von Pflanzenschutzmitteln beraten. Die Kosten für die Beratung und erforderlichen Bodenuntersuchungen werden von der Stadtwerke Brilon AöR übernommen und mit dem Grundwasserentnahmeentgelt verrechnet.

Die Abwasserreinigung wird bis auf Gebiete mit mehr als 500 Einwohnern im Einzugsbereich der Ruhr von der Stadtwerke Brilon AöR durchgeführt. Die Klärung der Abwässer aus den Stadtteilen Brilon, Altenbüren, Scharfenberg und Wülfe erfolgt durch den Ruhrverband in verschiedenen Niederschlagswasserbehandlungsanlagen und den Kläranlagen Brilon und Scharfenberg.

Die Investitionen im Bereich der Kanalerneuerung und Kanalerweiterung werden so gesteuert, dass nach Möglichkeit dem Gewässerschutz und den städtebaulichen Belangen (Ausweisung von Wohngebieten, Gewerbegebieten usw.) ausreichend Rechnung getragen wird und die gesetzlichen Forderungen erfüllt werden. Durch das in 2016 beschlossene Abwasserbeseitigungskonzept werden jährlich höhere Investitionen als in den Jahren davor erforderlich.

Mit einem Anschlussgrad von über 98 % der Bevölkerung (im Ruhreinzugsgebiet über 99 %) an einer zentralen Kläranlage nimmt Brilon weiter einen Spitzenplatz in Nordrhein-Westfalen unter den Flächengemeinden ein. Für alle Abwasserreinleitungsstellen liegen wasserrechtliche Erlaubnisse vor. Für auslaufende Erlaubnisse werden rechtzeitig neue Erlaubnis anträge gestellt. Sanierungsverfügungen zur Änderung von Einleitungen bestehen zurzeit nicht.

Die Fremdwasserproblematik und die Niederschlagswasserbehandlung werden die Investitionen der Stadtwerke im Abwasserbereich - neben städtebaulichen Erneuerungsmaßnahmen - in den nächsten Jahren weiter wesentlich beeinflussen.

Im Rahmen der Kanalselbstüberwachungsverordnung wird jedes Jahr planmäßig ein bestimmter Teil des Kanalnetzes visuell untersucht und Schäden dokumentiert. Erforderliche Reparaturarbeiten werden umgehend veranlasst. Sanierungsmaßnahmen werden in das Abwasserbeseitigungskonzept eingearbeitet und entsprechend der Dringlichkeit durchgeführt.

Die im Landeswassergesetz normierte Pflicht der Grundstückseigentümer zur Überprüfung von Schmutz- und Mischwasserleitungen auf privaten Grundstücken wurde in 2013 geändert. Durch die neue Selbstüberwachungsverordnung sind außerhalb von Wasserschutzgebieten die Anschlüsse nur noch nach erstmaliger Herstellung oder überwiegender Erneuerung zu untersuchen, sowie Leitungen, die gewerbliches oder industrielles Abwasser führen.

### Beschaffung und Investitionen

Größere Beschaffungen und Investitionen werden nach vorangegangener Preisfindung durch Ausschreibung (VOB bzw. VOL) oder Preis anfragen vorgenommen. Die Ausschreibungsverfahren sind in der Vergabedienst anweisung der Stadtwerke vorgegeben.

Im Betriebszweig Abwasserentsorgung wird ein geringer Lagerbestand, insbesondere für die im Einsatz befindlichen Druckentwässerungsstationen vorgehalten.

Für die Wasserversorgung sind die notwendigen Armaturen zur Instandsetzung und Reparatur für die im Netz sowie in den sonstigen Anlagen eingesetzten Materialien vorhanden, die die ständige Sicherstellung der Wasserversorgung garantieren. Vorräte werden nur in dem Umfang angelegt, der für den Betrieb erforderlich ist.

Sowohl im Betriebszweig Wasserversorgung als auch im Betriebszweig Abwasserentsorgung wurden Erweiterungen und größere Sanierungen durchgeführt, wobei einige im Wirtschaftsplan veranschlagte Maßnahmen aus verschiedenen Gründen nicht oder erst zum Ende des Jahres begonnen werden konnten.

### 3. Darstellung der Vermögens-, Finanz und Ertragslage

#### Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Liquiditätslage

		2022	2021	2020	2019	2018
Bilanzsumme	T€	76.522	72.732	69.816	65.879	62.945
Eigenkapital	T€	21.399	19.342	17.827	16.501	15.433
Eigenkapitalquote (Eigenkapital/Gesamtkapital)	%	27,96	26,59	25,53	25,02	24,52
Investitionen in das Anlagevermögen	T€	3.906	5.998	5.391	5.034	4.687
Anlagenintensität (Nettoanlagevermögen/Gesamtvermögen)	%	93,06	95,82	94,55	95,42	95,45
Goldene Bilanzregel (Langfristiges Kapital/Langfristiges Vermögen)		0,99	0,97	0,98	0,99	0,99

Das langfristig gebundene Vermögen (T€ 71.213 bzw. 93,06 % des Gesamtvermögens) wird größtenteils durch langfristige Mittel (T€ 70.570) finanziert. Im laufenden Wirtschaftsjahr ergab sich eine Unterdeckung der langfristigen Finanzierungsmittel von T€ 643.

Die Quote des Sonderpostens für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen sowie der Empfangenen Ertragszuschüsse, welche zur Eigenkapitalbetrachtung herangezogen werden können, beträgt zusammen 16,15 % der Bilanzsumme.

Die Summe der Investitionen 2022 in das Sachanlagevermögen betrug T€ 3.839. In immaterielle Vermögensgegenstände wurden T€ 13 investiert, in das Finanzanlagevermögen gingen T€ 54 zu.

#### Entwicklung des Eigenkapitals

Jahr	Stammkapital T€	Kapitalrücklage T€	Gewinnvortrag T€	Jahresergebnis T€	Gesamt T€
2020	4.525	5.666	6.160	1.476	17.827
2021	4.525	5.666	7.486	1.665	19.342
2022	4.525	5.666	9.001	2.207	21.399

**Die Liquiditätsentwicklung stellt sich wie folgt dar:**

	2022 T€	2021 T€
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	+ 1.879	+ 2.995
Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	- 2.493	- 5.477
Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit	+ 1.274	+ 2.422
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	+660	-60
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	360	420
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	+1.020	360

**Rückstellungen**

	31.12.22 T€	31.12.21 T€	Veränderung Vj. T€
Pensionsrückstellungen	396	416	-20
Steuerrückstellungen	332	250	+82
Sonst. Rückstellungen	502	437	+65

**Personal**

Insgesamt waren zum Bilanzstichtag 31.12.2022 31 (Vorjahr 31) Stellen besetzt.

Die Gesamtaufwendungen im Personalbereich einschließlich der Veränderungen von Rückstellungen für Pensions- und Altersteilzeitverpflichtungen, Urlaub und Überstunden betragen T€ 2.663 (Vorjahr T€ 2.664). Im stichtagsbezogenen Vergleich wirken sich neben Tarifierpassungen und Mitarbeiteranzahl vor allem Veränderungen bei den Personalarückstellungen auf die Aufwendungen aus.

Die betriebliche Altersversorgung richtet sich ebenfalls nach den Tarifverträgen. Übertarifliche soziale Leistungen oder Gratifikationen werden nicht gewährt.

Schulungs- und Fortbildungsmaßnahmen werden bedarfsgerecht angeboten und wahrgenommen. Die Unfallverhütungsvorschriften werden eingehalten und überwacht.

**4. Qualitäts-, Umweltschutz- und Energiedatenmanagement**

Das Qualitäts- und Umweltschutzmanagement erhielt 2004 erstmalig eine Zertifizierung. Im Jahr 2009 wurde das System durch ein externes Audit bestätigt. Seit 2010 wurde kein weiteres Audit durchgeführt, da das System durch ein Technisches Sicherheitsmanagement (TSM) ersetzt wurde.

Das Energiedatenmanagement wurde erstmals 2015 aufgebaut und auditiert. Das jährliche Wiederholungsaudit verlief erfolgreich.

**5. Risiken, Risikomanagement**

Eine Risikobewertung wurde während der Implementierung des Qualitäts- und Managementsystems in Bezug auf technische Risiken in der Wasserversorgung und Abwasserentsorgung durchgeführt. Notfallpläne wurden erstellt oder bestehende Pläne so angepasst, dass ein schnelles und gezieltes Handeln im Notfall möglich ist.

Ein Risikomanagementsystem ist implementiert und wird angewandt, welches nicht nur die technischen Risiken in den Bereichen Wasserversorgung und Abwasserentsorgung berücksichtigt, sondern auch alle erkennbaren Risiken der Stadtwerke erfasst und bewertet.

Risikoreiche Investitionen oder Finanzierungen werden vermieden. Die Finanzierung langfristiger Wirtschaftsgüter erfolgt durch langfristige Finanzierungsmittel, übergangsweise durch kurzfristige Darlehen zu fest vereinbarten marktüblichen Konditionen.

Grundsätzlich besteht für die Stadtwerke Brilon AöR als Ver- und Entsorger einer Flächengemeinde eine Abhängigkeit von der Entwicklung der Einwohnerzahlen im Versorgungsgebiet. Sowohl eine Reduktion der versorgten Kundenanzahl als auch Initiativen zur Einsparung von Trinkwasser können zu einem Rückgang von Wassermengen und Umsätzen in der Wasserversorgung führen. Durch die Mengenabhängigkeit würde sich eine solche Entwicklung unmittelbar auf die Abwasserentsorgung bei den Abwassererlösen auswirken.

Im Betrieb der Wasserversorgung und Abwasserentsorgung bedarf es aufgrund möglicher Verunreinigungen oder Verkeimungen ständiger Wachsamkeit, insbesondere vor dem Hintergrund beunruhigender Vorfälle im nahen regionalen Umfeld.

Im Betriebszweig Wärmeversorgung gibt es aufgrund der vergleichsweise geringen Anzahl von Wärmekunden (Stadt Brilon, Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft Hochsauerland eG) und Brennstofflieferanten (z.B. Stadforst Brilon) eine Abhängigkeit sowohl im Einkauf als auch im Verkauf. Das Ergebnis ist aufgrund der derzeitigen Struktur stark von Witterungsbedingungen abhängig. Eine Weiterentwicklung des Betriebszweigs ist daher notwendig.

**6. Ausblick sowie Chancen der zukünftigen Entwicklung**

Im Bereich der Wasserversorgung wurde gemäß gesetzlicher Anforderungen ein Wasserversorgungskonzept für die Stadt Brilon erstellt und vom Stadtrat Brilon verabschiedet. Dieses Konzept muss bis zum 31.12.2023 aktualisiert werden.

Größere Investitionen in der Wasserversorgung umfassen die Teilmodernisierung der Transportleitung und die Modernisierung der Wasseraufbereitungsanlage Wohlhagen.

Im Abwasserbereich konzentriert sich das Hauptaugenmerk neben Investitionen zur Netz-Erweiterung auf die Sanierung bestehender Leitungen und Anlagen. Der Neubau der Kläranlage Messinghausen ist bereits weitgehend abgeschlossen. Die stadwerkeigenen Kläranlagen verarbeiten ihren Klärschlamm weiterhin über den Ruhrverband (thermische Verwertung) gegen entsprechendes Entgelt.

Bereits im Wirtschaftsplan wurden Investitionsmittel für die turnusmäßige Erneuerung der Leitungsnetze für Wasser und Abwasser eingestellt. Durch das vom Rat der Stadt Brilon beschlossene Abwasserbeseitigungskonzept werden sich die Investitionen erheblich erhöhen.

Die Tochtergesellschaft Stadtwerke Brilon Energie GmbH betreibt seit 2011 das Gasnetz in Brilon und versorgt Kunden sowohl mit Gas als auch seit 2014 mit Strom. Darüber hinaus erbringt sie personelle Dienstleistungen für die Stadtwerke-Gruppe. Das Energiegeschäft wird durch Energiedienstleistungen wie den Betrieb von Ladeinfrastruktur und den Vertrieb von Wallboxen ergänzt.

Der Neubau und die Umbaumaßnahmen des Büro- und Verwaltungsgebäudes der Stadtwerke Brilon AöR wurden erfolgreich abgeschlossen.

Die Stadtwerke Brilon AöR beteiligen sich seit Juni 2019 mit 50 Prozent an der Windpark Brilon GmbH & Co. KG, welche 5 umweltfreundliche Windenergieanlagen des Herstellers Vestas betreibt. Ziel ist es, durch nachhaltige Energieerzeugung aus Wind die Stadtwerke-Gruppe zu stärken. Ein besonderer Fokus liegt auf dem Ausbau erneuerbarer Energien sowie der Akquise und Entwicklung von neuen Standorten für Photovoltaik- und Windkraftanlagen. Die Planung und Realisierung weiterer Windenergieanlagen sowie die Investition in Photovoltaik-Freiflächenanlagen sind für die kommenden Jahre vorgesehen.

Für 2022 und 2023 sind in den Betriebszweigen Wasserversorgung und Abwasserentsorgung entsprechend den öffentlich-rechtlichen Kalkulationsgrundsätzen ausgeglichene Gebührenergebnisse geplant. Diese sollen planmäßig zu handelsrechtlichen Jahresüberschüssen führen. Die Gesetzesänderung der Landesregierung NRW zum Gebührenrecht wurde im Dezember 2022 beschlossen. Die Auswirkungen wurden bereits im Wirtschaftsplan 2023 berücksichtigt.

Im Bereich der Wärmeversorgung wird weiterhin von positiven Ergebnissen ausgegangen.

## Anlage 4 / 8

Für das Jahr 2024 ist die vollständige Integration des Bäderbetriebs der Stadt Brilon in die Stadtwerke Brilon AöR (steuerlicher Querverbund) geplant. Dabei sollen die defizitären Tätigkeiten des Bäderbetriebs und die gewinnbringenden Tätigkeiten des Betriebes gewerblicher Art der Stadtwerke Brilon AöR steuerlich zusammengeführt werden, um insgesamt die Steuerlast zu senken. Das Finanzamt Brilon hat hierzu nun eine verbindliche Auskunft erteilt.

Ohne qualifiziertes Personal in den unterschiedlichsten Bereichen sind die ambitionierten strategischen Ziele der Stadtwerke Brilon nicht zu erreichen. Eine zukunftsfähige Personalstruktur ist daher auch in den kommenden Jahren von zentraler Bedeutung für das Unternehmen. Die Grundlage für die Ableitung zielgerichteter Maßnahmen zur Personalgewinnung, -bindung, -erhaltung und -entwicklung liefert die strategische Personalplanung mit entsprechenden Analysen und Szenarien.

Eine gezielte Ausbildungsplanung stellt sicher, dass insbesondere für die Funktionen im gewerblich-technischen Bereich, die in den nächsten Jahren in besonderem Maße von Abgängen aufgrund des demografischen Wandels betroffen sein werden, frühzeitig qualifizierte Auszubildende zur Verfügung stehen.

Die anhaltende Unsicherheit aufgrund der Eskalationen im Ukraine-Krieg hat zu einem starken Anstieg der Marktpreise für Brennstoffe und Strom sowie zu einer hohen Preisvolatilität dieser Rohstoffe geführt. Dies hat im Verlauf des Geschäftsjahres zu hohen Energiepreisen geführt. Seit Ende des vierten Quartals haben die Stadtwerke Brilon jedoch eine Preiserholung festgestellt. Nichtsdestotrotz hat die hohe Preisentwicklung zu einer deutlichen Inflation und moderat höheren Zinsen geführt. Neben dem sich wandelnden Energiemarkt ist die Beeinträchtigung der Wirtschaftsbeziehungen durch Covid-Auswirkungen rückläufig.

Mögliche Zahlungsprobleme und -ausfälle in privaten und geschäftlichen Bereichen könnten in den kommenden Jahren auftreten und sich auf die Unternehmensergebnisse auswirken.

Bei den Beteiligungen der Stadtwerke Brilon Energie GmbH und der enno energie GmbH zählen ungünstige Veränderungen der politischen und regulatorischen Rahmenbedingungen zu den größeren Risiken. In Zukunft ist von einem stärkeren und schnelleren Wandel im energiewirtschaftlichen Umfeld auszugehen, welcher voraussichtlich Auswirkungen auf die Geschäftsergebnisse beider Beteiligungen haben wird.

Brilon, den 24. August 2023

**STADTWERKE BRILON AÖR**

Axel Reuber  
(Vorstand)



## Wirtschaftsplan

für das Geschäftsjahr

**2023**

Stadtwerke Brilon AöR  
Keffelker Str. 27  
59929 Brilon

### Inhaltsverzeichnis

1. Festsetzung .....	3
2. Rechtsgrundlagen.....	4
3. Erfolgsplan.....	5
a) Bäderbetrieb .....	5
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023 Bäderbetrieb (GuV).....	6
b) Abwasserentsorgung.....	7
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023 Abwasserentsorgung (GuV).....	8
c) Wärmeversorgung .....	10
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023 Wärmeversorgung (GuV).....	11
d) Wasserversorgung.....	13
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023 Wasserversorgung (GuV).....	14
4. Vermögensplan.....	16
a) Bäderbetrieb .....	16
b) Abwasserentsorgung.....	17
c) Wärmeversorgung .....	23
d) Wasserversorgung.....	25
5. Investitions- und Finanzierungsplanung.....	31
6. 5-Jahres-Planung .....	32
a) 5-Jahres-Erfolgsplan Bäderbetrieb.....	32
b) 5-Jahres-Erfolgsplan Abwasserentsorgung .....	32
c) 5-Jahres-Erfolgsplan Wärmeversorgung.....	33
d) 5-Jahres-Erfolgsplan Wasserversorgung .....	33
e) 5-Jahres-Finanzplanung.....	34
7. Stellenübersicht .....	35

### 1. Festsetzung

Aufgrund des § 114 a Abs. 7 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 14.07.1994 (GV NW S. 666) in Verbindung mit der Satzung der Stadt Brilon über die Anstalt des öffentlichen Rechts Stadtwerke Brilon vom 04.11.2002 hat der Verwaltungsrat der Stadtwerke am 13.12.2022 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan 2023 der Stadtwerke Brilon AöR wird für folgende Betriebszweige festgestellt:

		Bäderbetrieb (GB 530)	Abwasser (GB 540)	Wärme (GB 550)	Wasser (GB 580)
Im Erfolgsplan auf	a) Erträge	179.000 €	8.304.743 €	2.094.915 €	5.014.529 €
	b) Aufwendungen	-816.050 €	7.447.455 €	1.802.504 €	4.822.932 €
	c) Jahresüberschuss	-637.050 €	857.288 €	292.410 €	191.597 €
Im Vermögensplan auf	a) Einnahmen	355.000 €	3.805.450 €	588.500 €	2.038.025 €
	b) Ausgaben	355.000 €	3.805.450 €	588.500 €	2.038.025 €

2. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2023 zur Finanzierung von Ausgaben des Vermögensplanes dient, ist wie folgt erforderlich und somit festzusetzen:

4.000.000 €

3. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Rechnungsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird wie folgt festgesetzt:

3.250.000 €

### 2. Rechtsgrundlagen

Durch die Satzung der Stadt Brilon über die Anstalt öffentlichen Rechts Stadtwerke Brilon vom 04.11.2002 hat der Rat der Stadt Brilon die Wasser- und Wärmeversorgung sowie die Abwasserbeseitigung entsprechend § 53 Abs. 1 Landeswassergesetz übertragen.

Nach § 16 der Verordnung über kommunale Einrichtungen als Anstalt des öffentlichen Rechts (Kommunalunternehmensverordnung - KUV) hat das Kommunalunternehmen vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser besteht aus dem Erfolgsplan und dem Vermögensplan. Dem Wirtschaftsplan sind ein Stellenplan und eine Stellenübersicht beizufügen.

Das Unternehmen ist nach § 2 Abs. 4 der Unternehmenssatzung berechtigt, anstelle der Stadt Satzungen über die Benutzung, über den Anschluss- und Benutzungszwang sowie über Gebühren, Beiträge und Entgelte für die übertragenen Einrichtungen zu erlassen. Von dem Recht, eigene Satzungen zu erlassen, ist Gebrauch gemacht worden.

## 3. Erfolgsplan

## a) Bäderbetrieb

Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)	IST €	2020	Plan €	2022	Plan €	2023
<b>1. Umsatzerlöse</b>		<b>157.758</b>		<b>152.800</b>		<b>152.300</b>
Benutzungsgebühren	53.548		50.000		50.000	
Sonstiges	96		800		800	
Auflösung empfangene Ertragszuschüsse, SoPo	104.113		102.000		101.500	
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge/ Bestandsveränderungen</b>	4.900	<b>4.900</b>	26.700	<b>26.700</b>	26.700	<b>26.700</b>
<b>3. Materialaufwand</b>						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
Energie (Strom, Gas, Brennstoffe), Instandhaltungsmaterial	0		0		0	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		<b>-322.517</b>		<b>-373.850</b>		<b>-373.850</b>
Fremdleistungen für Unterhaltungs- bzw. Wartungsarbeiten	-322.517		-373.850		-373.850	
<b>4. Personalaufwand</b>		<b>-296.463</b>		<b>-333.850</b>		<b>-333.850</b>
a) Löhne + Gehälter	-232.009		-259.500		-259.500	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-64.455		-74.350		-74.350	
c) Personalüberlassung Betriebszweige	0		0		0	
<b>5. Abschreibungen</b>	-102.148	<b>-102.148</b>	-100.300	<b>-100.300</b>	-99.800	<b>-99.800</b>
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
<b>6. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b>-7.461</b>		<b>-8.550</b>		<b>-8.550</b>
Geschäftsaufwendungen	-5.436		-5.500		-5.500	
Büromaterial, Porto etc.	-2.025		-2.550		-2.550	
Verwaltung	0		-500		-500	
<b>7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>
<b>8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>-565.932</b>		<b>-637.050</b>		<b>-637.050</b>
<b>10. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>
<b>11. Sonstige Steuern</b>	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>
<b>12. Jahresergebnis</b>		<b>-565.932</b>		<b>-637.050</b>		<b>-637.050</b>

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023 Bäderbetrieb (GuV)

Für das Jahr 2023 wird erstmals der Bäderbetrieb im Wirtschaftsplan der Stadtwerke Brilon AöR abgebildet.

**Umsatzerlöse**

Die Umsatzerlöse wurden auf Basis der Vorjahre und den von der Stadt Brilon überlassenen Unterlagen ermittelt.

**Sonstige betriebliche Erträge**

Hier handelt es sich um Erträge aus internen Leistungsbeziehungen.

**Materialaufwand**

Der Materialaufwand umfasst die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Aufwendungen für bezogene Leistungen, die in den bisherigen bzw. bekannten Größenordnungen incl. angenommener Preissteigerungen eingeplant wurden.

**Personalaufwand**

Die Plangröße für den Personalaufwand entspricht der Planung der Stadt Brilon.

**Abschreibungen**

Die Abschreibungen wurden aus der Abschreibungsvorausschau sowie den voraussichtlich geplanten Investitionen 2023 ermittelt.

**Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Einzelne Sachgruppen werden hier dargestellt, dessen Planungsgrößen auf Vorjahreswerten beruhen bzw. für aktuelle Einzelmaßnahmen angepasst wurden, sowie Preissteigerungen beinhalten.

## b) Abwasserentsorgung

Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)	IST €	2021	Plan €	2022	Plan €	2023
<b>1. Umsatzerlöse</b>		<b>7.390.751</b>		<b>7.446.174</b>		<b>7.583.674</b>
a) Entwässerungsgebühren Schmutzwasser	3.347.000		3.479.608		3.430.345	
b) Entwässerungsgebühren Straßenentwässerung	0		738.398		718.184	
c) Entwässerungsgebühren Niederschlagswasser	2.549.711		1.975.101		1.855.396	
d) Auflösung BKZ	214.914		213.667		217.350	
e) Erlöse Nebengeschäfte (Betriebsführung, Dienstleistungen)	1.279.126		1.039.400		1.362.400	
<b>2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen</b>	-116.721	<b>-116.721</b>	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>
<b>3. Andere aktivierte Eigenleistungen</b>	301.360	<b>301.360</b>	310.000	<b>310.000</b>	325.000	<b>325.000</b>
<b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>		<b>357.726</b>		<b>357.632</b>		<b>369.569</b>
Sonstige betriebliche Erträge (ILV, Einzel- und Fördermassnahmen)	727		1.700		2.000	
Auflösung Zuschüsse (SoPo/EEZ)	356.999		355.932		367.569	
<b>5. Materialaufwand</b>		<b>-385.216</b>		<b>-387.950</b>		<b>-512.400</b>
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
Materialersatz für Lager, WB, Instandhaltungsmaterial techn. Anlagen	-117.121		-104.450		-120.700	
Chemikalien Abwasserbehandlung/-entsorgung, Laborbedarf	-59.400		-44.000		-100.000	
Energie (Strom, Gas, Wasser und Brennstoffe)	-186.907		-217.500		-261.000	
KFZ-Aufwand, Kraftstoff	-17.146		-16.000		-21.700	
Sonstige RHB (NG-Aufwand, Kostenersatz)	-4.643		-6.000		-9.000	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		<b>-2.260.626</b>		<b>-2.320.500</b>		<b>-2.419.240</b>
FL Kanalunterhaltung/-sanierung, FL Instandhaltung techn. Anlagen	-332.057		-473.500		-527.240	
Klärschlammtransport und -transport.	-165.907		-140.000		-175.000	
Beitrag Ruhrverband	-1.762.662		-1.707.000		-1.717.000	
c) Abwasserabgabe		<b>-183.394</b>		<b>-164.540</b>		<b>-164.900</b>
	-183.394		-164.540		-164.900	
<b>6. Personalaufwand</b>		<b>-1.687.380</b>		<b>-1.747.840</b>		<b>-1.880.079</b>
a) Löhne + Gehälter	-1.316.146		-1.353.096		-1.484.804	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-371.233		-394.744		-395.275	
c) Personalüberlassung Betriebszweige	0		0		0	
<b>7. Abschreibungen auf imm. VG des AV und Sachanlagen</b>	-1.463.830	<b>-1.463.830</b>	-1.456.975	<b>-1.456.975</b>	-1.497.007	<b>-1.497.007</b>
<b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b>-695.854</b>		<b>-657.100</b>		<b>-747.600</b>
Mieten, Gebühren, Beiträge	-43.534		-38.400		-44.400	
Versicherungen	-45.626		-34.600		-46.200	
Telefon, Kommunikation, Bürobedarf, Werbung- und Repräsentation	-26.030		-19.000		-27.800	
Schulung, Fortbildung, Sonst. Aufw. Personal, Arbeitsschutzkleidung	-13.712		-15.500		-16.000	
Prüfungs- und Beratungskosten, Datenverarbeitung	-56.893		-65.000		-70.000	
Sonstige Dienst- und Fremdleistungen incl ILV	-488.739		-446.000		-499.000	

7

Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)	IST €	2021	Plan €	2022	Plan €	2023
Sonstige Aufwendungen	-21.321		-38.600		-44.200	
<b>9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	23.961	<b>23.961</b>	13.000	<b>13.000</b>	26.500	<b>26.500</b>
<b>10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	-272.652	<b>-272.652</b>	-247.931	<b>-247.931</b>	-224.879	<b>-224.879</b>
<b>11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>1.008.126</b>		<b>1.143.969</b>		<b>858.638</b>
<b>12. Sonstige Steuern</b>	-823	<b>-823</b>	-1.350	<b>-1.350</b>	-1.350	<b>-1.350</b>
<b>13. Jahresüberschuss</b>		<b>1.007.303</b>		<b>1.142.619</b>		<b>857.288</b>

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023 Abwasserentsorgung (GuV)

**Umsatzerlöse**

Die Umsatzerlöse, soweit es sich um Benutzungsgebühren handelt, ergeben sich aus der Gebührenkalkulation. Die Gebührenkalkulation für das Jahr 2023 wurde auf Grundlage des Urteils des OVG NRW vom 17.05.2022 (Az.: 9 A 1019/20) sowie des Gesetzentwurfes zu §6 KAG NRW (Landtags-Drucksache 18/997) abgeändert. Für das Jahr 2023 wurde bereits der 30-jährige durchschnittliche Zinssatz für Anleihen der öffentlich Hand als kalkulatorischer Zinssatz berücksichtigt, der im Gesetzentwurf berücksichtigt findet. Wir gehen davon aus, dass die Gesetzesänderung im Dezember 2022 in Kraft tritt. Die Gebühren ergeben sich danach wie folgt:

Niederschlagswasser:	0,55 €/m <sup>2</sup>	(Vj. 0,55 €/m <sup>2</sup> nach Änderung Vorkalkulation)
Schmutzwasser:	2,75 €/m <sup>3</sup>	(Vj. 2,75 €/m <sup>3</sup> nach Änderung Vorkalkulation)

Für die Gebührenkalkulation für das Jahr 2024 werden aber Preissteigerungen erwartet.

**Andere aktivierte Eigenleistungen**

Hier sind Plandaten aufgrund von Erfahrungs- und Vergangenheitswerten ermittelt worden.

**Sonstige betriebliche Erträge**

Die sonstigen betrieblichen Erträge basieren auf Vorjahreswerten bzw. Wahrscheinlichkeitsrechnungen.

**Materialaufwand**

Der Materialaufwand umfasst die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Aufwendungen für bezogene Leistungen, die in den bisherigen bzw. bekannten Größenordnungen incl. angenommener Preissteigerungen eingeplant wurden.

Im Punkt Bezogene Leistungen ist der Ruhrverbandsbeitrag in Höhe von T€ 1.717 der wesentliche Bestandteil.

8

**Personalaufwand**

Die Plangröße für den Personalaufwand entspricht der Kosten-Basis des Jahres 2022 zzgl. einer ganzjährigen tariflichen Steigerung in 2023 um durchschnittlich 5,00 %. Beim Personalaufwand handelt es sich um Primärkosten. Im Zuge des Jahresabschlusses 2020 wurde ein Teil des Personals aus anderen Betriebszweigen als Personalüberlassung dargestellt. Ab dem Jahr 2021 wurden die Mitarbeiter, die die überwiegenden Tätigkeiten für hoheitliche Bereiche erledigen, dem Geschäftsbereich Abwasser zugeordnet. Dies wird nun im Wirtschaftsplan 2023 fortgeführt. Weitere innerbetriebliche Verrechnungen bzw. Weiterberechnungen werden an dieser Stelle nicht berücksichtigt.

**Abschreibungen**

Die Abschreibungen wurden aus der Abschreibungsvorausschau sowie den voraussichtlich geplanten Investitionen 2023 ermittelt.

**Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Einzelne Sachgruppen werden hier dargestellt, dessen Planungsgrößen auf Vorjahreswerten beruhen bzw. für aktuelle Einzelmaßnahmen angepasst wurden sowie Preissteigerungen beinhalten.

**Zinsen u. ähnliche Aufwendungen**

Im Wesentlichen sind hier die Darlehenszinsen ausschlaggebend, die aufgrund der Zinsvorausschau ermittelt wurden, unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Investitionsverhaltens 2023.

## c) Wärmeversorgung

Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)	IST €	2021	Plan €	2022	Plan €	2023
<b>1. Umsatzerlöse</b>		<b>1.041.900</b>		<b>1.300.723</b>		<b>1.785.298</b>
Erlöse Wärmeversorgung	527.521		541.000		711.428	
Erlöse Hauswärmeversorgung	312.459		268.000		405.000	
Erlöse PV-Anlage	34.042		31.300		34.000	
Erlöse Nebengeschäfte, Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	167.878		460.423		634.870	
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge/ Bestandsveränderungen</b>	9.239	<b>9.239</b>	9.238	<b>9.238</b>	9.239	<b>9.239</b>
<b>3. Materialaufwand</b>		<b>-592.197</b>		<b>-809.400</b>		<b>-1.177.500</b>
<i>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</i>						
Energie (Strom, Gas, Brennstoffe), Instandhaltungsmaterial	-592.197		-809.400		-1.177.500	
<i>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>		<b>-94.732</b>		<b>-81.750</b>		<b>-87.400</b>
Fremdleistungen für Unterhaltungs- bzw. Wartungsarbeiten	-94.732		-81.750		-87.400	
<b>4. Personalaufwand</b>	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>	0	<b>0</b>
<b>5. Abschreibungen</b> auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-119.231	<b>-119.231</b>	-114.488	<b>-114.488</b>	-131.524	<b>-131.524</b>
<b>6. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b>-211.821</b>		<b>-240.300</b>		<b>-249.820</b>
Prüf- und Beratungskosten, Datenverarbeitung	-85		-25.000		-10.000	
Versicherungen	-462		-3.420		-3.800	
Sonstige Dienst- und Fremdleistungen, Verwaltung	-209.258		-207.100		-231.540	
Telefon/Kommunikation/Bürobedarf/Sonstiger Aufwand	-2.017		-4.780		-4.480	
<b>7. Erträge aus Finanzanlagen (Beteiligung)</b>	515.644	<b>515.644</b>	317.420	<b>317.420</b>	295.578	<b>295.578</b>
<b>8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	9.614	<b>9.614</b>	4.800	<b>4.800</b>	4.800	<b>4.800</b>
<b>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	-101.461	<b>-101.461</b>	-101.836	<b>-101.836</b>	-90.996	<b>-90.996</b>
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>456.955</b>		<b>284.407</b>		<b>357.674</b>
<b>11. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>	-41.857	<b>-41.857</b>	-36.425	<b>-36.425</b>	-65.258	<b>-65.258</b>
<b>12. Sonstige Steuern</b>	-6	<b>-6</b>	-6	<b>-6</b>	-6	<b>-6</b>
<b>13. Jahresergebnis</b>		<b>415.092</b>		<b>247.976</b>		<b>292.410</b>

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023 Wärmeversorgung (GuV)

**Umsatzerlöse**

Die Umsatzerlöse wurden anhand bestehender Verträge, bisheriger Erfahrungswerte sowie angenommener Preissteigerungen ermittelt. Die Umsätze setzen sich im Wesentlichen aus den Gruppen

- Erlöse Wärmeversorgung
- Erlöse Hauswärmeversorgung
- Erlöse PV-Anlage
- Erlöse Nebengeschäfte (Dienstleistungen, Verkauf PV-Anlagen etc.)

zusammen.

**Sonstige betriebliche Erträge**

Hier wird keine wesentliche Position berücksichtigt.

**Materialaufwand**

Der Materialaufwand umfasst die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Aufwendungen für bezogene Leistungen, die in den bisherigen bzw. bekannten Größenordnungen zzgl. Preissteigerungen eingeplant wurden. Den wesentlichen Anteil der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe stellt hier der Gas- und Brennstoffbezug dar.

Im Bereich Aufwendungen für bezogene Leistungen spiegeln sich in erster Linie die Dienstleistungen verbundener Unternehmen oder anderer Betriebszweige wieder, die im Zuge von Unterhaltungs- und Wartungsmaßnahmen in Anspruch genommen werden. Durch Wartungs- und Unterhaltungsarbeiten am Holzhackschnitzelheizwerk sowie Preissteigerungen ist für das Jahr 2023 ein erhöhter Aufwand eingeplant.

**Personalaufwand**

Die Wärmeversorgung beschäftigt kein eigenes Personal. In diesem Zusammenhang weisen wir darauf hin, dass Dienstleistungsstunden als Fremdleistung eingekauft werden bzw. als interne Leistungsverrechnungen erfolgen.

**Abschreibungen**

Die Abschreibungen wurden aus der Abschreibungsvorausschau sowie der voraussichtlichen geplanten Investition 2023 ermittelt.

**Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Diese Daten basieren auf Vorjahreswerten bzw. vorliegenden Verträgen. Zusätzlich wurden Preissteigerungen eingeplant.

**Erträge aus Finanzanlagen (Beteiligungen)**

Aus den Beteiligungen sind folgende Ergebnisbeiträge in 2023 eingeplant:

Stadtwerke Brilon Energie GmbH	0 €
enno energie GmbH	0 €
Windpark Brilon GmbH & Co. KG	295.578 €
Versorger-Allianz 450 Beteiligungs GmbH & Co. KG	0 €

**Zinsen u. ähnliche Aufwendungen**

Hier handelt es sich im Wesentlichen um Darlehenszinsen, die aufgrund der Zinsvorausschau und des künftigen Investitionsverhaltens 2023 ermittelt wurden.

**Steuern**

Aufgrund des geplanten positiven Ergebnisses wird für die Körperschaft- und Gewerbesteuer ein Planansatz i. H. von 65.258 € berücksichtigt.

## d) Wasserversorgung

Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)	Ist €	2021	Plan €	2022	Plan €	2023
<b>1. Umsatzerlöse</b>		<b>4.143.026</b>		<b>4.440.220</b>		<b>4.889.189</b>
a) Wasserverkauf an Dritte	2.903.762		3.184.585		3.609.680	
b) Auflösung BKZ	113.519		105.935		104.859	
c) Erlöse Nebengeschäfte (Betriebsführung, Dienstleistungen)	1.125.745		1.149.700		1.174.650	
<b>2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>83.898</b>	<b>83.898</b>	<b>105.500</b>	<b>105.500</b>	<b>102.300</b>	<b>102.300</b>
<b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>		<b>11.077</b>		<b>3.750</b>		<b>14.240</b>
Miet-/Pachterträge, Erträge durch ILV, Sonstige betr. Erträge	11.077		3.750		14.240	
Vorhaltung Löschwasser	0		0		0	
<b>5. Materialaufwand</b>						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		<b>-491.053</b>		<b>-660.362</b>		<b>-739.392</b>
Energie (Strom, Gas, Wasser, Treibstoff)	-318.523		-399.862		-467.770	
Materialwesen Lager/Direkt incl. Weiterberechnung	-96.032		-108.400		-117.900	
Wasseraufbereitung	-38.950		-48.700		-58.624	
Instandhaltungsmaterial techn. Anlagen, BGA	-25.450		-80.500		-66.798	
Sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-12.098		-22.900		-28.300	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		<b>-964.293</b>		<b>-1.179.000</b>		<b>-1.300.737</b>
Fremdleistungen Instandhaltung, Reparatur und Wartung	-749.642		-920.700		-1.001.270	
Fremdleistungen Weiterberechnung	-189.549		-244.800		-257.403	
Grundwasserabgabe und sonstige Fremdleistungen	-25.102		-13.500		-42.064	
<b>6. Personalaufwand</b>		<b>-976.445</b>		<b>-927.568</b>		<b>-993.046</b>
a) Löhne + Gehälter	-747.305		-731.305		-771.085	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-229.140		-196.263		-221.960	
c) Personalüberlassung Betriebszweige	0		0		0	
<b>7. Abschreibungen</b>		<b>-733.992</b>		<b>-708.635</b>		<b>-819.220</b>
auf immaterielle VG des Anlagevermögens und Sachanlagen	-733.992		-708.635		-819.220	
<b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b>-600.025</b>		<b>-732.050</b>		<b>-745.050</b>
Mieten, Gebühren, Beiträge	-40.031		-66.450		-59.300	
Versicherungen	-43.789		-43.050		-51.700	
Telefon, Kommunikation, Bürobedarf, Werbung und Repräsentation	-27.852		-42.100		-36.400	
Schulung, Fortbildung, Arbeitsschutzkleidung	-7.042		-13.550		-12.600	
Prüfungs- und Beratungskosten, Datenverarbeitung	-66.030		-80.300		-82.700	
Sonstige Dienst- und FL incl. ILV, vermietete Objekte, Förd. Landw.	-410.668		-461.400		-472.500	
Sonstige Aufwendungen	-4.612		-25.200		-29.850	
<b>9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>8.449</b>	<b>8.449</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>	<b>8.800</b>	<b>8.800</b>
<b>11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>-98.651</b>	<b>-98.651</b>	<b>-108.612</b>	<b>-108.612</b>	<b>-118.939</b>	<b>-118.939</b>

13

Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)	Ist €	2021	Plan €	2022	Plan €	2023
<b>12. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>381.992</b>		<b>240.042</b>		<b>298.145</b>
<b>13. Außergewöhnliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>14. Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>15. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>	<b>-129.301</b>	<b>-129.301</b>	<b>-73.459</b>	<b>-73.459</b>	<b>-94.368</b>	<b>-94.368</b>
<b>16. Sonstige Steuern</b>	<b>-10.096</b>	<b>-10.096</b>	<b>-12.180</b>	<b>-12.180</b>	<b>-12.180</b>	<b>-12.180</b>
<b>17. Jahresüberschuss</b>		<b>242.595</b>		<b>154.403</b>		<b>191.597</b>

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023 Wasserversorgung (GuV)

**Umsatzerlöse**

Die Umsatzerlöse sind im Wesentlichen durch zwei Gruppen geprägt: Wasserverkauf an Dritte und Nebengeschäfte. Die Gruppe Wasserverkauf an Dritte umfasst u. a. die Verbrauchsabrechnung der sogenannten Allgemein- und Großkunden. Dieser Kalkulation liegt eine Abgabemenge von ca. 1.699 Tm<sup>3</sup> mit einem Arbeitspreis von 1,48 €/m<sup>3</sup> (Vj. 1,23 €/m<sup>3</sup>) zugrunde.

Der Umsatz im Bereich Grundpreis wird durch die Anzahl und die Durchlassfähigkeit der Zähler bestimmt. Die monatlichen Grundgebühren wurden zuletzt für 2022 angepasst.

Die notwendige anteilige Innenfinanzierung der Investitionen ab 2024 wird zu weiter steigenden Gebühren führen.

Zusätzlich gehört zur Gruppe Wasserverkauf an Dritte die Abgabemenge an die sogenannten Weiterverteiler (Gemeinde Diemelsee, Stadt Marsberg, Stadt Bad Wünnenberg). Hier wurden Planansätze der Vorjahreswerte mit geringfügigen Anpassungen angenommen.

Die Gruppe Erlöse Nebengeschäfte wird im Wesentlichen durch Betriebsführungs- und Dienstleistungsaufgaben geprägt.

**Aktivierte Eigenleistungen**

Diese Position ist von ausgeführten Baumaßnahmen bzw. Investitionen abhängig.

**Sonstige betriebliche Erträge**

Die Plangröße basiert auf Erfahrungs- und Prognosewerten. Den Schwerpunkt stellt der Leistungsaustausch mit den Betriebszweigen Abwasserentsorgung und Wärmeversorgung dar.

14

### Materialaufwand

Der Materialaufwand umfasst die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Leistungen. Für bezogene Leistungen sind höhere Planansätze kalkuliert worden, da ein größerer Bedarf an Leistungen durch Dritte erforderlich ist, bedingt durch die Personalüberleitung. Zusätzlich wurden angekündigte Preissteigerungen für Material- und Fremdleistungen eingeplant.

### Personalaufwand

Die Plangröße für den Personalaufwand entspricht der Kosten-Basis des Jahres 2022 zzgl. einer ganzjährigen tariflichen Erhöhung um durchschnittlich 5,00 %. Beim Personalaufwand handelt es sich um Primärkosten. Im Zuge des Jahresabschlusses 2020 wurde ein Teil des Personals aus anderen Betriebszweigen als Personalüberlassung dargestellt. Ab dem Jahr 2021 wurden die Mitarbeiter, die die überwiegenden Tätigkeiten für hoheitliche Bereiche erledigen, dem Geschäftsbereich Abwasser zugeordnet. Dies wird nun im Wirtschaftsplan 2023 fortgeführt. Weitere innerbetriebliche Verrechnungen bzw. Weiterberechnungen werden an dieser Stelle nicht berücksichtigt.

### Abschreibungen

Die Abschreibungen wurden aus der Abschreibungsvorausschau sowie den voraussichtlich geplanten Investitionen 2023 ermittelt.

### Sonstige betriebliche Aufwendungen

Hier werden einzelne Sachgruppen zusammengefasst und dargestellt, deren Planungsgrößen auf Vorjahreswerten basieren bzw. auf aktuelle Einzelmaßnahmen angepasst wurden - Preissteigerungen wurden berücksichtigt.

### Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Hier sind Zinsen für die Ausleihung von liquiden Mitteln an andere Betriebszweige eingeplant.

### Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen für die Inanspruchnahme von Darlehen gegenüber Kreditinstituten ist die wesentliche Position, Basis sind bestehende Verträge bzw. die Zinsvorausschau. Abweichungen zu den Planwerten sind im Abhängigkeitsverhältnis des Investitionsverhaltens.

### Steuern vom Einkommen und Ertrag

Die Steuerberechnung erfolgt auf Basis des Ergebnisses der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit. Hier werden Körperschaft- und Gewerbesteuer aufgeführt.

### Sonstige Steuern

Diese Position beinhaltet die KFZ-Steuer und Grundsteuer.

## 4. Vermögensplan

### a) Bäderbetrieb

Autr.-Nr.	Investitionsmaßnahme	Mittelfristige Investitions- und Finanzplanung							Gesamtausgabendeckungsbedarf Plan 2022 - 2026
		Invest 2021	Planansatz 2022	Planansatz 2023	Verpflichtungsermächtigung	2024	2025	2026	
	<b>Sonstige Investitionen</b>	€	€	€	€	€	€	€	€
IH 2023	BHKW Hallenbad Brilon	0	0	120.000	0	0	0	0	120.000
	<b>Sonstige Investitionen gesamt</b>	0	0	120.000	0	0	0	0	120.000
	<b>Gebäude</b>								
IH 2023	Erweiterung Gebäude für BHKW Hallenbad Brilon	0	0	230.000	0	0	0	0	230.000
	<b>Gebäude gesamt</b>	0	0	230.000	0	0	0	0	230.000
	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung / Sonstiges</b>								
IH (jährlich)	Sammler Techn., Ausrüstung und sonst. Anlagen	0	0	5.000	0	7.500	7.500	7.500	27.500
	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung / Sonstiges gesamt</b>	0	0	5.000	0	7.500	7.500	7.500	27.500
	<b>INSGESAMT</b>	0	0	355.000	0	7.500	7.500	7.500	377.500

## b) Abwasserentsorgung

Auftr.-Nr.	Investitionsmaßnahme	Invest	Planansatz	Planansatz	Verpflichtungs-	Mittelfristige Investitions- und Finanzplanung			Gesamtausgabe- bedarf Plan 2022 - 2026
		2021	2022	2023	ermächtigung	2024	2025	2026	
	<b>Erweiterung des Kanalnetzes</b>	€	€	€	€	€	€	€	€
IA 2017 0015	Pumpstation am Essigturn - Druckleitung zur Korbacher Straße	15.278	0	0	0	0	0	0	0
IA 2023	Erschließung von Gebäuden im Aussenbereich	0	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	25.000
IA 2023	Erweiterungen "Endabrechnung"	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	50.000
IA 2019 0005	Alme - Erschließung NBG Erweiterung Speckwinkel	-16.226	0	0	0	0	0	0	0
IA 2013 0015	Alme - Im Braike - Zum Mühlental, Außengebietsableitung	0	40.000	50.000	0	10.000	10.000	0	110.000
IA 2023	Alme - An der Brennerie, Außengebietsableitung	0	0	0	0	20.000	220.000	0	240.000
IA 2023	Altenbüren - Gewerbegebiet West - Erschließung	0	0	10.000	0	300.000	250.000	0	560.000
IA 2019 0009	Brilon - Altenbürener Straße - Entlastungskanal	0	0	424.000	0	0	0	0	424.000
IA 2019 0017	Brilon - Am Hellenteich/Rettungswache - Kanalerweiterung	-11.465	0	0	0	0	0	0	0
IA 2023	Brilon - Am Schönschede - Vollausbau Kanalerweiterung	0	0	10.000	0	10.000	420.000	310.000	750.000
IA 2023	Brilon - An der Hundebecke - Erstellen Bahndurchlass	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000
IA 2023	Brilon - Scharfenberger Straße - Rückhaltung - Sondermaßnahme	0	20.000	20.000	0	20.000	500.000	250.000	810.000
IA 2023	Brilon-Wald - NBG Ginsterkopf	0	0	0	0	200.000	0	0	200.000
IA 2023	Gudenhagen - Sudetenstraße 2. BA	0	0	50.000	0	15.000	0	0	65.000
IA 2023	Madfeld - Röhlenstraße Gewerbegebiet	0	0	40.000	0	0	0	0	40.000
IA 2021 0004	Nehden - Kräuterhagen/Mookweg - Kanalerweiterung	44.884	0	0	0	0	0	0	0
IA 2017 0020	Petersborn - Erschl. NBG "Kahler Hohl"	62.000	20.000	0	0	0	0	0	20.000
				17					
IA 2016 0006	Rösenbeck - Laurentiusstraße - Tiefendrainage Wiesengelände	0	0	0	0	95.000	0	0	95.000
IA 2020 0014	Rösenbeck - Baugebiet Hasenstein - Erweiterung	53.700	10.000	0	0	0	0	0	10.000
IA 2023	Scharfenberg - Am Junker	0	40.000	44.000	0	0	0	0	84.000
IA 2023	Scharfenberg - Im Siepen - Ableitung Teich und Schichtenwasser	0	150.000	10.000	0	0	0	0	160.000
IA 2023	Thülen - Bruchhausenstraße - Netztrennung am Radweg	0	40.000	0	0	0	0	0	40.000
IA 2020 0015	Thülen - Auf'm Bruch - NBG Östl. Erweiterung - Erschließung B-Plan Nr. 6	169.183	270.000	0	0	0	0	0	270.000
IA 2023	Thülen Freudenthal - Tiefendrainage	0	0	50.000	0	0	0	0	50.000
IA 2023	Planungsmittel für kurzfr. Maßnahmen zur Kanalerweiterung	0	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	100.000
	<b>Erweiterung des Kanalnetzes gesamt</b>	<b>317.355</b>	<b>625.000</b>	<b>743.000</b>	<b>0</b>	<b>755.000</b>	<b>1.435.000</b>	<b>595.000</b>	<b>4.153.000</b>
	<b>Erneuerung des Kanalnetzes</b>								
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Alme	144.885	270.000	360.000	0	670.000	675.000	305.000	2.280.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Altenbüren	16.358	30.000	1.040.000	0	580.000	40.000	345.000	2.035.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Bontkirchen	368.264	0	0	0	0	0	0	0
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Brilon	264.996	760.000	1.150.000	0	970.000	995.000	760.000	4.635.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Brilon-Wald	0	60.000	0	0	500.000	0	0	560.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Eshoff	0	100.000	0	0	0	0	0	100.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Gudenhagen-Petersborn	0	305.000	370.000	0	0	0	170.000	845.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Hoppecke	0	175.000	185.000	0	300.000	125.000	20.000	805.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Madfeld	3.804	35.000	405.000	0	335.000	155.000	120.000	1.050.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Messinghausen	0	10.000	40.000	0	75.000	245.000	10.000	380.000

IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Nehden	0	10.000	10.000	0	25.000	10.000	10.000	65.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Radlinghausen	0	0	0	0	30.000	0	0	30.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Rixen	0	220.000	0	0	45.000	120.000	0	385.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Rösenbeck	43.562	10.000	125.000	0	10.000	10.000	10.000	165.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Scharfenberg	733	30.000	365.000	0	640.000	1.095.000	965.000	3.095.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Thülen	54.413	135.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	215.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Wülffe	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	50.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Zusatz incl. Eigenleistungen	461.069	350.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000	1.950.000
<b>Erneuerung des Kanalnetzes gesamt</b>		<b>1.358.083</b>	<b>2.510.000</b>	<b>4.480.000</b>	<b>0</b>	<b>4.610.000</b>	<b>3.900.000</b>	<b>3.145.000</b>	<b>18.645.000</b>
<b>Sonstige Investitionen</b>									
<b><u>Anlagenähnliche Rechte</u></b>									
IA 2023	Software Kanalbewertung	0	20.000	10.000	0	10.000	10.000	0	50.000
IA 2023	Software Technik - CAD	0	20.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	24.000
IA 2023	Software Caigos Lizenzen - Erweit. f. TV-Untersuchung	0	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0	20.000
IA 2014 0002	ZAP (Zentralabwasserplan) Kernstadt Brilon (2. Phase)	22.672	90.000	100.000	0	100.000	0	0	290.000
IA 2014 0009	ZAP EZG KA Gudenhagen (3. Phase)	0	25.000	10.000	0	0	0	0	35.000
IA 2014 0010	ZAP EZG KA Messinghausen (2. Phase)	0	10.000	15.000	0	20.000	0	0	45.000
IA 2016 0005	ZAP EZG KA Alme (3. Phase)	0	50.000	25.000	0	0	0	0	75.000
IA 2023	ZAP EZG KA Scharfenberg (1. Phase)	0	10.000	20.000	0	30.000	0	0	60.000
IA 2023	ZAP EZG KA Bontkirchen (1. Phase)	0	0	30.000	0	30.000	0	0	60.000
IA 2023	ZAP EZG KA Madfeld (1. Phase)	0	0	30.000	0	30.000	0	0	60.000
19									
IA 2023	Einleitungserlaubnisse + Gutachten	0	0	50.000	0	50.000	50.000	50.000	200.000
IA 2023	Starkregenuntersuchungen im Zuge ZAP	0	0	50.000	0	50.000	50.000	50.000	200.000
<b><u>Grundstücke, Bauten u.ä.</u></b>									
IA 2023	Grunderwerb	30.140	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	30.000
<b><u>Kläranlagen / Klärteiche</u></b>									
IA 2017 0023	Neubau Kläranlage Messinghausen -Bau-	1.168.655	300.000	300.000	0	0	0	0	600.000
IA 2023	Sanierung KA Alme	0	50.000	150.000	0	150.000	150.000	0	500.000
IA 2023	Sanierung KA Bontkirchen	0	0	20.000	0	20.000	20.000	0	60.000
IA 2023	Erweiterung KA Esshoff	0	10.000	10.000	0	0	50.000	50.000	120.000
IA 2023	Sanierung KA Gudenhagen	0	0	20.000	0	20.000	0	0	40.000
IA 2023	Sanierung KA Madfeld	0	0	20.000	0	20.000	20.000	0	60.000
IA 2023	Erweiterung Kläranlage Rixen	0	10.000	10.000	0	0	0	0	20.000
<b><u>Sonderbauwerke</u></b>									
IA 2016 0020	Neubau Regenklärbecken RRB III	662.763	0	10.000	0	0	0	0	10.000
IA 2020 0012	Neubau Regenwasserbehandlungsanlagen (RWBA) B7/B480	52.285	0	0	0	0	0	0	0
IA 2023	Neubau Kanalstauraum Scharfenberger Straße	0	0	0	0	0	500.000	250.000	750.000
IA 2023	Neubau RRB Helle / Krankenhaus	0	0	0	0	0	50.000	600.000	650.000
IA 2016 0003	Erstellung RRB am KStR Petersborn-Gudenhagen	0	60.000	0	0	0	0	0	60.000
IA 2023	Neubau Nachklärbecken KA Alme	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
IA 2023	Gewerbegebiet Altenbüren West NW Rückhaltung-Versickerung	0	10.000	0	0	100.000	75.000	0	185.000
IA 2023	Dezentrale RW Behandlung Brilon-Wald	0	0	0	0	0	180.000	0	180.000
IA 2021 0012	RÜB Schechtmecke	863	20.000	20.000	0	100.000	100.000	0	240.000

Maschinen und masch. Anlagen

IA 2023	KA Alme - Erneuerung Gebläse, Fällung, Schaltanlage, PLS	0	200.000	200.000	0	200.000	0	0	600.000	
IA 2023	KA Bontkirchen - Erneuerung Fällung, Sandwäsche, PLS	0	50.000	30.000	0	50.000	150.000	0	280.000	
IA 2020 0004	KA Gudenhagen - Erneuerung Belüftung, Rührwerk, Fällung, PLS	233	100.000	50.000	0	200.000	0	0	350.000	
IA 2021 0015	KA Gudenhagen - Erneuerung Sandfanggebläse	11.245	0	0	0	0	0	0	0	
IA 2021 0018	KA Madfeld - Erneuerung Belüftung, Rührwerke, Fällung, Sandwäsche, Räumer, PLS	21.083	50.000	30.000	0	50.000	150.000	0	280.000	
IA 2023	KA Messinghausen - Neubau -E-Technik-	0	0	150.000	0	0	0	0	150.000	
IA 2023	Neubau Regenklärbecke am RRB III - E-Technik	0	0	60.000	0	0	0	0	60.000	
IA 2023	Erneuerung/Erweiterung Datenerfassung/Datenübertragung Abwasseranlagen	0	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	500.000	
IA 2020 0011	Photovoltaik-Anlage Betriebsgebäude KA Gudenhagen	13.553	0	0	0	0	0	0	0	
IA 2021 0011	Photovoltaik-Anlage Betriebsgebäude KA Messinghausen	33.530	0	0	0	0	0	0	0	
IA 2023	Ern. masch. Einrichtungen / Techn. Ausrüstung div. Anlagen	0	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	500.000	
<u>Fuhrpark</u>										
IA 2023	Fahrzeuge lfd. Erneuerung Fuhrpark	0	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000	200.000	
<u>Betr.- u. Geschäftsausstattung</u>										
IA (jährlich)	Sammelposition Investitionen Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.050	20.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	120.000	
<b>Sonstige Investitionen gesamt</b>		<b>2.022.072</b>	<b>1.380.000</b>	<b>1.696.000</b>	<b>0</b>	<b>1.506.000</b>	<b>1.831.000</b>	<b>1.271.000</b>	<b>7.684.000</b>	
<b>INSGESAMT</b>		<b>3.697.509</b>	<b>4.515.000</b>	<b>6.919.000</b>	<b>0</b>	<b>6.871.000</b>	<b>7.166.000</b>	<b>5.011.000</b>	<b>30.482.000</b>	

Die vorstehende Aufstellung beinhaltet die Planung der Investitionen in Absprache mit der Tiefbauabteilung der Stadt. Durch unvorhergesehene bzw. nicht zu beeinflussende Umstände ergeben sich jedes Jahr Abweichungen zum Plan. Aus diesem Grund werden die Planansätze auf Basis der realisierten Vorjahresinvestitionen zzgl. einer gewissen Reserve korrigiert bzw. berichtigt.

21

	2021	2020	2019	2018	2017
geplante Investitionen	4.266.000	5.441.000	6.508.000	7.094.000	5.652.000
Realisierte Investitionen	3.697.509	3.001.768	1.806.715	2.266.749	2.577.686
	86,67%	55,17%	27,76%	31,95%	45,61%
Annahme für 2023	55,00%	3.805.450			

Für 2023 wird von Investitionen im GB Abwasser in Höhe von 3.805.450 € ausgegangen.

## c) Wärmeversorgung

Auftr.-Nr.	Investitionsmaßnahme	Invest	Planansatz	Planansatz	Verpflichtungs-	Mittelfristige Investitions- und Finanzplanung			Gesamtausgabe-
		2021	2022	2023	ermächtigung	2024	2025	2026	bedarf Plan 2022 - 2026
<b>Sonstige Investitionen</b>		€	€	€	€	€	€	€	€
IN 2017 0001	Gebäudeleittechnik Nahwärme	0	10.000	7.500	0	0	0	0	17.500
IN 2023	Energieerzeugung am HHHW	0	50.000	150.000	0	0	0	0	200.000
IN 2023	BHKW Schwimmbad	0	150.000	50.000	0	0	0	0	200.000
IN 2023	Grunderwerb HHHW	0	0	10.000	0	0	0	0	10.000
<b>Sonstige Investitionen gesamt</b>		0	210.000	217.500	0	0	0	0	427.500
<b>Beteiligungen / Finanzanlagen</b>									
IN 2023	Beteiligung Versorger Allianz 450 GmbH&Co.KG	76.000	0	94.000	0	0	0	0	94.000
<b>Beteiligungen / Finanzanlagen gesamt</b>		76.000	0	94.000	0	0	0	0	94.000
<b>Erweiterungen</b>									
IN 2021 0006	Photovoltaikanlage Keffelker Straße 27-29	26.782	0	0	0	0	0	0	0
IN 2023	Berechnung Erweiterung Wärmenetz Kernstadt Brilon	0	70.000	30.000	0	0	0	0	100.000
IN 2023	Anschluss Rathaus an Fernwärmeleitung	0	100.000	0	0	0	0	0	100.000
IN (jährlich)	Contracting Heizungen - Endkunden	0	10.000	0	0	0	0	0	10.000
IN (jährlich)	Contracting Heizungen - Stadt Brilon	0	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000	200.000
IN 2023	Feuerwehrhaus Madfeld	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
IN 2023	KIGA Leuchtturm, Brilon	0	25.000	0	0	0	0	0	25.000
				23					
IN 2023	Installation Störungsmelder	0	5.000	2.000	0	0	0	0	7.000
<b>Erweiterungen gesamt</b>		26.782	270.000	72.000	0	40.000	40.000	40.000	462.000
<b>Erneuerungen</b>									
IN 2023	Ertüchtigung Heizungen im Contracting - Endkunden	938	80.000	150.000	0	150.000	50.000	0	430.000
IN 2023	Ertüchtigung Heizungen im Contracting - Stadt Brilon	41.068	115.000	50.000	0	100.000	80.000	65.000	410.000
IN 2023	Planung/Errichtung Heizungsanlagen	41.068	0	50.000	0	50.000	80.000	65.000	245.000
IN 2023	Heinrich Lübke Schule, Brilon	0	40.000	0	0	0	0	0	40.000
IN 2023	Lehrerhaus, Altenbüren	0	0	0	0	0	0	0	0
IN 2023	Schule/Sporthalle, Altenbüren	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
IN 2023	Fernuni, Heinrich-Jansen-Weg 1, Brilon	0	10.000	0	0	0	0	0	10.000
IN 2023	Schwimmbad, Madfeld	0	15.000	0	0	0	0	0	15.000
IN 2023	Grundschule/Sporthalle, Hoppecke	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
IN 2023	Gemeindehalle und Freibad, Alme	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000
IN 2022	Pumpen Wärmenetz Jakobusstraße	0	5.000	0	0	0	0	0	5.000
IN 2022	Pumpen Wärmenetz Berufsschule	0	5.000	0	0	500.000	0	0	505.000
<b>Erneuerungen gesamt</b>		42.006	205.000	200.000	0	750.000	130.000	65.000	1.350.000
<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung / Sonstiges</b>									
IN (jährlich)	Sammler Techn. Ausrüstung für HHHW und sonst. Anlagen	6.465	2.500	5.000	0	7.500	7.500	7.500	30.000
<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung / Sonstiges gesamt</b>		6.465	2.500	5.000	0	7.500	7.500	7.500	30.000
<b>INSGESAMT</b>		151.253	687.500	588.500	0	797.500	177.500	112.500	2.363.500

## d) Wasserversorgung

Auftr.-Nr.	Investitionsmaßnahme	Invest	Planansatz	Planansatz	Verpflichtungs-	Mittelfristige Investitions- und Finanzplanung			Gesamtausgabe- bedarf Plan 2022 - 2026
		2021	2022	2023	ermächtigung	2024	2025	2026	
	<b>Erweiterungen - Leitungsnetz</b>	€	€	€	€	€	€	€	€
IW 2017 0005	Transportleitung PW alte B7-Wbh Weiße Frau 1. BA	0	0	0	0	0	0	0	0
IW 2023	Erweiterung HB Hölsterloh i.R.d.Wasserversorgungskonzeptes 1. BA, Vorbehaltlich Überprüfung des Wasserversorgungskonzeptes	0	50.000	50.000	0	300.000	400.000	600.000	1.400.000
IW 2019 0017	Transportleitung Schmala zur Gemeinde Willingen Vorbehaltlich Zustimmung und Beschluss Verwaltungsrat	0	0	0	0	0	0	0	0
IW 2021 0017	Erschließung B-Plan, Östl. Erweiterung Auf'm Bruch 1. BA	19.823	0	0	0	0	0	0	0
IW 2023	Zuleitung Tiefzone von Haus Romberg - Bontkirchener Straße	0	25.000	0	0	0	300.000	300.000	625.000
IW 2023	Sammelposition Erweiterungen im Zuge von Erschließungen etc.	0	0	25.000	0	175.000	10.000	150.000	360.000
IW 2023	Sammelposition Erweiterungsinvestitionen Plan <50 T€	44.594	40.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	60.000
	<b>Erweiterungen - Leitungsnetz gesamt</b>	<b>64.418</b>	<b>115.000</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>	<b>480.000</b>	<b>715.000</b>	<b>1.055.000</b>	<b>2.445.000</b>
	<b>Erneuerungen - Leitungsnetz</b>								
IW 2016 0005	Erneuerung Hauptleitung Hohlweg	19.615	0	0	0	0	0	0	0
IW 2016 0018	Transportleitung PW Flugplatz-HB Weiße Frau I. Teilstück 1.650 m	1.746	0	0	0	0	0	0	0
IW 2023	Transportleitung PW Flugplatz-HB Weiße Frau II. Teilstück 1.600 m	0	600.000	0	0	0	0	0	600.000
IW 2023	Transportleitung PW Flugplatz-HB Weiße Frau III. Teilstück 500 m	0	175.000	10.000	0	0	0	0	185.000
				25					
IW 2023	Transportleitung PW Flugplatz-HB Weiße Frau IIa. Teilstück 250 m	0	0	75.000	0	0	0	0	75.000
IW 2020 0011	Erneuerung Förderleitung TB Alme II, 1. BA	9.330	0	0	0	0	0	0	0
IW 2023	Sondermaßnahmenincl. progn. "Erneuerungen"	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
IW 2023	Erneuerung Sudetenstraße / Triftweg, OT Gudenhagen	0	75.000	0	0	0	0	0	75.000
IW 2018 0003	Erneuerung Rixener Straße,( Nordring-Soester Weg), Brilon	15.340	0	0	0	0	0	0	0
IW 2018 0006	Erneuerung Leitungsnetz Südstr., Brilon	32.660	0	0	0	0	0	0	0
IW 2021 0031	Aktivierung Eigenleistung	115.751	0	0	0	0	0	0	0
IW 2021 0010	Erneuerung Siepenweg, Brilon	36.784	0	0	0	0	0	0	0
IW 2020 0014	Erneuerung Transportleitung, Auf dem Loh, Bleiwäsche	174.554	0	0	0	0	0	0	0
IW 2021 0011	Erneuerung HL Poppenberg	273.052	0	0	0	0	0	0	0
IW 2023	Erneuerung Diemelseestraße, OD Messinghausen	0	0	0	0	0	0	300.000	300.000
IW 2023	Ausbau Hubertusstraße, Brilon (Friedrichstraße - Altenbriloner Straße)	0	175.000	0	0	175.000	25.000	0	375.000
IW 2023	Ausbau Nikolaistraße/Scharfenberger Hof, Brilon	0	0	0	0	0	120.000	0	120.000
IW 2023	Endausbau Oststraße, Brilon	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
IW 2023	Ausbau Ludgerusstraße, Alme	0	0	75.000	0	0	0	0	75.000
IW 2023	Ausbau Am Tinnhagen, Alme	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000
IW 2023	Ausbau Kreuzweg, Alme	0	75.000	0	0	0	0	0	75.000
IW 2023	Ausbau Breslauer Straße, Gudenhagen-Petersborn	0	0	35.000	0	0	0	0	35.000
IW 2023	Ausbau Parkstraße, Hoppecke	0	60.000	0	0	60.000	0	0	120.000
IW 2023	Ausbau Peter-Knaden-Straße, Scharfenberg	0	0	0	0	0	50.000	0	50.000
IW 2023	Erneuerung ZW PW Flugplatz - HB Hölsterloh 1. BA 1.400 m	0	50.000	0	0	0	650.000	0	700.000

IW 2023	Erneuerung ZW PW Flugplatz - HB Hölsterloh 2. BA 1.000 m	0	0	0	0	0	0	600.000	600.000
IW 2023	Erneuerung Auf der Wankel, Hoppecke	0	140.000	0	0	0	0	0	140.000
IW 2023	Erneuerung Zum Mühental, Alme	0	80.000	0	0	0	0	0	80.000
IW 2023	Erneuerung Am Renzelsberg, Brilon	0	0	160.000	0	0	0	0	160.000
IW 2023	Erneuerung Wasserleitung Am Schellhorn, Brilon-Wald	0	0	50.000	0	0	0	0	50.000
IW 2021 0015	Schacht K62 - HB Weiße Frau - Erneuerung Leitung	16.922	300.000	0	0	0	0	0	300.000
IW 2023	Schacht K62 - Ortslage Madfeld 1.800 m	0	0	700.000	0	0	0	0	700.000
IW 2023	Erneuerung Bahnhofstraße 27 - 37, Alme	0	0	0	0	80.000	0	0	80.000
IW 2023	Erneuerung Heimbergsgrund, Brilon	0	0	0	0	350.000	0	0	350.000
IW 2023	Erneuerung Bontkirchener Str., Hoppecke	0	0	5.000	0	50.000	0	0	55.000
IW 2023	Erneuerung Zum Beerenscheid, Alme	0	0	160.000	0	0	0	0	160.000
IW 2023	Erneuerung Freudental, Thülen	0	0	0	0	0	80.000	0	80.000
IW 2023	Erneuerung Hüttenstraße, Altenbüren	0	0	500.000	0	0	0	0	500.000
IW 2023	Erneuerung Im Siepen, Scharfenberg (400 m)	0	0	175.000	0	0	0	0	175.000
IW 2023	Erneuerung Obere Straße, Scharfenberg	0	0	0	0	0	75.000	0	75.000
IW 2023	Erneuerung HB Altenbüren zum neuen Gewerbegebiet	0	0	50.000	0	250.000	200.000	0	500.000
IW 2023	Erneuerung Eggestraße, Madfeld	0	80.000	0	0	0	0	0	80.000
IW 2023	Sammelposition Erneuerungen im Zug von Straßenbau- maßnahmen	0	0	25.000	0	150.000	175.000	200.000	550.000
IW 2023	Sammelposition Erneuerungsinvestitionen	82.503	63.000	145.000	0	35.000	50.000	0	293.000
	<b>Erneuerungen - Leitungsnetz gesamt</b>	<b>778.258</b>	<b>1.973.000</b>	<b>2.165.000</b>	<b>0</b>	<b>1.200.000</b>	<b>1.425.000</b>	<b>1.100.000</b>	<b>7.863.000</b>

27

<b>Sonstige Investitionen</b>
-------------------------------

Anlagenähnliche Rechte

IW 2023	Sammelposition Investitionen Anlagenähnliche Rechte jährlich	8.438	5.000	8.000	0	5.000	5.000	5.000	28.000
---------	--	-------	-------	-------	---	-------	-------	-------	--------

Grundstücke, Bauten u.ä.Verwaltungsgebäude STW 2020

IW 2014 - 2023	Neu-/Umbau Verwaltungsgebäude Keffelker Str. 27, Brilon	452.540	64.000	0	0	0	0	0	64.000
IW 2021 0005	Grunderwerb	259	0	0	0	0	0	0	0
IW 2021 0007	Außenanlagen Keffelker Straße 27, Verwaltungsgebäude STW 2020 incl. Carport	111.572	95.000	0	0	0	0	0	95.000
IW 2023	Gründstückseinfriedungen div. Anlagen	0	0	20.000	0	0	0	0	20.000
IW 2021 0004	Innen-/Restarbeiten Gebäude Schmala	14.223	0	0	0	0	0	0	0
IW 2021 0020	Talsperre Schmala - Erhöhung	731	50.000	50.000	0	25.000	100.000	850.000	1.075.000

Verteilungsanlagen / Hausanschlüsse / Bauwerke

HW (Jährlich)	Hausanschlüsse	96.937	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000	200.000
IW 2016 0013	Erneuerung HB Wülftle	9.386	0	0	0	0	0	0	0
IW 2023	HB Scharfenberg "An der Sonder", Beschichtung	0	0	250.000	0	0	0	0	250.000
IW 2023	Wasserzähler incl. Wechsel	65.784	60.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000	340.000
IW 2023	HB Windsberg - Neubau	0	35.000	0	0	400.000	400.000	0	835.000
IW 2023	HB Buttenberg - Beschichtung Wasserkammern, Lüftungsanlage	0	0	0	0	0	175.000	0	175.000
IW 2023	HB Kalvarienberg - Beschichtung	0	0	35.000	0	0	500.000	0	535.000
IW 2023	Schachtbauwerke Wasserversorgung	0	50.000	0	0	50.000	50.000	50.000	200.000

28

## Haushalt 2024

IW 2023	Sammelposition Investitionen Verteilungsanlagen/Hausanschlüsse/Bauwerke	301.470	57.500	290.000	0	250.000	350.000	750.000	1.697.500
<b><u>Gewinnungsanlagen</u></b>									
<b><u>Ertüchtigung Wasseraufbereitungsanlage Schmala</u></b>									
IW 2023	Schmala Untere Entnahme/Wehranlage/Außenanlage	0	0	30.000	0	200.000	0	0	230.000
IW 2018 0013	Erneuerung Aufbereitung Wohlhagen	3.596	1.000.000	500.000	0	1.000.000	0	0	2.500.000
IW 2023	TB Scharfenberg, Pumpe	0	0	20.000	0	0	0	0	20.000
<b><u>Fuhrpark</u></b>									
IW 2023	VW Transporter DOKA - Ersatz HSK-SW 969	0	45.000	0	0	0	0	0	45.000
IW 2021 0006	Elektro-Gabelstapler Hyster J3.OXN gebr. 2017	27.563	0	0	0	0	0	0	0
IW 2021 0019	Mobiler Stromerzeuger/Notstromaggregat, 100 KVA	70.107	0	0	0	0	0	0	0
<b><u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u></b>									
<b><u>Verwaltungsgebäude STW 2020</u></b>									
IW 2018 0007	BGA Neu-/Umbau Verwaltungsgebäude, Keffelker Str. 27, Brilon - Trakt A	0	0	0	0	0	0	0	0
IW 2019 0004	BGA Neu-/Umbau Verwaltungsgebäude, Keffelker Str. 27, Brilon - Trakt B	0	0	0	0	0	0	0	0
IW 2019 0006	BGA Neu-/Umbau Verwaltungsgebäude, Keffelker Str. 27, Brilon - Trakt C Halle	96.749	0	0	0	0	0	0	0
IW 2023	EDV Hardware (Sicherheitsserver) + Netzwerkeinrichtung	0	0	0	0	0	0	0	0
IW 2021 0028	Heizungsanlage Mietgebäude Keffelker Str. 29, Gastherme Wolff 20 KW	5.906	0	0	0	0	0	0	0
IW (jährlich)	Werkzeug/Kleingeräte/Vermessungsausstattung (Samm-ler)	13.294	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	50.000
IW (jährlich)	Betriebs- und Geschäftsausstattung (Samm-ler)	13.282	12.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500	62.500
IW 2019 0012	Ertüchtigung Leitsystem/Fernwirk-/Steuerungstechnik	0	0	75.000	0	75.000	0	0	150.000
IW 2023	Projektierung diverse Untersuchungen	15.198	55.000	50.000	0	0	0	0	105.000

29

<b>Sonstige Investitionen gesamt</b>	<b>1.307.034</b>	<b>1.579.000</b>	<b>1.460.500</b>	<b>0</b>	<b>2.137.500</b>	<b>1.712.500</b>	<b>1.787.500</b>	<b>8.677.000</b>
<b>INSGESAMT</b>	<b>2.149.709</b>	<b>3.667.000</b>	<b>3.705.500</b>	<b>0</b>	<b>3.817.500</b>	<b>3.852.500</b>	<b>3.942.500</b>	<b>18.985.000</b>

Die vorstehende Aufstellung beinhaltet die Planung der Investitionen in Absprache mit der Tiefbauabteilung der Stadt. Durch unvorhergesehene bzw. nicht zu beeinflussende Umstände ergeben sich jedes Jahr Abweichungen zum Plan. Aus diesem Grund werden die Planansätze auf Basis der realisierten Vorjahresinvestitionen zzgl. einer gewissen Reserve korrigiert bzw. berichtigt!

	2021	2020	2019	2018	2017
geplante Investitionen	3.395.000	4.265.000	3.720.000	3.389.000	2.733.500
Realisierte Investitionen	2.149.709	2.369.707	1.847.858	2.369.898	1.720.490
	63,32%	55,56%	49,67%	69,93%	62,94%
Annahme für 2023	55,00%	2.038.025			

Für 2023 wird von Investitionen im GB Wasser in Höhe von 2.038.025 € ausgegangen.

## 5. Investitions- und Finanzierungsplanung

<u>I. Mittelherkunft</u>	IST 2021	gesamt €	%	Plan 2022	gesamt €	%	Plan 2023	gesamt €	%
<b>I. Innenfinanzierung</b>									
1. Gewinnvortrag	7.485.671			8.907.854			10.695.660		
2. Jahresfehlbetrag/-überschuss	1.099.059			907.948			704.246		
3. Gewöhnliche Abschreibungen	2.419.201			2.151.422			2.547.551		
4. Auflösung Baukostenzuschüsse	-337.671			-319.602			-322.209		
5. Auflösung SoPo - Invest.	-356.999			-355.932			-367.569		
6. Sonstiges	0	10.309.260	71,4	0	11.291.690	72,0	0	13.257.679	75,7
<b>II. Außenfinanzierung</b>									
1. Zuschüsse von Verbrauchern									
a) Anschlussbeiträge	19.579			150.000			150.000		
b) Hausanschlüsse	110.545			142.000			100.000		
c) Sonstige Baukostenzuschüsse/Kostenersatz	0	130.123	0,9	0	292.000	1,9	0	250.000	1,4
<b>III. Fremdfinanzierung</b>									
1. Darlehensaufnahme	4.000.000			4.100.000			4.000.000		
2. Kurzfristige Finanzierung (Kontokorrent/Ausleihungen anderer Betriebszweige)	0	4.000.000	27,7	0	4.100.000	26,1	0	4.000.000	22,8
<b>Gesamt</b>	<b>14.439.384</b>	<b>14.439.384</b>	<b>100,0</b>	<b>15.683.690</b>	<b>15.683.690</b>	<b>100,0</b>	<b>17.507.679</b>	<b>17.507.679</b>	<b>100,0</b>

<u>II. Mittelverwendung</u>	IST 2021	gesamt €	%	Plan 2022	gesamt €	%	Plan 2023	gesamt €	%
<b>I. Minderung kurz- und langfristiges Fremdkapital</b>									
1. Tilgungen, planmäßig	2.058.872			1.993.558			1.954.199		
2. Rückzahlung Kontokorrent/Ausleihungen andere Betriebszweige	6.232.041	8.290.912	57,4	8.084.382	10.077.940	64,3	8.235.280	10.189.479	58,2
<b>II. Investitionen</b>									
-									
1. Netzerweiterungen	408.554			733.750			565.800		
2. Netzerneuerungen	2.178.346			2.823.000			4.187.000		
3. Sonstige Investitionen	3.411.571	5.998.471	41,5	1.899.000	5.455.750	34,8	2.565.400	7.318.200	41,8
<b>III. Gewinnverwendung</b>									
1. Auszahlung Gesellschafter	150.000	150.000	1,0	150.000	150.000	1,0	0	0	0,0
<b>Gesamt</b>	<b>14.439.384</b>	<b>14.439.384</b>	<b>100,0</b>	<b>15.683.690</b>	<b>15.683.690</b>	<b>100,0</b>	<b>17.507.679</b>	<b>17.507.679</b>	<b>100,0</b>

## 6. 5-Jahres-Planung

## a) 5-Jahres-Erfolgsplan Bäderbetrieb

Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)	2022	2023	2024	2025	2026
1. Umsatzerlöse	152.800	152.300	155.601	157.030	159.442
2. Sonstige betriebliche Erträge/ Bestandsveränderungen	26.700	26.700	27.768	28.323	29.168
3. Materialaufwand	-373.850	-373.850	-388.804	-396.580	-408.400
4. Personalaufwand	-333.850	-333.850	-347.204	-354.148	-364.703
5. Abschreibungen	-100.300	-99.800	-95.048	-101.321	-102.111
6. sonstige betriebliche Aufwendungen					
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-8.550	-8.550	-8.892	-9.070	-9.340
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-637.050</b>	<b>-637.050</b>	<b>-656.579</b>	<b>-675.766</b>	<b>-695.945</b>
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0
11. Sonstige Steuern	0	0	0	0	0
<b>12. Jahresergebnis</b>	<b>-637.050</b>	<b>-637.050</b>	<b>-656.579</b>	<b>-675.766</b>	<b>-695.945</b>

## b) 5-Jahres-Erfolgsplan Abwasserentsorgung

Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)	2022	2023	2024	2025	2026
1. Umsatzerlöse	7.446.174	7.583.674	7.665.223	7.776.937	7.875.502
2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen	0	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	310.000	325.000	323.850	330.914	333.929
4. Sonstige betriebliche Erträge	357.632	369.569	370.873	377.625	381.734
5. Materialaufwand	-2.872.990	-3.096.540	-3.104.156	-3.224.362	-3.290.829
6. Personalaufwand	-1.747.840	-1.880.079	-1.886.518	-1.958.630	-1.999.477
7. Abschreibungen	-1.456.975	-1.497.007	-1.536.071	-1.577.200	-1.618.901
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-657.100	-747.600	-730.444	-768.583	-779.494
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	13.000	26.500	20.145	23.789	22.406
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-247.931	-224.879	-241.133	-237.666	-244.188
<b>11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.143.969</b>	<b>858.638</b>	<b>881.769</b>	<b>742.823</b>	<b>680.682</b>
12. Sonstige Steuern	-1.350	-1.350	-1.364	-1.370	-1.381
<b>13. Jahresüberschuss</b>	<b>1.142.619</b>	<b>857.288</b>	<b>880.405</b>	<b>741.453</b>	<b>679.302</b>

c) 5-Jahres-Erfolgsplan Wärmeversorgung

Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)	2022	2023	2024	2025	2026
1. Umsatzerlöse	1.300.723	1.785.298	1.821.004	1.839.214	1.866.711
2. Sonstige betriebliche Erträge/ Bestandsveränderungen	9.238	9.239	9.423	9.518	9.660
3. Materialaufwand	-891.150	-1.264.900	-1.315.496	-1.341.806	-1.381.797
4. Personalaufwand	0	0	0	0	0
5. Abschreibungen	-114.488	-131.524	-116.856	-117.980	-111.547
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	-240.300	-249.820	-254.862	-262.435	-268.995
7. Erträge aus Finanzanlagen (Beteiligung)	317.420	295.578	306.499	301.038	303.769
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.800	4.800	4.848	4.872	4.909
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-101.836	-90.996	-91.595	-86.731	-84.705
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>284.407</b>	<b>357.674</b>	<b>362.965</b>	<b>345.690</b>	<b>338.005</b>
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-36.425	-65.258	-61.704	-58.767	-57.461
12. Sonstige Steuern	-6	-6	-6	-6	-6
<b>13. Jahresergebnis</b>	<b>247.976</b>	<b>292.410</b>	<b>301.255</b>	<b>286.917</b>	<b>280.538</b>

d) 5-Jahres-Erfolgsplan Wasserversorgung

Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)	2022	2023	2024	2025	2026
1. Umsatzerlöse	4.440.220	4.889.189	4.986.973	5.036.843	5.112.146
2. Erhöhung des Bestandes unfertige Leistungen	0	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	105.500	102.300	105.978	106.222	108.222
4. Sonstige betriebliche Erträge	3.750	14.240	9.175	11.942	10.769
5. Materialaufwand	-1.839.362	-2.040.129	-2.017.335	-2.109.882	-2.146.153
6. Personalaufwand	-927.568	-993.046	-998.719	-1.035.718	-1.057.907
7. Abschreibungen	-708.635	-819.220	-794.485	-839.126	-849.478
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-732.050	-745.050	-774.852	-790.349	-813.905
9. Erträge aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.800	8.800	7.800	8.300	8.050
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-108.612	-118.939	-116.051	-119.845	-120.307
<b>12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>240.042</b>	<b>298.145</b>	<b>408.483</b>	<b>268.386</b>	<b>251.438</b>
13. Außergewöhnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>14. Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-73.459	-94.368	-122.545	-80.516	-75.431
12. Sonstige Steuern	-12.180	-12.180	-12.424	-12.548	-12.735
<b>13. Jahresüberschuss</b>	<b>154.403</b>	<b>191.597</b>	<b>273.515</b>	<b>175.323</b>	<b>163.271</b>

e) 5-Jahres-Finanzplanung

I. Mittelherkunft	2022	2023	2024	2025	2026
<b>I. Innenfinanzierung</b>	11.291.690	13.257.679	15.135.683	16.714.313	18.157.147
<b>II. Außenfinanzierung</b>	292.000	250.000	276.420	268.474	277.896
<b>III. Fremdfinanzierung</b>	4.100.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
<b>Gesamt</b>	<b>15.683.690</b>	<b>17.507.679</b>	<b>19.412.103</b>	<b>20.982.787</b>	<b>22.435.043</b>

II. Mittelverwendung	2022	2023	2024	2025	2026
<b>I. Minderung kurz- und langfristiges Fremdkapital</b>	10.077.940	10.189.479	12.595.178	14.749.237	16.966.618
<b>II. Investitionen</b>	5.455.750	7.318.200	6.816.925	6.233.550	5.468.425
<b>III. Gewinnverwendung</b>	150.000	0	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>15.683.690</b>	<b>17.507.679</b>	<b>19.412.103</b>	<b>20.982.787</b>	<b>22.435.043</b>

7. Stellenübersicht

Stadtwerke Brilon  
AöR

Vergütungs-/ Lohngruppen	Stellenanzahl Plan 2023	Stellenanzahl Plan 2022	Stellenanzahl Stichtag 31.10.22
AT	1,00	1,00	1,00
15	0,00	0,00	0,00
14	1,00	1,00	1,00
13	0,00	0,00	0,00
12	2,00	2,00	2,00
11	4,00	4,00	4,00
10	1,92	1,41	1,41
9	7,35	7,35	7,00
8	2,00	2,00	1,00
7	12,08	12,08	11,08
6	1,00	1,00	2,00
5	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00
3	0,65	0,65	0,65
Azubi	2,00	2,00	2,00
<b>Gesamt</b>	<b>35,00</b>	<b>34,49</b>	<b>33,14</b>

Hinweise:  
ab Stichtag 31.10.2021 Die Stellenzahl wurde für die nicht vollzeitbeschäftigten Mitarbeiter als Äquivalent/Beschäftigungsgrad angegeben.

Die Erhöhung der Stellen im Plan 2023 erfolgt im Hinblick auf Altersteilzeit- und Ruhestandsregelungen. Hierdurch sind Überschneidungen in der Besetzung der Planstellen erforderlich.



Anhang (§ 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO NRW)

## **Stadtwerke Brilon Energie GmbH**

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2022
- Wirtschaftsplan 2023

## AKTIVSEITE

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	46.556,00	51.665,00
2. Geleistete Anzahlungen	<u>426.045,94</u>	379.189,95
<b>II. Sachanlagen</b>		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	28.928,30	29.427,30
2. Verteilungsanlagen	9.154.419,39	9.627.722,20
3. Technische Anlagen und Maschinen	60.364,00	80.571,00
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	75.619,00	98.134,00
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>10.780,30</u>	41.556,04
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>		
<b>I. Vorräte</b>		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	423.196,12	369.750,71
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.074.358,60	2.647.511,72
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.500.267,14	2.036.668,36
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>241.702,69</u>	99.120,39
<b>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	5.479.051,53	957.550,65
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>	8.760,81	17.822,39
	<u>20.530.049,82</u>	<u>16.436.689,71</u>

## PASSIVSEITE

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
<b>A. EIGENKAPITAL</b>		
<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	4.000.000,00	4.000.000,00
<b>II. Kapitalrücklage</b>	3.200.000,00	3.200.000,00
<b>III. Gewinnvortrag</b>	1.620.231,37	1.367.271,25
<b>IV. Jahresüberschuss</b>	<u>1.171.647,30</u>	<u>252.960,12</u>
	9.991.878,67	8.820.231,37
<b>B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE</b>	1.389.515,00	1.407.628,00
<b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>		
1. Steuerrückstellungen	377.927,00	38.791,00
2. Sonstige Rückstellungen	<u>776.025,52</u>	802.089,15
<b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.775.000,00	1.972.222,21
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	761.611,59	1.303.824,63
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.072.738,02	684.603,14
4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>4.380.687,36</u>	1.397.033,55
(davon aus Steuern: 24.126,45 €; i.Vj. 18.263,43 €)		
<b>E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>	4.666,66	10.266,66
	<u>20.530.049,82</u>	<u>16.436.689,71</u>

**Stadtwerke Brilon Energie GmbH, Brilon**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022**

	€	2022 €	2021 €
1. Umsatzerlöse			
a) Umsatzerlöse einschließlich Energie- und Stromsteuer	19.307.311,83		15.159.653,71
b) Energie- und Stromsteuer	<u>./. 897.277,59</u>	18.410.034,24	<u>./. 1.001.681,13</u>
2. andere aktivierte Eigenleistungen		38.862,29	73.182,42
3. sonstige betriebliche Erträge		11.340,02	23.815,15
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	8.207.628,27		6.136.524,53
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>5.021.625,02</u>	13.229.253,29	<u>4.389.361,33</u>
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.625.503,24		1.578.050,82
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: 132.741,73 €; i.Vj. 133.812,94 €)	<u>491.498,33</u>	2.117.001,57	<u>485.121,61</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		639.900,50	669.692,90
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		605.802,58	554.036,26
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (davon aus verbundenen Unternehmen: 7.439,58 €; i.Vj. 3.583,31 €)		7.439,58	3.583,31
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon aus Aufzinsung: 1.146,00 €; i.Vj. 1.117,00 €)		88.521,43	101.856,23
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		614.542,16	89.951,67
<b>11. Ergebnis nach Steuern</b>		<u><b>1.172.654,60</b></u>	<u><b>253.958,11</b></u>
12. sonstige Steuern		1.007,30	997,99
<b>13. Jahresüberschuss</b>		<u><u><b>1.171.647,30</b></u></u>	<u><u><b>252.960,12</b></u></u>

**Lagebericht  
der Stadtwerke Brilon Energie GmbH  
für das Geschäftsjahr 2022**

**1. Gesamtwirtschaftliche Entwicklung**

Die konjunkturelle Entwicklung Deutschlands war 2022 spürbar zahlreichen Belastungsfaktoren als Folge des russischen Angriffskrieges gegen die Ukraine ausgesetzt. Hohe Inflationsraten, Material- und Lieferengpässe sowie Fachkräftemangel prägten das Jahr und bremsten die deutsche Wirtschaft. Ungeachtet dieser fortwährend schwierigen Bedingungen ist die Wirtschaftsleistung laut Berechnung des Statistischen Bundesamtes im Jahr 2022 preisbereinigt um 1,8 % gegenüber dem Vorjahr gestiegen und lag um 0,7 % über dem Niveau des Jahres 2019, im Jahr vor Ausbruch der COVID-19 Pandemie. Die Entwicklung in den einzelnen Wirtschaftsbereichen verlief dabei unterschiedlich. Wichtigste Stütze waren die privaten Konsumausgaben, hervorgehoben durch den Nachholeffekt nach dem Wegfall aller Corona-Schutzmaßnahmen. Im Baugewerbe führten Material- und Fachkräftemangel, hohe Baukosten bei zunehmend höheren Finanzierungskosten zu einem deutlichen Rückgang der Bruttowertschöpfung. Hohe Energiepreise und die noch anhaltenden gestörten Lieferketten bremsten die Wirtschaftsleistung im Verarbeitenden Gewerbe, die im Vergleich zum Vorjahr kaum zu nahm.

**2. Entwicklung auf dem deutschen Energiemarkt**

Der Primärenergieverbrauch in Deutschland betrug 2022 401,6 Mio.t Steinkohleinheiten (SKE). Das entspricht einem Rückgang um 5,4 % gegenüber dem Vorjahr.

Das Jahr 2022 war ein historisches Jahr für den Energiemarkt mit Preisen in Rekordhöhe, wobei der Markt extremen Schwankungen unterlag. Als Folge der Coronapandemie, den gestiegenen Energiepreisen des Jahres 2021 war das Jahr 2022 ein sehr schwieriges Jahr und geprägt von starken Preiserhöhungen. Durch den Ukraine-Krieg im Jahr 2022 entwickelte sich zudem eine Panik am Energiemarkt. Die hieraus resultierende Unsicherheit schaukelte sich bis zum Sommer massiv hoch.

Wichtigster Energieträger blieb trotzdem das Mineralöl mit 35,3 % (Vorjahr: 32,3 %), gefolgt von Erdgas mit 23,60 % (Vorjahr: 26,80 %). Der Anteil an erneuerbaren Energien landete an dritter Stelle mit 17,2 % (Vorjahr 15,9 %) Auf die Steinkohle entfiel ein Anteil von 9,8 % (Vorjahr: 8,5 %) und auf die Braunkohle 10,0 % (Vorjahr: 9,2 %). Die Kernenergie verringerte um rund die Hälfte auf 3,2% (Vorjahr: 6,1 %).

**3. Allgemeines**

Die Tätigkeitsschwerpunkte der Stadtwerke Brilon Energie GmbH liegen im Bereich der Energieversorgung. Das Erdgasnetz im Stadtgebiet Brilon wurde im Jahr 2012 von der RWE Deutschland AG erworben und der Netzbetrieb daraufhin durch die Stadtwerke Brilon übernommen. Außerdem sind die Stadtwerke als Lieferant im Strom- und Gasvertrieb tätig.

Das Geschäftsjahr 2022 ist geprägt durch den Ausbau der Vertriebsaktivitäten im Bereich Energievertrieb. Im Bereich Stromvertrieb konnten die Kundenzahlen auf 6.183 gegenüber dem Vorjahr (5.589) weiter gesteigert werden. Die Kundenzahlen im Gasvertrieb stiegen durch die Verwerfungen am Gasmarkt und den Rückfall der Kunden in die Grundversorgung ebenfalls deutlich auf 3.492 (Vorjahr 2.960); zukünftig scheint ein weiteres Wachstum hier jedoch kaum realisierbar. Seit dem 1. Januar 2016 ist die Stadtwerke Brilon Energie GmbH Grundversorger Gas gem. § 36 EnWG für das Netzgebiet Brilon.

Die weitere wirtschaftliche Entwicklung der Stadtwerke Brilon Energie GmbH ist insbesondere vor dem Hintergrund sich stetig verschärfender regulatorischer Rahmenbedingungen, zunehmenden Wettbewerbs- und Effizienzdruck und erhöhtem administrativen Aufwand zu betrachten. Weitere Einflussfaktoren sind stark schwankende Rohstoffpreise und die allgemeine konjunkturelle Entwicklung. Die Ausgestaltung der Energiewende stand unverändert im Fokus der politischen Diskussion.

**4. Darstellung des Geschäftsverlaufes**

Der Geschäftsverlauf im Bereich Gas-Netzbetrieb ist technisch und wirtschaftlich wie geplant verlaufen. Der technische Netzbetrieb zeigt eine hohe Versorgungssicherheit und lediglich geringe Versorgungsunterbrechungen, beispielsweise durch Bauarbeiten.

Alle regulatorischen Vorgaben konnten entsprechend eingehalten werden. Aufgrund der wirtschaftlichen Gegebenheiten im Netz wurde ein anteiliges Jahresergebnis in Höhe von 111 T€ erwirtschaftet.

Im Vertrieb konnte die Stadtwerke Brilon Energie GmbH die Wettbewerbssituation positiv nutzen und eine deutliche Kundensteigerung gegenüber dem Vorjahr verzeichnen. Für das Jahr 2023 wird in beiden Geschäftsbereichen ein leichter Kundenzuwachs erwartet. Durch Kundenzuwachs und günstige Beschaffungskonditionen wird sich das positive Ergebnis fortsetzen. Die Mitarbeiter der Stadtwerke Brilon Energie GmbH erbrachten auch im Jahr 2022 anteilig Tätigkeiten für die Stadtwerke Brilon AöR. Aus dem Energievertrieb Gas und Strom sowie der Dienstleistungserbringung wurde ein anteiliges Jahresergebnis in Höhe von 1.061 T€ erwirtschaftet.

Die Darstellung des Geschäftsverlaufs entspricht der Beurteilung durch die Geschäftsführung.

## 5. Darstellung der Vermögens-, Finanz und Ertragslage

Die Umsatzerlöse – reduziert um die vereinnahmte und abgeführte Energie- und Stromsteuer in Höhe von 897 T€ – konnten durch die positive Entwicklung der Kundenzahl im Gas- und Stromvertrieb sowie Preiserhöhungen gegenüber witterungsbedingten und durch Sparappelle der Bundesregierung gesunkener Verbräuche der Kunden sowie durch die Dienstleistungserbringung im Vorjahresvergleich um 4.252 T€ auf 18.410 T€ gesteigert werden.

Der Materialaufwand stieg preisbedingt um 2.703 T€ auf 13.229 T€. Im prozentualen Vergleich zur Umsatzsteigerung tragen günstige Bezugskonditionen zu einem verbesserten Rohergebnis bei.

Der Personalaufwand (2.117 T€) liegt aufgrund von Tarifsteigerungen, Veränderungen im Mitarbeiterbestand und in den personalbezogenen Rückstellungen um 54 T€ über dem Vorjahresausweis.

Insgesamt ergibt sich für das Geschäftsjahr 2022 der Stadtwerke Brilon Energie GmbH ein Jahresüberschuss von 1.172 T€. Dies entspricht einer Verbesserung des Ergebnisses gegenüber dem Vorjahr von 919 T€.

Die Gesellschaft war im Geschäftsjahr jederzeit in der Lage, die anfallenden Aufwendungen durch die bereitgestellte Liquidität zu tragen. Das bereitgestellte Stammkapital in Höhe von 4.000 T€, die im Jahr 2014 bereitgestellte Kapitalrücklage von 3.200 T€ sowie die aufgenommenen Darlehen sorgten dafür, dass alle Verbindlichkeiten fristgemäß gezahlt werden konnten.

Darlehensneuaufnahmen haben im Geschäftsjahr nicht stattgefunden.

Aufgrund planmäßiger Abschreibungen von 640 T€ verringerte sich das langfristige Vermögen auf 9.803 T€ (Vorjahr 10.308 T€) bei Investitionen in Höhe von 134 T€ (Vorjahr 513 T€) und Abgängen in Höhe von 0 T€ (Vorjahr 42 T€). Die Finanzierung erfolgte zum Bilanzstichtag durch Eigenkapital in Höhe von 9.992 T€ (Vorjahr 8.820 T€) und langfristiges Fremdkapital von 1.578 T€ (Vorjahr: 1.775 T€). Die Eigenkapitalquote beträgt rd. 49 % (Vorjahr rd. 54 %).

## 6. Risiken, Risikomanagement

Für den technischen Bereich wurde im Zuge der Gasnetzübernahme eine Risikobewertung vorgenommen. Entsprechende Notfallpläne wurden erstellt oder bestehende Pläne so verknüpft, dass im Notfall schnell und zielgerichtet reagiert werden kann. So wird beispielsweise die 24/7-Bereitschaft über die Netzleitstelle der Energie Waldeck-Frankenberg GmbH in Korbach sowie die Betriebsbereitschaft der Stadtwerke Brilon AöR sichergestellt. Vor allem die Einführung des TSM (technisches Sicherheitsmanagement) gibt sowohl dem Gasnetzbetrieb als auch den Betriebsführungsleistungen die erforderliche Organisationssicherheit.

Wirtschaftlich ist der Netzbereich weiterhin durch hohe Anforderungen und eine erhöhte Komplexität der Regulierung gekennzeichnet. Diese erschweren zunehmend den wirtschaftlichen Betrieb und stellen ein nicht zu unterschätzendes Risiko dar.

Die Energiebeschaffung für den Vertrieb erfolgt unter Berücksichtigung etwaiger Mengen- und Preisschwankungen, sodass die Risiken möglichst minimiert werden, aber auch Chancen zur Nutzung von Marktgegebenheiten möglich sind.

Besonders risikobehaftete Geldanlagen oder Geldbeschaffungen werden nicht vorgenommen. Die Finanzierung der langfristigen Verbindlichkeiten erfolgt über langfristige Mittel, kurzfristiger Finanzierungsbedarf erfolgt mittels kurzfristiger Ausleihen zu fest vereinbarten Konditionen. Hier wird zusätzlich ein Cash-Pooling mit der Muttergesellschaft Stadtwerke Brilon AöR zur Optimierung der kurzfristigen Liquiditätssicherung vorgenommen.

Zur Finanzierung der Gasnetzübernahme besteht zum Bilanzstichtag ein Mikro-Hedge aus einem Grundgeschäft und einem Sicherungsgeschäft. Das Grundgeschäft wird als aus einem Darlehensvertrag resultierende Verbindlichkeit gegenüber Kreditinstituten bilanziert, während das Sicherungsgeschäft in Form eines derivativen Finanzinstrumentes (Zinssatzswap) als schwebendes Geschäft nicht bilanziert wird. Die Darlehensverbindlichkeit wird mit dem 3-Monats-EURIBOR verzinst, der Zinssatzswap tauscht einen erhaltenen Zins in Höhe des 3-Monats-EURIBOR gegen einen zu zahlenden unveränderlichen Zinssatz in Höhe von 3,39 %. Abgesichert wird das aus Zinsschwankungen resultierende Zinsänderungsrisiko.

Ein Risikomanagementsystem für die Gesamtbetrachtung aller denkbaren, gemeinsamen Risiken der Stadtwerke Brilon Energie GmbH wurde implementiert.

## 7. Ausblick sowie Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Im Rahmen ihrer Geschäftstätigkeit ist die Stadtwerke Brilon einer Reihe unternehmerischen Risiken durch eine Vielzahl externer Faktoren ausgesetzt. Die Entwicklung der Konjunktur, der Energiepreise sowie politische und regulatorische Vorgaben bilden die Rahmenbedingungen der Energiewirtschaft, die regelmäßig durch markt- und wettbewerbsorientierte Maßnahmen beeinflusst werden.

Die Zufriedenheit unserer Kunden sowie die Kooperation mit unseren Geschäftspartnern sehen wir als bedeutenden Erfolgsfaktor an. Wir streben mit unserer ökonomischen Markt- bzw. Kundenorientierung eine wertorientierte Weiterentwicklung der Kundenbasis an. Den Kundenservice sehen wir als das zentrale Instrument, um gemeinschaftlich mit unseren Kunden die Energiewende zu gestalten und umzusetzen.

## Anlage 4 / 5

Die Stadtwerke Brilon GmbH war bislang nur in begrenztem Umfang (aufgrund des schwerpunktmäßigen Kundensegments Privatkunden) von der Corona-Pandemie betroffen. Allerdings besteht weiterhin die Gefahr hoher Infektionszahlen, insbesondere im Herbst 2023 mit erneut auftretenden Pandemien, die zu Ergebnisreduzierungen führen könnten.

Weitere Risiken können sich aus dem russischen Angriffskrieg auf die Ukraine mit weitreichenden Folgen wie weiterhin hohen Inflationsraten, Anstieg von Forderungsausfällen, deutliche Verwerfungen auf dem Energiemarkt, nicht mehr funktionierende Lieferketten sowie Cyberangriffe ergeben und einen deutlichen Einfluss auf die zukünftige Entwicklung der Geschäftsbereiche der Stadtwerke Brilon Energie GmbH ergeben.

Zukünftig rechnet die Stadtwerke Energie GmbH mit weiteren Anpassungen der Strom- und Gaspreise in Deutschland. Die Ergebnisreichung ist vor dem Hintergrund der andauernden Volatilität an den Energiebeschaffungsmärkten von Unsicherheit geprägt.

Gesetzliche Vorgaben wie zum Beispiel das Gebäudeenergiegesetz, der stufenweise Umstieg von fossilen Heizungen auf erneuerbare Alternativen und hohe Gaspreise werden voraussichtlich zu einem Rückgang des Erdgasverbrauchs führen. Um diesen sich verändernden und sich fortentwickelnden Anforderungen gerecht zu werden, entwickelt die Stadtwerke Energie GmbH ihre Strategien und das Controlling ständig weiter. Hierbei geht es neben der Sicherung des Strom- und Gasvertriebs durch ein wettbewerbsfähiges Produkt- und Dienstleistungsportfolio insbesondere um die Generierung von profitablen Wachstum. Bei der zukünftigen strategischen Ausrichtung gilt es hiernach neue Geschäftsfelder zu identifizieren, die sich aus der grundlegenden Veränderung der Energiemärkte, besonders im Gasbereich, ergeben.

Die größten Risiken sehen wir in ungünstigen Veränderungen der politischen und regulatorischen Rahmenbedingungen.

Zukünftig wird von einem weiterhin starken und schnellen Wandel im energiewirtschaftlichen Umfeld auszugehen sein. Um als Energieanbieter am Energiemarkt wettbewerbsfähig zu bleiben, wurde das Controlling der Stadtwerk Brilon GmbH auf die gegenwärtige Marktsituation angepasst und intensiviert.

Im Gasvertrieb ist die Stadtwerke Brilon Energie GmbH aufgrund der Überprüfung des Grundversorgerstatus seit dem 1.1.2016 Grundversorger für Gas in Brilon. Auch im Stromvertrieb wurden die Weichen für ein gesundes, langfristiges und nachhaltiges Wachstum der Stadtwerke Brilon Energie GmbH gestellt. Ziel für die nächsten Jahre ist es, im Vertrieb weiter die Kundenbasis in Brilon und Umgebung zu vergrößern und langfristig die Ergebnisse im Vertrieb nicht nur zu stabilisieren, sondern zu steigern.

Im Bereich Strom hat die Stadtwerke Brilon Energie GmbH den Zuschlag für den Konzessionsvertrag über das Netzgebiet Brilon erhalten. Derzeit läuft diesbezüglich noch das Rügeverfahren. Ein Gerichtstermin ist hierfür im August 2023 terminiert.

## Anlage 4 / 6

Durch die Zusammenarbeit mit der Schwestergesellschaft enno energie GmbH wird eine weitere Verbesserung der Auslastung der vorhandenen Ressourcen mit einer Kostendegression bezogen auf den einzelnen Zählpunkt angestrebt.

Im Netzbereich belasten die hohen Anforderungen an das Berichtswesen gegenüber den Regulierungsbehörden das operative Geschäft. Dem wird mit weiteren Optimierungen bei allen Betriebsabläufen begegnet. Effizienzsteigernde Maßnahmen verbessern die Kostensituation und kompensieren so den steigenden Kostendruck.

Für die dritte Regulierungsperiode auf Basis des Fotojahres 2020, wurde der Antrag bei der Landesregulierungsbehörde bezüglich der festzulegenden Erlösobergrenze im Berichtsjahr 2022 gestellt. Ein Bescheid liegt aktuell noch nicht vor.

Die Auswirkungen des im Bundestag eingebrachten neuen Gebäudeenergiegesetz können in Gänze noch nicht abgeschätzt werden, sind aber sicherlich für den Betrieb des Gasnetzes und den Gasvertrieb von erheblicher Bedeutung. Ein Ende der Gasversorgung in 2045 wird in den nächsten Jahren zu einem deutlichen Rückgang der Gashausanschlüsse und somit auch zu einem Rückgang der Kunden im Gasvertrieb führen.

Dieser Lagebericht sowie die weiteren Bestandteile des Geschäftsberichts enthalten Aussagen, die sich auf die zukünftige Entwicklung der Stadtwerke Brilon Energie GmbH beziehen. Diese Aussagen stellen Einschätzungen dar, die auf Basis aller zum jetzigen Zeitpunkt zur Verfügung stehenden Informationen getroffen werden. Eine verlässliche Prognose kann jedoch aus heutiger Sicht aufgrund von Ungewissheiten hinsichtlich der wirtschaftlichen, regulatorischen, technischen, wettbewerbsbezogenen und konjunkturellen Entwicklung nicht abgegeben werden.

Die Liquidität der Gesellschaft war zu keinem Zeitpunkt gefährdet und wurde durch den laufenden Geschäftsbetrieb, das bereitgestellte Eigenkapital sowie die aufgenommenen Darlehen gewährleistet. Im Jahr 2022 wurde die Liquidität durch den laufenden Geschäftsbetrieb sichergestellt.

Das Planergebnis für 2022 wurde übertroffen. Aufgrund der aktuellen Entwicklung auf den Energiemärkten gehen wir davon aus, dass das Jahresergebnis 2023 über dem prognostizierten Planwert liegen wird.

Im Berichtszeitraum wurden keine bestandsgefährdenden Risiken festgestellt. Aus heutiger Sicht bestehen keine Risiken, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden.

Themen im Bereich der Digitalisierung werden geprüft und zeitnah umgesetzt. Den weiteren Aufbau der Ladeinfrastruktur für Elektromobilität sehen wir als Wachstumsfeld an, das Chancen zur Erschließung neuer Märkte und Kundengruppen bietet.

Das Unternehmen wird zukünftig zahlreiche Herausforderungen vor dem Hintergrund grundlegender Umbrüche in der Energiewirtschaft bewältigen müssen. Instabile politische Rahmenbedingungen, kontinuierliche Preisschwankungen an den Energiemärkten, sinkende Deckungsbeiträge und die zunehmende Digitalisierung sind die Haupttreiber für Veränderungen.

#### **8. Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und Zweckerreichung**

Der oben dargestellte und in § 2 des Gesellschaftsvertrages festgelegte Gegenstand des Unternehmens entspricht nach Aufnahme der operativen Geschäftstätigkeit den Anforderungen der öffentlichen Zwecksetzung und Zweckerreichung.

Brilon, 21. August 2023

**Stadtwerke Brilon Energie GmbH**

Axel Reuber  
Geschäftsführer



## Wirtschaftsplan

der Stadtwerke Brilon Energie GmbH

für das Geschäftsjahr

**2023**

Stadtwerke Brilon Energie GmbH

Keffelker Str. 27

### Inhaltsverzeichnis

<b>1.</b>	<b>Vorbemerkungen</b> .....	<b>3</b>
1.1.	Situationsbericht.....	3
1.2.	Ausblick.....	3
<b>2.</b>	<b>Erfolgsplan</b> .....	<b>5</b>
2.1.	Umsatz .....	7
2.2.	Aktiviere Eigenleistungen.....	8
2.3.	Materialaufwand.....	8
2.4.	Personalaufwand .....	9
2.5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen .....	9
2.6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen.....	10
2.7.	Zinserträge .....	10
2.8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen .....	11
2.9.	Ergebnis .....	11
2.10.	5-Jahres-Ausblick.....	12
<b>3.</b>	<b>Investitions- und Finanzplan</b> .....	<b>13</b>
<b>4.</b>	<b>Stellenplan</b> .....	<b>14</b>

## 1. Vorbemerkungen

### 1.1. Situationsbericht

Die Stadtwerke Brilon Energie GmbH ist ein kommunales Energieversorgungs- und Energiedienstleistungsunternehmen. Als Verteilnetzbetreiber in Brilon steht das Unternehmen für einen sicheren und effizienten Betrieb des Gasnetzes. Die Nachfrage nach Neuanschlüssen an das Gasnetz reduzierte sich im Jahr 2022 (Stand 01.11.2022) auf 7 Neuanschlüsse (Vorjahr 75). Die Nachfrage nach Gasneuanschlüssen wird auch in Zukunft gering bleiben. Die Bundesregierung hat das klimapolitisch wichtige Erneuerbaren-Wärme-Gesetz (EWG) reformiert. Dieses regelt den stufenweisen Umstieg von fossilen Heizungen auf erneuerbare Alternativen. Hierzu gehört der Ausstieg aus Gasheizungen bis 2040 und ein Verbot für „reine“ Erdgasheizungen in Neubauten ab 2023.

Neben dem Netzbetrieb stellt der Energievertrieb ein weiteres, wesentliches Geschäftsfeld dar. Die Stadtwerke Brilon verfügen regional über ein breites Angebot an Energieprodukten und -lösungen für Privat- und Geschäftskunden. Wobei im Fokus die Privatkunden stehen. Deutschland und Europa erleben seit Mitte 2021 eine Energiekrise in bislang ungeahntem Ausmaß, die enorme Preissteigerungen in der Energiebeschaffung am Markt nach sich zieht. Teilweise extrem ansteigende Preise für Kohle, Erdgas und Emissionsberechtigungen führten zu einem Anstieg der Strompreise in noch nie erreichte Höhen. Innerhalb von einem Jahr stiegen die Preise teilweise bis zum Sechsfachen der Jahresanfangswerte. In der Folge gerieten europaweit Energieversorger ohne langfristige Beschaffungsstrategie in Schwierigkeiten und stellten die Belieferung ihrer Kundschaft ein. Die Zahl der Energieanbieter ist gesunken und die Angebotspreise stark gestiegen. Trotz des herausfordernden Marktumfeldes konnte die Stadtwerke Brilon Energie GmbH einen Zuwachs an Privat- und Geschäftskunden verzeichnen.

Zusätzlich zu den Bereichen Strom und Erdgas ist in den letzten Jahren die E-Mobilität in den Fokus des Unternehmens gerückt. Zusammen mit Kooperationspartnern können die Stadtwerke Brilon ihren Kunden ein Komplettangebot für Ladesäulen anbieten. Damit stellt dieser Vertriebszweig ein wachsendes Geschäftsfeld dar.

Weiterhin erbringt die Stadtwerke Brilon Energie GmbH Dienstleistungen für die enno energie GmbH und die Stadtwerke Brilon AöR, wodurch Synergieeffekte insbesondere im Bereich der Energiebeschaffung, der EDV/IT, der Organisation und der Mitarbeiter entstehen.

Im Rahmen eines intensiven Vergabeverfahrens ist es den Stadtwerken Brilon gelungen, die Stromkonzession in Brilon zu gewinnen. Damit konnte auch im Bereich der Stromversorgung ein wichtiges Zwischenziel erreicht werden. Derzeit befindet sich die Stadt Brilon im Rügeverfahren mit dem bisherigen Konzessionär. Der genaue Termin für den Netzübergang steht daher noch nicht fest.

### 1.2. Ausblick

Eine Vielzahl externer Faktoren hat unmittelbar Einfluss auf den Geschäftsverlauf. Die Entwicklung der Konjunktur, der Energiepreise sowie politische und regulatorische Vorgaben bilden die Rahmenbedingungen der Energiewirtschaft, die regelmäßig durch markt- und wettbewerbsorientierte Maßnahmen beeinflusst werden.

Für das Jahr 2023 rechnen die Stadtwerke mit weiteren Anpassungen der Strom- und Gaspreise in Deutschland. Aufgrund der Volatilität der Preise können Effekte (Preis- und Mengeneffekte) bei der Beschaffung und bei der Vermarktung der Produkte auftreten. Durch die Einführung der CO<sub>2</sub>-Bepreisung in 2021 und neue Energieumlagen ab Oktober 2022 für fossile Brennstoffe sowie insgesamt steigende Energiepreise werden auch die Stadtwerke Brilon die Preise für Strom und Gas anpassen müssen.

Auftretenden Unsicherheiten aufgrund von volatilen Preisen und deutlich höheren Umlagen begegnen die Stadtwerke mit einer Optimierung der Beschaffungsstrategie und verstärktem Controlling.

Der Erdgasverbrauch wird voraussichtlich weiter leicht abnehmen, was vor allem auf gesetzliche Vorgaben (zum Beispiel Energieeinsparverordnung, Brennstoffemissionshandelsgesetz) und die hohen Gaspreise zurückzuführen ist. Um diesen sich verändernden und sich fortentwickelnden Anforderungen gerecht zu werden, entwickeln die Stadtwerke Brilon ihre Strategien und das Controlling kontinuierlich weiter. Hierbei geht es neben der Sicherung des Strom- und Gasvertriebs durch ein wettbewerbsfähiges Produkt- und Dienstleistungsportfolio insbesondere um die Generierung von profitabilem Wachstum. Bei der zukünftigen strategischen Ausrichtung gilt es hiernach neue Geschäftsfelder zu identifizieren, die sich aus der grundlegenden Veränderung der Energiemärkte ergeben. Kurzum: Das Geschäft soll mittelfristig durch weitere attraktive Produkte ausgebaut werden.

Weitere Risiken, die sich unter anderem aus der Ukraine-Krise oder der ansteigenden Inflation ergeben können, sind noch nicht abschließend bewertbar. Die stark steigenden Strom- und Gaspreise sowie die Ungewissheit über die zur Verfügung stehenden Energiemengen in Deutschland/Europa können deutlichen Einfluss auf die zukünftige Entwicklung der Geschäftsbereiche der Stadtwerke Brilon haben. Die Energieeinkaufsmengen bei Gas und Strom in den Jahren 2022 und 2023 sind in hohem Maße abgesichert. Jedoch können Ausfälle von vertraglich gebundenen Lieferanten die Lage verändern. Noch zu beschaffende Mengen ab 2024 ff. können zu Einkaufsrisiken führen. Die Entwicklung wird laufend über das Risikomanagement überwacht, um jederzeit erforderliche Gegenmaßnahmen zu ergreifen.

2023 geht die Stadtwerke Brilon Energie GmbH von einer gleichbleibenden Kundenentwicklung aus. Insgesamt plant das Unternehmen mit rund 3.300 belieferten Gaskunden und ca. 5.700 Stromkunden.

Für den regulierten Netzbereich wird ein Ergebnisrückgang erwartet. Aufgrund der aktuellen Zinsentwicklung sind die seitens der BNetzA zugestandenen Eigenkapital-Renditen mit Beginn der 3. Regulierungsperiode stark rückläufig. Dieser Trend wird sich auch in der 4. Regulierungsperiode weiter fortsetzen. Zudem sind Auflösungen der Rückstellungen für das Regulierungskonto geplant.

## 2. Erfolgsplan

Plan 2023					
	Netz	Vertrieb	Dienstleistungen	Konsolidierung*	Gesamt
	€	€	€	€	€
Umsatzerlöse	2.982.006	19.973.481	1.904.511	-1.351.906	23.508.092
Auflösung Baukostenzuschüsse	38.720				38.720
Erdgassteuer		-481.732			-481.732
Stromsteuer		-521.326			-521.326
Andere aktivierte Eigenleistungen	25.000		5.000		30.000
<i>Materialaufwand</i>					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-32.000	-10.047.006		20.994	-10.058.013
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.231.800	-6.848.457	-200.000	1.330.912	-6.949.345
<i>Personalaufwand</i>					
a) Löhne und Gehälter	-1.752.189				-1.752.189
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	-501.492				-501.492
c) Interne Leistungsverrechnung	1.805.092	-171.713	-1.633.379		0
<i>Abschreibungen</i>					
auf immaterielle Vermögensgegenstände	-13.610	-4.000			-17.610
auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-604.428	-2.674	-11.407		-618.509
<i>Sonstige betriebliche Aufwendungen</i>					
Konzessionsabgabe	-377.700	-907.596	0		-1.285.296
	-75.000				-75.000
Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	-400	3.000			2.600
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-65.357				-65.357
Steuern vom Einkommen und Ertrag					-376.063
<b>Ergebnis nach Steuern</b>					<b>877.481</b>
Sonstige Steuern					-3.500
<b>Jahresüberschuss</b>					<b>873.981</b>

\*Konsolidierung: Innenumsätze zwischen Netz & Vertrieb

	Plan 2023	Plan 2022	IST 2021
	Gesamt konsolidiert	Gesamt konsolidiert	Gesamt konsolidiert
	€	€	€
Umsatzerlöse	23.508.092	17.504.941	16.808.186
Auflösung Baukostenzuschüsse	38.720	37.550	42.174
Erdgassteuer	-481.732	-460.324	-495.804
Stromsteuer	-521.326	-567.808	-505.877
Andere aktivierte Eigenleistungen	30.000	98.000	73.182
sonstige betriebl. Erträge	0	0	23.815
<i>Materialaufwand</i>			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-10.058.013	-7.909.591	-6.136.525
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-6.949.345	-4.559.691	-6.012.697
<i>Personalaufwand</i>			
a) Löhne und Gehälter	-1.752.189	-1.671.341	-1.578.051
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	-501.492	-492.877	-485.122
<i>Abschreibungen</i>			
auf immaterielle Vermögensgegenstände	-17.610	-17.974	-28.279
auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-618.509	-633.018	-641.414
<i>Sonstige betriebliche Aufwendungen</i>			
Konzessionsabgabe	-1.285.296	-604.640	-552.297
	-75.000	-60.000	-68.309
Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	2.600	1.000	3.583
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-65.357	-72.936	-102.657
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-376.063	-177.387	-87.505
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>877.481</b>	<b>413.904</b>	<b>256.405</b>
Sonstige Steuern	-3.500	-1.500	-3.445
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>873.981</b>	<b>412.404</b>	<b>252.960</b>

Nachfolgend werden Erläuterungen zu den Positionen des Erfolgsplans vorgenommen.

## 2.1. Umsatz

Die Umsatzerlöse beinhalten Erlöse aus Netzentgelten sowie dem Strom- und Gasvertrieb. Zusätzlich erbringt die Stadtwerke Brilon Energie GmbH Dienstleistungen für die Stadtwerke Brilon AöR sowie den überregionalen Vertrieb enno energie GmbH im technischen und kaufmännischen Bereich.

Die Umsatzerlöse der Netznutzung wurden auf Basis der erwarteten Erlösobergrenze geplant. Die Netzentgelte enthalten außerdem Kosten für die Inanspruchnahme des vorgelagerten Netzes sowie die Konzessionsabgabe. Die Umsatzerlöse im Vertrieb wurden auf Basis der prognostizierten Kundenzahlen und der Mengen geplant.

Tabelle 1: Umsatzerlöse Netz & Vertrieb

Umsatzerlöse	IST	Plan	Plan
	2021 €	2022 €	2023 €
Erlösobergrenze (Netz)	2.558.200	2.637.047	2.922.328
Auflösung Regulierungskonto	-83.216	-28.047	-15.322
Konzessionsabgabe	68.309	60.000	75.000
<b>Gesamt Netz</b>	<b>2.543.293</b>	<b>2.669.000</b>	<b>2.982.006</b>
Vertrieb Gas	5.442.233	6.685.291	11.712.463
Vertrieb Strom	6.147.952	7.669.695	8.261.018
<b>Vertrieb Gesamt</b>	<b>11.590.185</b>	<b>14.354.986</b>	<b>19.973.481</b>
<b>Umsatzerlöse Netz &amp; Vertrieb</b>	<b>14.133.478</b>	<b>17.023.986</b>	<b>22.955.487</b>

2022 konnten neue Kunden gewonnen und Bestandskunden über die bisher vereinbarte Vertragslaufzeit gehalten werden. Mit Stand 01.11.2022 beliefern die Stadtwerke Brilon Energie GmbH 3.155 Kunden (Vorjahr 2.832) mit Erdgas, davon ca. 2.734 Kunden im eigenen Gasnetz. Der Marktanteil im Netzgebiet Brilon mit Erdgas beträgt ca. 63%. Im laufenden Jahr 2022 konnte der Kundenbestand um ca. 11% gesteigert werden. Die prognostizierte Absatzmenge in 2022 beläuft sich auf ca. 90,5 Mio. kWh. Für das Jahr 2023 wird mit einer gleichbleibenden Kundenzahl von ca. 3.300 Kunden und einer Absatzmenge von rund 90 Mio. kWh geplant. Durch neue Umlagen und steigende Energiepreise erhöhen sich die Gaspreise bundesweit, was zu stärkeren Kundenbewegungen im Wettbewerb führen kann. In den Umsatzerlösen für den Gasvertrieb ist die Erdgassteuer in Höhe von ca. 438 T€ mit eingerechnet (der aktuelle Satz für die Erdgassteuer liegt bei 0,55 Cent/kWh).

Per 01.11.2022 werden 5.690 Kunden (Vorjahr 5.406) in Brilon und den umliegenden Gemeinden mit Strom versorgt. Dies entspricht einer Steigerung von etwa 5% (Vorjahr 10%). Für das Geschäftsjahr 2022 wird in dieser Sparte eine Absatzmenge von ca. 24,3 Mio. kWh erwartet. Im Jahr 2023 wird eine Kundenentwicklung auf ca. 5.700 Stromkunden mit einem Absatz von ca. 26,4 Mio. kWh erwartet. In den Umsatzerlösen sind die Stromsteuer in Höhe von ca. 580 T€ sowie alle weiteren Abgaben und Umlagen mit eingerechnet (Ablast-V-Umlage, Off-Shore-Umlage, §19 StromNEV, KWK-Umlage, Konzessionsabgabe).

## 2.2. Aktivierte Eigenleistungen

Aktivierte Leistungen werden mit insgesamt 30.000 € geplant.

## 2.3. Materialaufwand

Tabelle 2: Materialaufwand

Materialaufwand	IST	Plan	Plan
	2021 €	2022 €	2023 €
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	6.136.525	7.909.591	10.058.013
Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.081.006	3.829.691	5.949.345
vorgelagerte Netzkosten	931.399	730.000	1.000.000
<b>Summe</b>	<b>13.148.929</b>	<b>12.469.281</b>	<b>17.007.357</b>

Der Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe enthält für den Netzbereich im Wesentlichen Aufwendungen in Material für Unterhaltungsaufträge. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen enthalten zum größten Teil die Kosten für das vorgelagerte Netz sowie Aufwendungen für Dienst-/Fremdleistungen im Rahmen der Netzunterhaltung bzw. Netzausbau, insbesondere durch die Energie Waldeck-Frankenberg GmbH (EWF).

Im Vertrieb fallen im Wesentlichen die Bezugskosten für die Gas- und Strombeschaffung als Aufwand für Material sowie die Aufwendungen für Netznutzungsentgelte incl. der Umlagen und Abgaben im Stromsegment als bezogene Leistungen auf Basis der Planabsatzmengen an. Für das Jahr 2023 wird mit deutlich höheren Aufwendungen für den Strom- und Gasbezug gerechnet. Die Berechnung der Strom- und Gasbezugskosten wurde auf Basis der bestehenden Lieferverträge und der aktuellen Tarifpreise für die Endkunden kalkuliert. Aufgrund der jährlich anzupassenden Preisbestandteile wie z.B. Netznutzungsentgelte, CO<sub>2</sub>-Bepreisung, Bilanzierungsumlagen, Gasspeicherumlagen sowie gestiegenen Energiepreise ergeben sich für 2023 höhere Materialaufwendungen.

Tabelle 3: Bezugsmengen Vertrieb

Bezugsmengen Vertrieb	IST	Plan	Plan
	2021 kWh	2022 kWh	2023 kWh
Bezugsmenge Erdgas	90.036.765	85.905.867	90.091.461
Bezugsmenge Strom	25.155.387	27.743.154	26.430.546

2.4. Personalaufwand

Tabelle 4: Personalaufwendungen

Personalaufwendungen	IST	Plan	Plan
	2021 €	2022 €	2023 €
Löhne und Gehälter	1.578.051	1.671.341	1.752.189
Soziale Abgaben und Aufwendungen	485.122	492.877	501.492
<b>Gesamt</b>	<b>2.063.172</b>	<b>2.164.218</b>	<b>2.253.681</b>

Die steigenden Personalkosten resultieren aus Tarifierhöhungen, Entgeltsteigerungen sowie einer neuen Ausbildungsstelle. Durch die interne Leistungsverrechnung erfolgt eine anteilige Weiterberechnung der Personalaufwendungen u. a. in der Sparte Dienstleistungen.

2.5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen

Tabelle 5: Abschreibungen

Abschreibungen	IST	Plan	Plan
	2021 €	2022 €	2023 €
auf immaterielle Vermögensgegenstände	28.279	17.974	17.610
auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	641.414	633.018	618.509
<b>Gesamt</b>	<b>669.693</b>	<b>650.992</b>	<b>636.119</b>

Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens umfassen insbesondere die Software-Systeme (Abrechnungssystem kVASy, EDIFACT-Verschlüsselung, GIS).

Wesentlicher Bestandteil der Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen stellen die Abschreibungen auf das Gas-Verteilnetz dar. Die Restnutzungsdauern nach der Netzentgeltverordnung der jeweiligen Anlagegüter sind entsprechend berücksichtigt.

2.6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Tabelle 6: Sonstige betriebliche Aufwendungen

Sonstige betriebliche Aufwendungen	IST	Plan	Plan
	2021 €	2022 €	2023 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	315.879	328.200	995.296
Werbung/Marketing	26.208	55.000	55.000
Datenverarbeitung	210.210	221.440	235.000
Konzessionsabgabe	68.309	60.000	75.000
<b>Gesamt</b>	<b>620.606</b>	<b>664.640</b>	<b>1.360.296</b>

Die sonstigen Aufwendungen beinhalten laufende Kosten für die Datenverarbeitung (Hosting), Versicherungsprämien, Beiträge an Verbände, Mieten, Telefon, Porto, Beratungskosten, Aufwand für die Prüfung des Jahresabschlusses sowie Kosten für Aus- und Weiterbildung. Auch ist aufgrund insgesamt steigender Preise in sämtlichen Bereichen der deutschen Wirtschaft mit erhöhten Forderungsausfällen zu rechnen. Daher wurden vertriebliche Forderungsausfälle von rund 690 Tsd. € in 2023 eingeplant.

Die Aufwendungen für die Datenverarbeitung (insbesondere kVASy) steigen aufgrund der gestiegenen Kundenzahlen und der zunehmenden Digitalisierung im Vergleich zum Vorjahr.

Die Konzessionsabgabe beträgt auf Grundlage der Betrachtung der verschiedenen Kundengruppen sowie der jährlichen Auspreisemenge im Gasnetz ca. 75.000 €.

2.7. Zinserträge

Tabelle 7: Zinserträge

Zinserträge	IST	Plan	Plan
	2021 €	2022 €	2023 €
	3.583	1.000	3.400
<b>Gesamt</b>	<b>3.583</b>	<b>1.000</b>	<b>3.400</b>

Die Zinserträge ermitteln sich aus der zu berücksichtigenden Liquidität des Unternehmens sowie evtl. notwendiger Zinseffekte bei der Darstellung des Regulierungskontos.

## 2.8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Tabelle 8: Zinsaufwendungen

Zinsaufwendungen	IST	Plan	Plan
	2021	2022	2023
	€	€	€
	102.657	72.936	65.357
<b>Gesamt</b>	<b>102.657</b>	<b>72.936</b>	<b>65.357</b>

Die Zinsaufwendungen wurden den kalkulierten Zinsplänen der Fremddarlehen entnommen. Die Aufwendungen setzen sich aus den im Jahre 2011 aufgenommenen Darlehen zusammen.

## 2.9. Ergebnis

Tabelle 9: Ergebnis

Ergebnis	IST	Plan	Plan
	2021	2022	2023
	€	€	€
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	343.910	591.291	1.253.544
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-87.505	-177.387	-376.063
Sonstige Steuern	-3.445	-1.500	-3.500
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>252.960</b>	<b>412.404</b>	<b>873.981</b>

## 2.10. 5-Jahres-Ausblick

Erfolgsplan - 5-Jahres-Ausblick					
	2023	2024	2025	2026	2027
	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt
	€	€	€	€	€
Umsatzerlöse	23.508.092	23.995.041	25.890.470	27.044.044	28.254.109
Auflösung Baukostenzuschüsse	38.720	35.000	32.000	28.000	28.000
Erdgassteuer	-481.732	-496.786	-541.949	-569.046	-597.498
Stromsteuer	-521.326	-537.618	-586.492	-615.817	-646.607
Andere aktivierte Eigenleistungen	30.000	18.000	20.000	35.000	18.000
Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-10.058.013	-10.472.622	-11.424.272	-11.995.537	-12.595.344
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-6.949.345	-7.391.995	-8.081.428	-8.507.356	-8.953.686
Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	-1.752.189	-1.887.233	-1.924.977	-1.963.477	-2.002.746
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	-501.492	-511.522	-521.753	-532.188	-542.832
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände					
Anlagevermögen und Sachanlagen	-618.509	-532.577	-518.713	-490.236	-462.048
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.285.296	-1.298.149	-1.311.130	-1.324.242	-1.337.484
Konzessionsabgabe	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	2.600	2.600	600	1.500	1.500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-65.357	-89.500	-83.000	-75.000	-68.000
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-376.063	-225.522	-260.952	-286.631	-304.309
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>877.481</b>	<b>526.218</b>	<b>608.889</b>	<b>668.805</b>	<b>710.054</b>
Sonstige Steuern	-3.500	-3.605	-3.713	-3.825	-3.939
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>873.981</b>	<b>522.613</b>	<b>605.176</b>	<b>664.981</b>	<b>706.114</b>

Der Kauf des Stromnetzes sowie die hieraus zu erwartenden Erlöse und Folgeinvestitionen wurden im 5-Jahres-Plan bislang noch nicht berücksichtigt, da mit einem Netzübergang ab frühestens 2024 zu rechnen ist und die genauen Investitionskosten und Finanzierungspläne zum jetzigen Zeitpunkt noch unklar sind.

Aufgrund der vergangenen und noch andauernden volatilen Preisentwicklung herrscht eine große Unsicherheit in der Branche. Was zur Folge hatte, dass es bei vielen Energielieferanten zu einem bundesweiten Angebotsstopp von Energieprodukten kam. Es ist davon auszugehen, dass sich der Energiemarkt in den nächsten Jahren weiterhin sehr volatil verhalten wird und die Preise deutlich über denen vor dem Ukraine-Krieg liegen werden. Die Unsicherheiten werden in die Vertriebspreise eingepreist und somit ist aufgrund der Beschaffungssituation und der Risiken mit keiner Preisentspannung zu rechnen. Inwieweit der Staat zukünftig, was die Endkunden- und Industriepreise betrifft, unterstützend eingreift, bleibt abzuwarten.

### 3. Investitions- und Finanzplan

Investitions- und Finanzplan	2023	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€	€
<b>Mittelverwendung</b>					
Investitionen	215.700	130.500	208.500	394.500	124.500
Auflösung Baukostenzuschüsse	38.720	38.947	39.024	39.095	39.159
Tilgung Darlehen	197.222	197.222	197.222	197.222	197.222
Ausschüttungen*	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>451.642</b>	<b>366.669</b>	<b>444.747</b>	<b>630.817</b>	<b>360.882</b>
<b>Mittelherkunft</b>					
Ergebnisvortrag	1.620.231	2.494.212	3.016.825	3.622.001	4.286.982
Jahresüberschuss	873.981	522.613	605.176	664.981	706.114
Innenfinanzierung	636.119	538.477	523.227	495.447	468.048
Zuführung Baukostenzuschüsse	10.200	3.500	3.182	2.893	2.630
Aufnahme Fremdkapital	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>3.140.531</b>	<b>3.558.802</b>	<b>4.148.410</b>	<b>4.785.321</b>	<b>5.463.774</b>
<b>Mittelüberschuss / -bedarf</b>	<b>2.688.888</b>	<b>3.192.133</b>	<b>3.703.663</b>	<b>4.154.503</b>	<b>5.102.892</b>

\* Vorbehaltlich der Beschlussfassung des Aufsichtsrates im jeweiligen Wirtschaftsjahr zur Ergebnisverwendung.

Aufgrund der frühestmöglichen Netzübernahme im Strom ab 2024 und der noch detailliert aufzustellenden Investitionskosten und Finanzierungspläne wurde die Investition bislang nicht berücksichtigt.

### 4. Stellenplan

Stellenplan	Bestand 30.10.2022	Plan 2022	Plan 2023
<u>Kaufmännischer Bereich / Vertrieb <sup>(1)</sup></u>	11,85	13,66	14,00
<u>Auszubildende kfm. <sup>(2)</sup></u>	2,00	3,00	3,00
<u>Technischer Bereich</u>	15,41	16,00	16,00
<u>Auszubildende techn.</u>	0,00	0,00	0,00
<u>Geschäftsführung <sup>(3)</sup></u>	***	***	***
<b>Gesamt zum Jahresende</b>	<b>29,26</b>	<b>32,66</b>	<b>33,00</b>

- (1) Insgesamt sind 3 Stellen über Arbeitnehmerüberlassung besetzt; die Aufwendungen hierfür sind unter dem Punkt bezogene Leistungen aufgeführt. Zwei Mitarbeiter mit befristeter Beschäftigung (Weiterbeschäftigung der beiden kfm. Auszubildenden) sind im Laufe des Jahres 2022 ausgeschieden. Zum 01.11.2022 erfolgte die Neueinstellung einer Mitarbeiterin für IT/EDV.
- (2) Eine kaufmännische Ausbildungsstelle soll per 01.08.2023 besetzt werden.
- (3) Die Geschäftsführung wird durch den Vorstand der Stadtwerke Brilon AöR wahrgenommen.



Anhang (§ 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO NRW)

## **enno energie GmbH**

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2022
- Wirtschaftsplan 2023

enno energie GmbH, Brilon

Bilanz zum 31.12.2022

Anlage 1

AKTIVSEITE	31.12.2022		31.12.2021		PASSIVSEITE	31.12.2022		31.12.2021	
	€	€	€	€		€	€	€	€
<b>A. UMLAUFVERMÖGEN</b>					<b>A. EIGENKAPITAL</b>				
<b>I. Vorräte</b>					<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	50.000,00			50.000,00
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		120.652,40		125.598,93	<b>II. Verlustvortrag</b>	J. 287.921,31			J. 256.785,27
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>					<b>III. Jahresüberschuss</b>	414.773,77			J. 31.136,04
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	325.648,02			357.725,84	<b>IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<u>0,00</u>			<u>237.921,31</u>
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	20.038,26			7.849,52			176.852,46		0,00
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>8.332,36</u>	354.018,64		69,31	<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>				
<b>III. Guthaben bei Kreditinstituten</b>		839.983,40		514.505,01	1. Steuerrückstellungen	58.486,00			0,00
<b>B. AKTIVER RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>		333,39		333,39	2. sonstige Rückstellungen	<u>140.728,40</u>	199.214,40		142.635,93
<b>C. NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG</b>		0,00		237.921,31	<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>				
					1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	46.458,33			61.925,21
					2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	233.049,68			720.503,48
					3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>659.412,96</u>	938.920,97		318.938,69
		<u>1.314.987,83</u>		<u>1.244.003,31</u>			<u>1.314.987,83</u>		<u>1.244.003,31</u>

## enno energie GmbH, Brilon

## Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

	€	2022 €	2021 €
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
1. Umsatzerlöse			
a) Umsatzerlöse einschließlich Strom- und Energiesteuer	3.865.822,18		2.830.657,04
b) Strom- und Energiesteuer	<u>./. 212.938,00</u>	3.652.884,18	<u>./. 277.981,46</u>
2. sonstige betriebliche Erträge		1.135,95	8.183,40
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.883.164,47		1.315.014,97
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.142.286,43</u>	3.025.450,90	<u>1.170.559,60</u>
4. sonstige betriebliche Aufwendungen		152.918,70	105.170,45
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.390,76	1.250,00
6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		58.486,00	0,00
<b>7. Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>		<u><u>414.773,77</u></u>	<u><u>./. 31.136,04</u></u>

**Lagebericht**  
**der enno energie GmbH, Brilon**  
**für das Geschäftsjahr 2022**

**1. Aufnahme der Geschäftstätigkeit**

Die enno energie GmbH ist zum Zweck der dauerhaften Energieversorgung von überregionalen Strom- und Gaskunden (außerhalb des Kerngebietes der Stadt Brilon und umliegender Städte / Gemeinden) sowie sonstiger Dienstleistungen im Energiebereich im Jahr 2016 gegründet worden.

Die Gesellschaft ist verpflichtet, nach den Wirtschaftsgrundsätzen des § 109 der Gemeindeordnung für das Land NRW (GO NRW) zu verfahren.

Die öffentliche Zwecksetzung gemäß § 109 Abs. 1 GO NRW wurde im Geschäftsjahr erfüllt.

Für die Durchführung ihrer Tätigkeiten werden sowohl der Vertriebskanal Online-Vertrieb als auch die klassischen Vertriebskanäle genutzt. Nach erfolgreichem Markteintritt wird die Erweiterung des Vertriebsgebietes angestrebt.

Die enno energie GmbH hat nach dem Gesellschaftsvertrag folgenden Unternehmensgegenstand:

- Vertrieb von Energie
- Erzeugung von Energie
- Erbringung von energienahen Dienstleistungen und Nebengeschäften
- Errichtung, Erwerb und Betrieb von sonstigen Unternehmen, die mittelbar und unmittelbar den vorgenannten Aufgaben dienen

Die Gesellschaft nimmt die Aufgaben und die Umsetzung ihrer Tätigkeiten mit Hilfe des Gesellschafters Stadtwerke Brilon AöR und der Schwestergesellschaft Stadtwerke Brilon Energie GmbH wahr. Das benötigte energiewirtschaftliche sowie das kaufmännische Know-how wird von der Stadtwerke Brilon Energie GmbH im Rahmen eines Geschäftsbesorgungsvertrages für die enno energie GmbH bereitgestellt.

**2. Darstellung des Geschäftsverlaufs**

Die Aufnahme der Vertriebstätigkeit erfolgte im Herbst 2016. Bis zum 31. Dezember 2022 sind insgesamt 3.244 Kunden in Belieferung. Dies sind 56 Kunden weniger als gem. Wirtschaftsplan 2022 geplant.

Das Geschäftsjahr ist geprägt von turbulenten Entwicklungen der Energiemärkte infolge des Angriffskriegs Russlands auf die Ukraine. Ungekannte Preissteigerungen insbesondere beim Energieträger Gas, Unsicherheiten hinsichtlich verfügbarer Mengen und staatliche Eingriffe waren die Folge.

Ungewöhnlich milde Witterung und ausgeprägte Zurückhaltung der Verbraucher führten zurückblickend zu rückläufigen Absatzmengen. Gegenläufig war die enno energie GmbH wie alle Energieversorger gezwungen, Bezugspreissteigerungen einzupreisen, um die mengenmäßige Versorgung sicherzustellen.

Insgesamt wurden 5,3 GWh (Vj. 5,8 GWh) Strom und 22,1 GWh (Vj. 27,6 GWh) Gas abgesetzt. Der durchschnittliche Kundenverbrauch lag im Strom relativ konstant bei rund 2,5 MWh, während der Durchschnittsverbrauch im Gas um rund 32 % auf 20,0 MWh zurückging.

Das Geschäftsjahr 2022 schließt mit einem Jahresergebnis i.H.v. 415 T€ (Vj. - 31 T€) und liegt damit um 391 T€ über dem im Wirtschaftsplan ausgewiesenen Planergebnis von 24 T€.

**3. Darstellung der Vermögens-, Finanz und Ertragslage**

Die enno energie GmbH schließt das Geschäftsjahr mit einer Bilanzsumme von 1.315 T€ ab. Dem gezeichneten Kapital in Höhe von 50 T€ stehen Verlustvorträge aus Vorjahren von 288 T€ und ein Jahresergebnis 2022 in Höhe von 415 T€ gegenüber, so dass zum Stichtag das Eigenkapital 177 T€ beträgt.

Die Gesellschaft war im Geschäftsjahr jederzeit in der Lage, die anfallenden Aufwendungen durch die bereitgestellte Liquidität zu tragen. Durch das bereitgestellte Stammkapital in Höhe von 50 T€ sowie die Liquiditätsdarlehen der Gesellschafterin in Höhe von zum Stichtag insgesamt 75 T€ (Vj. 250 T€) konnten alle Verbindlichkeiten fristgemäß gezahlt werden.

Im Geschäftsjahr 2022 stiegen die Umsatzerlöse (3.653 T€; Vj. 2.553 T€) preisbedingt im Strom auf 1.478 T€ (Vj. 1.436 T€) und im Gas auf 2.175 T€ (Vj. 1.117 T€). Der Materialaufwand entfällt auf den Energiebezug, Netznutzungsentgelte, Betriebsführungsleistungen sowie die CO<sub>2</sub>-Abgabe. Er steigt in erster Linie aufgrund von höheren Beschaffungskosten für Energie um 540 T€ auf 3.025 T€. Das Rohergebnis einschließlich sonstiger betrieblicher Erträge steigt auf diese Weise um 554 T€ auf 629 T€ an. Die übrigen betrieblichen Aufwendungen sind im Wesentlichen geprägt von Vertriebsaufwendungen. Das Geschäftsjahr 2022 schließt mit einem Jahresergebnis in Höhe von 415 T€ (Vj. - 31 T€).

#### 4. Risiken, Risikomanagement

Das implementierte Risikomanagementsystem soll gewährleisten, dass sämtliche Einflüsse, die sich negativ auf die Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage des Unternehmens auswirken könnten, frühzeitig als Risiko erkannt, systematisch erfasst und bewertet werden, um entsprechende Steuerungsmaßnahmen ergreifen zu können. Es hat auch weitere Vorteile, z.B. im Rahmen des Kreditrisiko- und Forderungsmanagements, dem Management wachsender rechtlicher und strategischer Risiken oder anderer operationeller Risiken, wie z.B. IT-Risiken.

#### 5. Ausblick sowie Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Nach einem rückläufigen Ergebnis in 2021 ist im Jahr 2022 ein deutlich positives Jahresergebnis erwirtschaftet worden. Das Ergebnis liegt über dem Planergebnis i.H.v. 24 T€ aus dem Wirtschaftsplan 2022. Ursächlich sind die nicht beeinflussbaren und nur sehr schwer prognostizierbaren externen Einflüsse auf die Energiemärkte.

Nach der weltweiten Konjunkturerholung im Zusammenspiel mit einem kalten Winter zum Ende des Vorjahres mit einhergehenden steigenden Weltmarktpreisen am Energiemarkt, wirkten sich die Turbulenzen am Gasmarkt (Preisexplosionen in bislang ungeahnter Höhe) ebenfalls auf den Börsenstrompreis aus und sorgten im Geschäftsjahr für einen weiteren Anstieg der Gas- und Strompreise.

Die größten Risiken sehen wir in ungünstigen Veränderungen der politischen und regulatorischen Rahmenbedingungen. Durch den Krieg in der Ukraine sind Entwicklungen abzusehen, die erhebliche wirtschaftliche Auswirkungen für die ganze Welt haben werden. Unterbrochene Lieferketten, weiter ansteigende Energiepreise und wegen fehlender Materialien stillstehende Produktionsstätten sind bereits schon jetzt deutlich zu spüren.

Die gegenwärtige Situation in der Energiewirtschaft ist durch starke Unsicherheiten geprägt. Insbesondere die Entwicklung der Energiepreise ist derzeit schwer abzuschätzen. Die Volatilität der Energiepreise an den Energiebörsen wird mittelfristig nicht abnehmen, da eine Ursache – die gesicherte Verfügbarkeit von LNG (substituiert leitungsgebundenes Erdgas) – erst voraussichtlich ab 2027 gewährleistet ist. Zudem handelt es sich beim LNG-Markt nicht um einen europäischen Markt, sondern um einen weltweiten Markt mit entsprechenden Effekten. Solange die vorhandene Volatilität anhält, ist ebenso eine höhere Liquidität notwendig.

Für die enno energie GmbH wird es zukünftig darum gehen, in unsicheren und schwer kalkulierbaren Zeiten als Energieanbieter am Energiemarkt wettbewerbsfähig zu bleiben. Das Controlling der enno energie GmbH wurde auf die gegenwärtige und zukünftige Marktsituation angepasst und weiter intensiviert. Neben der Sicherung des Strom- und Gasvertriebs durch ein wettbewerbsfähiges Produkt- und

Dienstleistungsportfolio geht es um die Generierung von profitabilem Wachstum und einer Risikominimierung. Energiekrise, Mehrgewinnabschöpfung, Soforthilfen oder Preisdeckel und zu erwartende weitere politische Eingriffe in den Markt: Die zu bewältigenden Themen sind vielfältig, wobei sich durch die gegenwärtigen Unsicherheiten auch im Energiebereich Chancen und Wachstumseffekte ergeben können. Mittel- bis langfristig wird jedoch die Erdgasabgabe sinken und die große Frage wird sein, inwieweit Erdgas durch Wasserstoff ersetzt werden kann.

Per 31. März 2023 hat die enno energie GmbH 4.124 Kunden, davon 4.008 in Belieferung. Ziel ist es, die positive Entwicklung der Kundenzahlen weiterhin zu stabilisieren und den wirtschaftlichen Erfolg zu stabilisieren. Hierzu will die Gesellschaft zielgerichtete Marketingaktivitäten nutzen und weiterentwickeln.

Der Wirtschaftsplan rechnet in 2023 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von rund 279 T€. Auch für die Folgejahre werden laut Wirtschaftsplan 2023 positive Ergebnisse erwartet. Mögliche Auswirkungen einer Verzögerung infolge einer Pandemie und anhaltender Kriegshandlungen in der Ukraine wurden dabei insoweit berücksichtigt, wie die Gesamtsituation abgeschätzt werden konnte.

Risiken mit einem wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage werden unter anderem in einer sich steigenden Änderungsgeschwindigkeit im Marktumfeld (z. B. Markttrends, technologische und rechtliche Entwicklungen) gesehen. Diese lassen sich ggf. einschränken, allerdings nicht eliminieren. Erwähnenswert sind hierbei derzeit die folgenden Risikoarten wie Preis- und Mengenrisiken, rechtliche und regulatorische Risiken sowie Zahlungsausfallrisiken. Nach aktueller Einschätzung sind keine den Fortbestand des Unternehmens gefährdenden Risiken bekannt. Durch weitere Optimierung und Expansion im Kerngeschäft lassen sich Synergiepotentiale mit der Schwestergesellschaft Stadtwerke Brilon Energie GmbH erschließen und ggfs. zusätzliche Erlöse bzw. geringere Aufwendungen je Zählpunkt erzielen.

Die bilanzielle Überschuldung der Gesellschaft, die aus den Verlustvorträgen der ersten Geschäftsjahre resultierte, wurde vor dem Hintergrund einer positiven Fortführungsprognose durch Liquiditätsdarlehen einhergehend mit einem Rangrücktritt der Gesellschafterin insolvenzrechtlich abgewendet. Durch das positive Jahresergebnis konnten die bilanzielle Überschuldung der Gesellschaft vollständig beseitigt werden und die Liquiditätsdarlehen der Gesellschafterin sukzessive reduziert werden.

Dieser Lagebericht enthält Aussagen, die sich auf die zukünftige Entwicklung der enno energie GmbH beziehen. Diese Aussagen stellen Einschätzungen dar, die auf Basis aller zum Zeitpunkt der Erstellung zur Verfügung stehenden Informationen getroffen wurden. Eine verlässliche Prognose kann jedoch aus heutiger Sicht aufgrund von Ungewissheiten und Risiken hinsichtlich der politischen, wirtschaftlichen, regulatorischen, technischen, wettbewerbsbezogenen und konjunkturellen Entwicklung nicht abgegeben werden.

**6. Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und Zweckerreichung**

Der in § 2 des Gesellschaftsvertrages festgelegte Gegenstand des Unternehmens entspricht nach Aufnahme der operativen Geschäftstätigkeit den Anforderungen der öffentlichen Zwecksetzung und Zweckerreichung.

Brilon, 14. April 2023

Axel Reuber  
Geschäftsführer



## Wirtschaftsplan

für das Geschäftsjahr

2023

### Inhalt

<b>1.</b>	<b>Vorbemerkung</b> .....	<b>3</b>
1.1.	Geschäftsmodell .....	3
1.2.	Situationsbericht.....	3
1.3.	Ausblick und Risiken .....	3
<b>2.</b>	<b>Erfolgsplan</b> .....	<b>5</b>
2.1.	Umsatzerlöse .....	6
2.2.	Materialaufwand .....	6
2.3.	Personalaufwendungen .....	7
2.4.	Abschreibungen .....	7
2.5.	Sonstige betriebliche Aufwendungen.....	8
2.6.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen .....	8
2.7.	Ergebnis .....	9
2.8.	5-Jahres-Ausblick.....	10
<b>3.</b>	<b>Investitions- und Finanzplan</b> .....	<b>11</b>
<b>4.</b>	<b>Stellenplan</b> .....	<b>11</b>

enno energie GmbH  
 Keffelker Str. 27  
 59929 Brilon

## 1. Vorbemerkung

### 1.1. Geschäftsmodell

Die enno energie GmbH wurde im Jahr 2016 für den überregionalen Strom- und Gasvertrieb sowie sonstiger Dienstleistungen im Energiebereich gegründet. Die Gesellschaft nimmt die Aufgaben und die Umsetzung ihrer Tätigkeit mit Hilfe des Gesellschafters Stadtwerke Brilon AöR und der Schwestergesellschaft Stadtwerke Brilon Energie GmbH wahr. Das benötigte energiewirtschaftliche Know-how wird von der Stadtwerke Brilon Energie GmbH im Rahmen eines Geschäftsbesorgungsvertrages bereitgestellt.

Die enno energie GmbH nutzt im Wesentlichen den Vertriebskanal des Online-Vertriebs für den Abschluss von Strom- und Gaslieferungsverträgen. Neben dem reinen Online-Vertrieb werden auch die „klassischen“ Vertriebskanäle bedient, jedoch ausschließlich überregional (außerhalb des Kerngebietes Brilon und umliegender Städte/Gemeinden), da der Vertrieb in der Region durch die Stadtwerke Brilon Energie GmbH abgedeckt wird.

### 1.2. Situationsbericht

Deutschland und Europa erleben seit Mitte 2021 eine Energiekrise in bislang ungeahntem Ausmaß, die enorme Preissteigerungen in der Energiebeschaffung am Markt nach sich zieht. Diese dynamische Entwicklung an den Energiemärkten, gestiegene Netzentgelte sowie neue staatliche Regelungen wirken sich auch auf die Energiepreise der enno energie GmbH aus. Die Zahl der Energieanbieter ist gesunken und die Angebotspreise stark gestiegen. Die Marktrisiken erhöhten sich durch die extreme Beschaffungspreissteigerung deutlich und führten in der Folge letztlich zu einem zeitweisen Angebotsstopp sowohl im Gas- als auch Stromvertriebsgeschäft. Der geplante Stromkundenbestand in 2022 wird daher nachzeitigem Stand nicht in vollem Umfang erreicht werden. Der Kundenbestand im Gas liegt hingegen rund 20% über Plan (Stand Oktober 22).

### 1.3. Ausblick und Risiken

#### Kurzfristig

Risiken sind kurzfristig im Bereich der Energieverfügbarkeit zu sehen. Es ist damit zu rechnen, dass die Strom- und Gaspreise an den Energiebörsen weiterhin größeren Schwankungen unterliegen. Aufgrund der Volatilität der Preise können Effekte (Preis- und Mengeneffekte) bei der Beschaffung und bei der Vermarktung der Produkte auftreten. Auch ist aufgrund insgesamt steigender Preise in sämtlichen Bereichen der deutschen Wirtschaft mit erhöhten Forderungsausfällen zu rechnen. Mit einem kunden- und produktgruppenspezifischen Controlling werden die bestehenden Preisschwankungen auf dem Strom- und Gashandelsmarkt stärker als in der Vergangenheit überwacht. Für 2023 ist grundsätzlich geplant, den Kundenbestand beizubehalten und die durchschnittlichen Verbrauchsmengen zu optimieren. Sollten sich jedoch Chancen ergeben, wird die enno energie wieder auf eine Wachstumsstrategie setzen. Hierbei berücksichtigt die enno energie GmbH den allgemeinen Wandel, die gesellschaftlichen Trends und die sich verändernden Kundenbedürfnisse. Die Kunden stehen im Mittelpunkt aller strategischen

Überlegungen. Hohe Preisabstände zwischen den einzelnen Marktteilnehmern werden spätestens mittelfristig wieder erwartet. Dies wird dann wahrscheinlich zu starken Kundenbewegungen führen. Hier ist die Zielsetzung durch laufende Beobachtung des Kundenverhaltens sowie der Angebotsseite, mit gezielten Produkt- und Vermarktungsstrategien dieser Entwicklung zu begegnen.

#### Mittelfristig

Auch in Zukunft ist von einem immer stärkeren und schnelleren Wandel im energiewirtschaftlichen Umfeld auszugehen. Insbesondere die gesellschaftlichen, klimapolitischen, technologischen und rechtlichen Entwicklungen erhöhen die Dynamik des Marktes. Dieser Wandel ist aus heutiger Sicht mit Planungsunsicherheiten verbunden. Die sich hieraus ergebenden Risiken können sehr unterschiedlicher Natur sein: Strategische Risiken, Regulierungsrisiken, gesetzliche Risiken, Preis- und Mengenrisiken, finanzwirtschaftliche Risiken und sonstige operative Risiken. Der Strom- und Erdgasverbrauch wird voraussichtlich weiter leicht abnehmen, was vor allem auf gesetzliche Vorgaben (zum Beispiel Energieeinsparverordnung, Brennstoffemissionshandelsgesetz) und die zunehmend dezentrale Eigenerzeugung von Strom zurückzuführen ist. Um diesen sich verändernden und sich fortentwickelnden Anforderungen gerecht zu werden, entwickelt die enno energie GmbH ihre Strategien und das Controlling kontinuierlich weiter. Hierbei geht es neben der Sicherung des Strom- und Gasvertriebs durch ein wettbewerbsfähiges Produkt- und Dienstleistungsportfolio, insbesondere um die Generierung von profitablen Wachstum. Bei der zukünftigen strategischen Ausrichtung gilt es hiernach neue Geschäftsfelder zu identifizieren, die sich aus der grundlegenden Veränderung der Energiemärkte ergeben. Kurzum: Das Geschäft soll mittelfristig durch attraktive Produkte weiter ausgebaut werden.

Weitere Risiken, die sich unter anderem aus der Ukraine-Krise oder der ansteigenden Inflation ergeben können, sind noch nicht abschließend bewertbar. Die stark angestiegenen Strom- und Gaspreise sowie die Ungewissheit über die zur Verfügung stehenden Energiemengen in Deutschland/Europa können deutlichen Einfluss auf die zukünftige Entwicklung der Geschäftsbereiche der enno energie GmbH haben. Die Energieeinkaufsmengen bei Gas und Strom in den Jahren 2022 und 2023 sind in hohem Maße abgesichert. Jedoch können Ausfälle von vertraglich gebundenen Lieferanten die Lage verändern. Noch zu beschaffende Mengen ab 2024 können zu Einkaufsrisiken führen. Die Entwicklung wird laufend über das Risikomanagement überwacht, um jederzeit erforderliche Gegenmaßnahmen zu ergreifen.

Nach aktuellem Stand existierten insgesamt weder bestandsgefährdende Risiken noch solche mit erheblichem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens. Auch für das folgende Jahr 2023 sind keine bestandsgefährdenden Risiken erkennbar. Dennoch unterliegt das Unternehmen gewissen Unsicherheiten, die die Geschäftsaktivitäten beeinflussen können. Dieser Wirtschaftsplan enthält Aussagen, die sich auf die zukünftige Entwicklung der enno energie GmbH beziehen. Diese Aussagen stellen Einschätzungen dar, die auf Basis aller zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes zur Verfügung stehenden Informationen getroffen wurden. Eine verlässlichere mittelfristige Prognose kann aus heutiger Sicht aufgrund von Ungewissheiten hinsichtlich der wirtschaftlichen, regulatorischen und wettbewerbsbezogenen Entwicklung jedoch nicht abgegeben werden. Insgesamt bewertet die Geschäftsführung die Entwicklung der Gesellschaft unter den beschriebenen Rahmenbedingungen als positiv.

## 2. Erfolgsplan

	IST 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Gesamt	Gesamt	Gesamt
	€	€	€
<i>Umsatzerlöse</i>	2.830.657	3.671.443	5.178.573
a) Energiesteuer	-120.265	-145.669	-154.999
b) Stromsteuer	-157.716	-122.483	-116.370
sonstige betriebliche Erträge	8.183	0	0
<i>Materialaufwand</i>			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-1.315.015	-1.939.077	-2.485.618
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.170.560	-1.297.340	-1.773.776
<i>Personalaufwand</i>			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	0	0	0
<i>Abschreibungen</i>			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
b) auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-105.170	-141.362	-242.429
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.250	-1.250	-600
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-31.136</b>	<b>24.262</b>	<b>404.783</b>
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	-125.543
Sonstige Steuern	0	0	0
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-31.136</b>	<b>6.918</b>	<b>279.239</b>

Nachfolgend werden Erläuterungen zu den Positionen des Erfolgsplans vorgenommen.

## 2.1. Umsatzerlöse

	IST	Plan	
	2021	2022	2023
	€	€	€
Erlöse aus Gasvertrieb einschließlich Energiesteuer	1.556.356	2.025.368	3.326.089
Erlöse aus Stromvertrieb einschließlich Stromsteuer	1.274.301	1.646.075	1.852.485
<b>Summe</b>	<b>2.830.657</b>	<b>3.671.443</b>	<b>5.178.573</b>

Tabelle 1: Umsatzerlöse einschließlich Strom- und Energiesteuern

Die enno energie plant für 2023 einen Umsatz (inklusive Strom- und Energiesteuern) in Höhe von rund 5 Mio. €. In den Umsatzerlösen sind 155 T€ Erdgassteuer und 104 T€ Stromsteuer eingerechnet. Die Umsatzsteigerungen sind im Wesentlichen auf die gestiegenen Verkaufspreise zurückzuführen.

Für das Geschäftsjahr 2023 erwartet die enno energie GmbH in den einzelnen Sparten in etwa folgende Kunden- und Absatzzahlen:

Per 30. Oktober 2022 beträgt der gesamte Kundenbestand (in Belieferung) 3.326 Kunden (2.224 Stromkunden/ 1.102 Gaskunden). Zum 31.12.2023 wird ein Kundenbestand (in Belieferung) von rund 1.265 Kunden im Gasvertrieb erwartet und im Stromvertrieb in einer Größenordnung von rund 2.415 Kunden geplant. Die erwarteten Absatzmengen belaufen sich hierbei auf ca. 28,2 Mio. kWh im Gas und ca. 5,7 Mio. kWh im Strom.

## 2.2. Materialaufwand

	IST	Plan	
	2021	2022	2023
	€	€	€
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.315.015	1.939.077	2.485.618
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.170.560	1.297.340	1.773.776
<b>Summe</b>	<b>2.485.575</b>	<b>3.236.417</b>	<b>4.259.394</b>

Tabelle 2: Materialaufwand

Der Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren beinhaltet den Einkauf der geplanten Gas- und Strommengen sowie den Aufwand für die EEG-Umlagen.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen setzen sich aus den Kosten für die Netznutzung, die Dienstleistungen für die kaufmännische Betriebsführung und weitere bezogene Fremdleistungen zusammen.

Bezugsmengen Vertrieb	IST	Plan	
	2021 kWh	2022 kWh	2023 kWh
Vertrieb Gas	27.604.160	26.485.302	28.181.654
Vertrieb Strom	5.793.401	5.974.766	5.676.563

Tabelle 3: Bezugsmengen Vertrieb

Die Absatzmengen werden auf Basis der Durchschnittsverbräuche geplant.

### 2.3. Personalaufwendungen

	IST	Plan	
	2021 €	2022 €	2023 €
Löhne und Gehälter	0	0	0
Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabelle 4: Personalaufwendungen

In der Gesellschaft ist für 2023 weiterhin kein eigenes Personal geplant. Die notwendigen Tätigkeiten werden durch Mitarbeiter der Stadtwerke Brilon AöR bzw. Stadtwerke Brilon Energie GmbH im Rahmen von kaufmännischer Betreuung und Dienstleistungen in der Abrechnung erbracht. Die Geschäftsführung wird durch den Vorstand der Stadtwerke Brilon AöR erbracht.

### 2.4. Abschreibungen

	IST	Plan	
	2021 €	2022 €	2023 €
auf immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	0	0

Tabelle 5: Abschreibungen

Die Gesellschaft hat kein eigenes Anlagevermögen. Für die Durchführung der Verbrauchsabrechnung bedient sich die Gesellschaft der EDV-Struktur der Stadtwerke Brilon Energie GmbH gegen Entgelt.

### 2.5. Sonstige betriebliche Aufwendungen

	IST	Plan	
	2021 €	2022 €	2023 €
Vertriebskooperationen	81.742	103.950	122.400
Werbung/ Marketing	0	5.000	30.000
Datenverarbeitungskosten	2.317	7.489	6.627
Jahresabschlusskosten	5.050	7.387	10.700
Forderungsverluste	2.477	1.189	51.786
<b>Sonstige</b>	<b>13.585</b>	<b>52</b>	<b>20.915</b>
<b>Summe</b>	<b>105.170</b>	<b>125.067</b>	<b>242.429</b>

Tabelle 6: Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten laufende Kosten für die Dienstleistung der Abrechnung sowie Sonstiges. Für Vertriebskooperationen und Marketingmaßnahmen sind insgesamt rund 152 T € geplant.

### 2.6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	IST	Plan	
	2021 €	2022 €	2023 €
Zinsaufwand	1.250	1.250	600
<b>Summe</b>	<b>1.250</b>	<b>1.250</b>	<b>1.250</b>

Tabelle 7: Zinsaufwendungen

Zur Gesellschaftsgründung wurde im Jahr 2016 ein Stammkapital in Höhe von 50 T€ eingebracht. Im Wirtschaftsjahr 2017 und 2018 wurden Gesellschafterdarlehen von insgesamt 250 T€ aufgenommen. Die hieraus resultierenden jährlichen Zinsaufwendungen belaufen sich auf 1.250 €. Darlehenstilgungen sind geplant im Jahr 2023 und 2024 bei entsprechendem Geschäftsverlauf und Liquidität. Erstmalig werden sich daher die Zinsaufwendungen in 2023 reduzieren.

Zur Sicherung der kurzfristigen Liquidität wird sich dem Cash-Pooling der Stadtwerke Brilon AöR / Stadtwerke Brilon Energie GmbH bedient.

## 2.7. Ergebnis

	IST	Plan	
	2021 €	2022 €	2023 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-31.136	24.262	404.783
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	-125.543
Sonstige Steuern	0	0	0
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-31.136</b>	<b>24.262</b>	<b>279.239</b>

Tabelle 8: Ergebnis

Das für 2023 geplante Ergebnis beträgt rund 280 T€. Bei entsprechendem Geschäftsverlauf in 2022 sind in 2023 erstmalig Steuern vom Einkommen und Ertrag zu leisten. Vorausgesetzt die Verlustvorträge wurden vollständig in 2022 verrechnet. Das geplante Ergebnis entspricht einer Rendite von rund 93% auf das eingesetzte Gesamtkapital (Eigen- und Fremdkapital).

## 2.8. 5-Jahres-Ausblick

enno energie GmbH - Erfolgsplan - 5-Jahres-Ausblick					
	2023	2024	2025	2026	2027
	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt
	€	€	€	€	€
Umsatzerlöse ohne Steuern	5.178.573	5.326.679	5.872.663	6.536.421	7.206.404
a) Energiesteuer	-154.999	-159.649	-176.013	-195.907	-215.987
b) Stromsteuer	-116.370	-119.861	-132.146	-147.082	-162.158
sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0
<i>Materialaufwand</i>					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-2.485.618	-2.636.992	-2.907.284	-3.235.880	-3.567.557
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.773.776	-1.895.949	-2.105.344	-2.337.438	-2.574.004
<i>Personalaufwand</i>					
a) Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen	0	0	0	0	0
<i>Abschreibungen</i>					
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
b) auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-242.429	-247.157	-251.980	-256.900	-261.918
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-600	0	0	0	0
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>404.783</b>	<b>267.070</b>	<b>299.896</b>	<b>363.214</b>	<b>424.780</b>
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-125.543	-82.832	-93.013	-112.651	-131.746
Sonstige Steuern	0	0	0	0	0
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>279.239</b>	<b>184.239</b>	<b>206.883</b>	<b>250.563</b>	<b>293.035</b>

### 3. Investitions- und Finanzplan

	2023	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€	€
<b>Mittelverwendung</b>					
Investitionen	0	0	0	0	0
Tilgung Darlehen	200.000	50.000	0	0	0
Ausschüttungen	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>200.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Mittelherkunft</b>					
Ergebnisvortrag	0	279.239	463.478	670.361	920.925
Jahresüberschuss	279.239	184.239	206.883	250.563	293.035
Innenfinanzierung	0	0	0	0	0
Stammkapital	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Darlehen	50.000	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>379.239</b>	<b>513.478</b>	<b>720.361</b>	<b>970.925</b>	<b>1.263.959</b>
<b>Mittelüberschuss / -bedarf</b>	<b>179.239</b>	<b>463.478</b>	<b>720.361</b>	<b>970.925</b>	<b>1.263.959</b>

Die Mittelüberschüsse in den einzelnen Perioden werden je nach Bedarf für die Innenfinanzierung bzw. zur Tilgung der aufgenommenen Darlehen verwendet.

Die bisherigen Finanzierungsmittel stellen sich wie folgt dar:

- Zur Gesellschaftsgründung wurde im Jahr 2016 ein Stammkapital in Höhe von 50 T€ eingebracht.
- Im Wirtschaftsjahr 2017 wurde ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 175 T€ aufgenommen.
- Im Wirtschaftsjahr 2018 wurde ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 75 T€ aufgenommen.
- Darlehenstilgungen sind geplant im Jahr 2023 und 2024 bei entsprechendem Geschäftsverlauf und Liquidität.

### 4. Stellenplan

Eigenes Personal wird in der Gesellschaft nicht geführt. Deshalb entfällt die Darstellung des Stellenplanes an dieser Position.



Anhang (§ 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO NRW)

## **Städtisches Krankenhaus Maria Hilf gGmbH**

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2022
- Wirtschaftsplan 2023

**Bilanz zum 31. Dezember 2022 nach KHBV****der Städtisches Krankenhaus Maria-Hilf Brilon gGmbH, Brilon**

Aktivseite	31.12.2022 €	31.12.2021 €
<b>A. Anlagevermögen</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		
1. Software	265.800,51	237.501,51
2. Geleistete Anzahlungen	51.970,54	0,00
	317.771,05	237.501,51
<b>II. Sachanlagen</b>		
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	18.072.579,08	16.017.484,27
2. Grundstücke ohne Bauten	1.397.029,18	1.397.029,18
3. Technische Anlagen	943.097,63	876.076,63
4. Einrichtungen und Ausstattungen	2.568.948,20	2.516.548,97
5. Geleistete Anzahlungen in Anlagen im Bau	456.568,42	1.440.192,15
	23.438.222,51	22.247.331,20
<b>III. Finanzanlagen</b>		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00
2. Genossenschaftsanteile	1.000,00	1.000,00
	26.000,00	26.000,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
<b>I. Vorräte</b>		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	372.069,76	235.726,96
2. Unfertige Leistungen	329.200,00	269.800,00
	701.269,76	505.526,96
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.011.128,55	2.293.749,90
2. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht - davon nach dem KHEntgG: € 748.409,25 (Vj. € 1.341.982,00)	2.399.314,99	2.824.342,69
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	573.654,32	518.902,24
4. Sonstige Vermögensgegenstände	393.207,24	562.274,68
	6.377.305,10	6.199.269,51
<b>III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b>	947.111,41	2.359.962,34
<b>C. Ausgleichsposten nach dem KHG</b>		
1. Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	538.566,42	538.566,42
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	197.912,06	108.824,86
<b>Verb. Unternehmen</b>	<b>32.544.158,31</b>	<b>32.222.982,80</b>

Passivseite	31.12.2022 €	31.12.2021 €
<b>A. Eigenkapital</b>		
1. Gezeichnetes Kapital	2.000.000,00	2.000.000,00
2. Kapitalrücklagen	2.161.071,38	2.161.071,38
3. Gewinnrücklagen	3.730.000,00	3.730.000,00
4. Verlustvortrag	./.. 2.897.816,01	./.. 3.246.491,94
5. Jahresfehlbetrag/-überschuss	./.. 2.543.311,91	348.675,93
	2.449.943,46	4.993.255,37
<b>B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens</b>		
1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	6.503.613,29	5.290.166,31
2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	1.304.563,26	1.001.485,71
3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	27.982,00	10.799,00
	7.836.158,55	6.302.451,02
<b>C. Rückstellungen</b>		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	84.805,93	62.622,57
2. Steuerrückstellungen	0,00	12.334,04
3. Sonstige Rückstellungen	1.739.516,27	1.222.251,23
	1.824.322,20	1.297.207,84
<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.825.528,26	6.658.982,38
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr: € 2.230.999,21 (Vj. € 1.685.139,77)		
2. Erhaltene Anzahlungen	120.000,00	0,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr: € 120.000,00 (Vj. € 0,00)		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.443.794,50	882.361,21
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr: € 1.443.794,50 (Vj. € 845.542,61)		
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	11.038.921,16	8.859.604,40
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr: € 1.000.000,00 (Vj. € 0,00)		
5. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	1.284.665,79	2.659.160,15
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr: € 1.284.665,79 (Vj. € 2.659.160,15)		
6. Sonstige Verbindlichkeiten	600.377,37	532.743,43
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr: € 600.377,37 (Vj. € 532.743,43)		
	20.313.287,08	19.592.851,57
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	120.447,02	37.217,00
	32.544.158,31	32.222.982,80

**Gewinn- und Verlustrechnung vom 1.1. - 31.12.2022 nach KHBV****der Städtischen Krankenhaus Maria-Hilf Brilon gGmbH, Brilon**

	2022/€	2021/€
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	29.242.604,26	29.303.875,82
2. Erlöse aus Wahlleistungen	877.302,23	965.559,86
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	1.062.725,55	828.811,83
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	179.454,96	182.199,50
4a. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	1.670.991,51	1.621.680,01
5. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	59.400,00	104.000,00
6. Andere aktivierte Eigenleistungen	58.200,00	50.310,00
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11	1.804.748,18	1.589.519,65
8. Sonstige betriebliche Erträge	86.130,98	170.196,34
	<u>35.041.557,67</u>	<u>34.816.153,01</u>
9. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	19.860.381,54	18.649.453,41
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	4.661.917,54	4.565.263,11
- davon für Altersversorgung:		
€ 1.412.733,00 (Vj. € 1.404.338,87)		
10. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.026.176,04	4.060.106,17
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.687.885,00	2.987.897,40
	<u>32.236.360,12</u>	<u>30.262.720,09</u>
Zwischenergebnis/Übertrag:	2.805.197,55	4.553.432,92

	2022/€	2021/€
Zwischenergebnis/Übertrag:	2.805.197,55	4.553.432,92
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	1.228.685,67	1.374.947,36
- davon Fördermittel nach dem KHG: € 1.191.982,09		
(Vj. € 821.121,56)		
12. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	1.029.918,08	1.050.120,59
13. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	1.189.088,23	1.336.782,63
14. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	259.184,54	259.046,99
15. Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.623.909,08	1.526.001,48
16. Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.374.853,15	3.283.054,34
- davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre: € 871.238,75 (Vj. € 0,00)		
Zwischenergebnis	<u>././ 2.383.233,70</u>	<u>573.615,43</u>
17. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.906,74	3.447,90
- davon aus verbundenen Unternehmen: € 2.640,58 (Vj. € 2.025,96)		
18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	140.641,14	198.148,83
- davon aus Aufzinsung: € 0,00 (Vj. € 0,00)		
19. Steuern	22.343,81	30.238,57
- davon vom Einkommen und vom Ertrag: € 1.500,12 (Vj. € 10.679,54)		
20. Jahresfehlbetrag/-überschuss	<u>././ 2.543.311,91</u>	<u>348.675,93</u>

## Städtisches Krankenhaus Maria-Hilf Brilon gGmbH

### Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

#### A. Geschäfts- und Rahmenbedingungen

Das Städtische Krankenhaus Maria-Hilf Brilon ist ein kommunal geführtes Krankenhaus der Grund- und Regelversorgung mit elf verschiedenen medizinischen Fachrichtungen. Die Gesellschaft hat sich die Förderung und Sicherstellung der öffentlichen Gesundheitsversorgung für die Stadt Brilon und das dazugehörige Umland zum Ziel gesetzt. Im Rahmen der gesetzlichen und vertraglichen Möglichkeiten werden sowohl stationäre und teilstationäre Leistungen, als auch ambulante Diagnostik und Therapie angeboten.

Gemäß Feststellungsbescheid vom 10. Dezember 2019 der Bezirksregierung Arnsberg verfügt das Städtische Krankenhaus Maria-Hilf Brilon über 200 Planbetten. Darüber hinaus befinden sich im und am Krankenhaus weitere Einrichtungen in selbstständiger Trägerschaft Dritter.

Das Wirtschaftsjahr 2022 war erneut grundlegend von der COVID-19-Pandemie beeinflusst. Die Bettenauslastung blieb mit durchschnittlich 60,9 % im Jahre 2022 deutlich unter den Erwartungen. Insbesondere im Frühjahr sowie in den Sommermonaten waren die Auslastungszahlen deutlich rückläufig. In dieser Zeit wurden erneut viele Patienten mit einer COVID-19-Erkrankung im Städtischen Krankenhaus Maria-Hilf Brilon behandelt. Durch die Isolierung dieser Patienten konnten nicht alle Bettenkapazitäten voll genutzt werden. Hinzu kamen in diesen Monaten auch unter den Mitarbeitern viele COVID-19-Erkrankungen, so dass aufgrund hoher Personalausfälle Versorgungskapazitäten nicht zur Verfügung standen. Die Corona-Situation war für das Städtische Krankenhaus Maria-Hilf Brilon im Jahre 2022 auch wirtschaftlich kritisch, weil die finanziellen Unterstützungen durch den Gesetzgeber deutlich reduziert wurden. Die Corona bedingten fehlenden Einnahmen wurden nicht mehr adäquat durch finanzielle Hilfeleistungen des Bundes oder des Landes NRW kompensiert.

Die Folgen des Angriffskriegs gegen die Ukraine haben auch die Krankenhäuser massiv getroffen. Einerseits durch die Kostenexplosion im Energiebereich andererseits durch die stark gestiegenen Preise in allen anderen Bereichen, mit negativen Folgen für die Ertragslage und das Jahresergebnis im Wirtschaftsjahr 2022.

#### B. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

##### I. Ertragslage

Ungeplante Kostensteigerungen in allen Bereichen, rückläufige Erlöse aus Krankenhausleistungen sowie eine erneut nicht ausreichende Gegenfinanzierung über die DRG-Erlöse haben die Entwicklung im Jahr 2022 geprägt. In Folge ergibt sich für 2022 eine deutliche Verschlechterung des Jahresergebnisses, mit einem Jahresfehlbetrag von 2.543 T€ gegenüber einem Gewinn in 2021 in Höhe von 349 T€.

Die Belegung gemessen an der DRG-Fallzahl lag im Berichtsjahr mit 7.625 Fällen leicht höher als im Vorjahr mit 7.144 Fällen, aber noch weit von den gesteckten Zielen entfernt. Trotz einer Erhöhung des Landesbasisfallwertes und dem fast vollständigen Ausgleich der Pflegekosten über das Pflegebudget sind die Gesamterlöse aus Krankenhausleistungen auf 29.242,1 T€ gesunken (Vorjahr 29.303,9 T€). Auch die Erlöse aus Wahlleistungen reduzierten sich von 965,6 T€ in 2021 auf 877,3 T€ in 2022.

Ein positiver Corona-Ganzjahresausgleich kann aufgrund der geltenden Berechnungssystematik für 2022 nicht vereinbart werden.

Der Personalaufwand stieg gegenüber dem Vorjahr um 5,2 % auf 24.185,5 T€. Die vielen Personalausfälle und die marktbedingten Probleme bei der Personalbeschaffung haben zusätzlich den Aufwand für Leihpersonal deutlich ansteigen lassen. Alleine der Aufwand für medizinisches Fremdpersonal stieg in 2022 von 250,6 T€ auf 1.027,2 T€ und für 2023 zeichnet sich eine weitere Steigerung ab.

Die allgemeinen Preissteigerungen in 2022 haben zu einer deutlichen Steigerung der Sachaufwendungen in fast allen Bereichen geführt. Insgesamt stiegen sie um 16,9 % auf 12.111,3 T€. Im Bereich Lebensmittel um 37,1 %, im medizinischen Bedarf um 14 % und bei der Instandhaltung um 23,8 %.

Unter diesen Gegebenheiten sank das operative Krankenhausergebnis auf minus 1.592 T€ nach plus 1.240,1 T€ im Geschäftsjahr 2021.

Im Berichtsjahr wurden Darlehenszinsen in Höhe von 36,2 T€ über die Baupauschale refinanziert. Das Finanzergebnis belastet mit 101,5 T€ (Vorjahr T€ 133,7) das Gesamtergebnis.

Belastet ist das Jahresergebnis auch mit 871,2 T€ aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre.

Positiv zu vermerken ist, dass im Rahmen des Krankenhauszukunftsgesetzes in 2022 weitere Fördermittel in Höhe von 539,7 T€ bewilligt wurden.

##### II. Finanzlage

Die oben beschriebene schlechte Ertragslage spiegelt sich in der Entwicklung der Finanzlage wieder. Aufgrund des zusätzlichen Finanzbedarfs hat sie sich gegenüber dem Vorjahr deutlich verschlechtert.

Der Cashflow sank von plus 1.277,5 T€ in 2021 auf minus 1.126,8 T€ in 2022. Inklusive der im working capital gebundenen Mittel betrug der Mittelabfluss in 2022 1.994,1 T€. Die verfügbaren liquiden Mittel nahmen in 2022 um 1.412,9 T€ ab.

Die Gesamtliquidität hat sich auf minus 783,8 T€ verringert, nach plus 1.658,5 T€ in 2021. Zum Ende des Jahres 2022 war die Kontokorrentkreditlinie von 1 Mio. € fast vollständig ausgeschöpft. Trotz der daraus resultierenden, angespannten Liquidität konnten alle Zahlungsverpflichtungen im Geschäftsjahr jederzeit erfüllt werden.

##### III. Vermögenslage

Der hohe Verlust in 2022 hat das Eigenkapital deutlich verringert. Nach Abzug der Ausgleichsposten beträgt das Eigenkapital nur noch 1.911,4 T€. Die Eigenkapitalquote liegt Stand 31.12.2022 bei 6 % und damit um 8,1 % niedriger als zum Stand 31.12.2021.

Im Jahre 2022 erfolgten Investitionen in Höhe von 2.895,1 T€. Davon wurden u.a. 459,1 T€ aus dem Investitionsdarlehen der Stadt Brilon und 1.983,7 T€ aus Fördermitteln finanziert.

## C. Bericht zur voraussichtlichen Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken (Chancen- und Risikobericht)

### I. Risiken der künftigen Entwicklung

Die oben beschriebenen schlechten Rahmenbedingungen und die unklaren Erwartungen an die anstehenden Reformen lassen auch für die nahe Zukunft, insbesondere für das Geschäftsjahr 2023, kaum Besserungen erwarten. Die unkalkulierbaren Risiken nehmen eher zu. Zwar zeichnen sich für den Standort des Krankenhauses Brilon im Rahmen der NRW-Krankenhausreform erste Erfolge ab, diese sind aber immer mit zusätzlichen Auflagen und Aufwendungen verbunden. Um zum Beispiel die Kardiologie am Standort zu erhalten, mussten zusätzlich Ärzte eingestellt werden und eine Investition in ein neues Herzkatheter-Labor getätigt werden; und das in Anbetracht der insgesamt angespannten Finanz- und Liquiditätssituation.

Zusätzlich zu der schon angestoßenen Krankenhausreform in NRW hat Bundesgesundheitsminister Lauterbach eine weitere Krankenhausreform auf Bundesebene angekündigt. Wie die beiden Reformen zusammenpassen und welche weiteren Konsequenzen das für die einzelnen Krankenhäuser hat, ist allerdings ungewiss.

Auch wenn die Fallzahlen im Vergleich zum Jahre 2022 leicht ansteigend sind, so liegt die durchschnittliche Auslastung über alle Fachabteilungen mit 60,9 % immer noch auf einem zu niedrigen Niveau. Das Krankenhaus benötigt eine deutlich höhere Auslastung und deutlich höhere Fallzahlen und Erlöse, um in der jetzigen Form der Krankenhausfinanzierung aus eigener Kraft bestehen zu können.

Auch für die kommenden Jahre muss in allen Sachkostenbereichen mit weiteren Preissteigerungen gerechnet werden. So musste zum Beispiel in 2022 ein neuer Vertrag für die Gasversorgung für das Jahr 2023 abgeschlossen werden. Allein hierdurch wird es zu einer Mehrbelastung in Höhe von rund 1,2 Mio.€ kommen. Diese wird zwar durch die Regelungen zur Energiepreiskontrolle abgefedert, allerdings nicht vollständig und nur in Form von Stufenzahlungen.

Der im Frühjahr 2023 erfolgte Tarifabschluss im öffentlichen Dienst wird für 2023 und insbesondere 2024 erhebliche Mehraufwendungen im Personalbereich zur Folge haben. Schon im Juni 2023 musste an die Mitarbeiter ein „Inflationsausgleich“ von insgesamt 350 T€ ausgezahlt werden. Erste Berechnungen lassen für 2024 zusätzliche Belastungen im Personalaufwand in einer Höhe von über 2.700 T€ erwarten.

Das Ergebnis des 1. Halbjahres 2023 zeigt, dass das Krankenhaus aktuell nur mit finanzieller Unterstützung des Bundes (Energiehilfen, Zuschuss für die Geburtshilfe) sowie der Stadt Brilon (Betriebskostenzuschuss) bestehen kann. Die Erlöse decken nicht die anfallenden Personal- und Sachkosten. Die aktuelle Hochrechnung zum 31.12.2023 ergibt Stand 31.7.2023 erneut einen Fehlbetrag von ca. 1.600 T€. Bisher hat noch keine Budgetverhandlung für das Jahr 2022 stattgefunden. Diese wird sehr wahrscheinlich im 4. Quartal 2023 umgesetzt.

In Folge bleibt die Liquiditätssituation im Krankenhaus Brilon auch weiterhin sehr angespannt. Um eine drohende Zahlungsunfähigkeit abzuwenden sind noch in 2023 weitere Finanzmittel erforderlich. Mit Blick auf eine drohende Überschuldung können diese nur in Form von Zuschüssen fließen. Die Aufnahme weiterer Kredite in Anbetracht der dünnen Eigenkapitaldecke würde die Gefahr einer Überschuldung verschärfen.

### II. Chancen der künftigen Entwicklung

Im Jahre 2022 und im 1. Halbjahr 2023 hat sich das Krankenhaus Brilon umfassend mit der Krankenhausplanung NRW beschäftigt. Zwischen den Kostenträgern und dem Krankenhaus gibt es einen Konsens zur zukünftigen Vorhaltung verschiedener Fachabteilungen am Standort Brilon. Dazu zählen insbesondere die Kardiologie sowie die Unfallchirurgie mit der Endoprothetik.

Für beide Fachabteilungen konnten neue Chefarzte eingestellt werden, womit die zukünftige Weiterentwicklung zunächst abgesichert werden kann. Um den Fachbereich Kardiologie für die Zukunft abzusichern, wurde innerhalb von nur vier Monaten im Mai 2023 ein Herzkatheter-Messplatz in Form einer Containerlösung in Betrieb genommen.

Im 1. Halbjahr 2023 sind die Fallzahlen im Vergleich zum 1. Halbjahr 2022 angestiegen. Insbesondere in der Kardiologie konnten hohe Fallzahlsteigerungen erzielt werden. Die Erlöse bewegen sich Stand 31.7.2023 leicht unter dem im Wirtschaftsplan 2023 geplanten Niveau.

Das Krankenhaus Brilon hatte sich an einer Ausschreibung zur Notfallversorgung im Kreis Brilon beteiligt und den Zuschlag zur Fortführung zusammen mit dem Institut für Notfallmedizin GmbH mit Sitz in Arnshausen erhalten. Für diese Leistungserbringung erhält das KH Brilon ab 2023 pro Quartal eine Aufwandspauschale von 80 T€.

Trotz der Corona-Pandemie ist es gelungen, in 2022 diverse Projekte umzusetzen oder abzuschließen. Dazu zählen Umbaumaßnahmen im Bereich der peripheren Stationen und die Fertigstellung der Isolierstation. Weitere Projekte wurden im Bereich der Digitalisierung und der Medizintechnik umgesetzt. Die Telefonanlage wurde in 2022 vollständig mit moderner Technik erneuert. Der Labordienstleister Wahl, mit Hauptsitz in Lüdenscheid, konnte als Betreiber für das Vorort-Labor im Krankenhaus gewonnen werden, als Nachfolger des MVZ Synlab.

Im Rat der Stadt Brilon, der die Stadt als kommunale Gesellschafterin vertritt, bestand und besteht überparteilich Konsens darin, das Städtische Krankenhaus Maria-Hilf auch weiterhin zu unterstützen. Der hohe Wert des Krankenhauses für den Standortfaktor Brilon ist allen politischen Vertretern bewusst.

### III. Zusammenfassung und Ausblick

Unter den gegebenen Rahmenbedingungen hat sich das Jahresergebnis in 2022 im Vergleich zum Jahresergebnis des Vorjahres deutlich verschlechtert. Das Wirtschaftsjahr 2022 schloss mit einem Verlust von 2.543 T€. Die schon in 2022 angespannte Liquiditätssituation hat sich in 2023 weiter verschärft.

Obwohl schon viele Potentiale ausgeschöpft wurden, steht die Fortsetzung der Kostenreduzierungen in allen Bereichen auch in den nächsten Jahren im Fokus. Zurzeit werden weitere Einsparpotentiale für die Jahre 2024 und 2025 geprüft.

Aktuell stehen die Chancen gut, dass das Krankenhaus Brilon als Regional-Versorger erhalten bleibt, u.a. mit den wichtigen Fachbereichen Kardiologie und Unfallchirurgie/Endoprothetik. Um diese und die anderen Fachbereiche auf Dauer zu erhalten sind weitere Investitionen erforderlich, für die weitere Finanzmittel benötigt werden. Der Fortbestand des Krankenhauses hängt daher auch von der weiteren Unterstützung des Gesellschafters, der Stadt Brilon ab.

In einer Sondersitzung des Aufsichtsrates am 16.8.2023 hat der Aufsichtsrat beschlossen, einen weiteren Betriebskostenzuschuss für 2023 in Höhe von 2 Mio. € im Rat der Stadt Brilon zu beantragen, um damit eine drohende Zahlungsunfähigkeit zu vermeiden. Darüber hinaus soll der Gesellschafter des Krankenhauses ermächtigt werden, dem Krankenhaus weitere Betriebskostenzuschüsse in den Jahren 2024 und 2025 zukommen zu lassen, um damit eine mögliche Überschuldung oder Zahlungsunfähigkeit zu vermeiden.

Der Rat der Stadt Brilon wird darüber in der Sitzung am 14.9.2023 beschließen.

Brilon, den 25.08.2023

René Thiemann



**BESCHLUSS**

WIRTSCHAFTSPLAN  
der Städtisches Krankenhaus Maria-Hilf Brilon gGmbH  
für das Wirtschaftsjahr 2023

Die Gesellschafterversammlung der Städtisches Krankenhaus Maria-Hilf Brilon gGmbH hat gem. § 9 Abs. 1 lfd. Nr. 10 des Gesellschaftsvertrages mit heutigem Datum folgenden Wirtschaftsplan der Städtisches Krankenhaus Maria-Hilf Brilon gGmbH für das Wirtschaftsjahr 2023 beschlossen:

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird wie folgt festgesetzt:

**Jahreserfolgsplan**

Erträge	<b>€ 39.552.057</b>
Aufwendungen	<b>€ 41.191.370</b>
Jahresfehlbetrag	<b>- € 1.639.313</b>

**Vermögensplan**

Einnahmen	<b>€ 1.306.000</b>
Ausgaben	<b>€ 4.056.000</b>
Fehlbetrag/nicht vorhandene Mittel	<b>- € 2.750.000</b>

\* Der Vermögensplan berücksichtigt nicht eine einmalige Investition in einen neuen Linksherzkathetermessplatz (LHKM) in Höhe von 1,2 Mio. Euro (aktuelle Schätzung / perspektivisch zwei Messplätze). Die entsprechenden Kosten sind im Wirtschaftsplan in Form eines Leasingmodells mit einer jährlichen geschätzten Belastung in Höhe von 120.000 Euro mit einer Laufzeit von 10 Jahren im Aufwand berücksichtigt. Bei der Entscheidung für einen Barkauf des LHKM würde sich der o.g. Betrag der nicht vorhandenen Mittel um die entsprechende Summe erhöhen.

Brilon, den 07.12.2022

\_\_\_\_\_  
**Vorsitzende/r**  
**der Gesellschafterversammlung**

\_\_\_\_\_  
**Schriftführer/in**

**Allgemeines zum Wirtschaftsplan**

Maßgeblich für die Betriebsführung der Städtisches Krankenhaus Maria-Hilf Brilon gGmbH sind:

- der Gesellschaftsvertrag vom 21.06.2005 in der Fassung der Änderung vom 18.12.2013 sowie vom 23.01.2019
- die Geschäftsordnung für den Aufsichtsrat vom 03.03.2005 und 28.04.2005 sowie
- die Geschäftsordnung für die Geschäftsführung / Krankenhausleitung vom 03.03.2005 und 28.04.2005.

Gem. § 16 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages stellt die Geschäftsführung rechtzeitig vor Beginn eines jeden Jahres einen Wirtschaftsplan auf, der aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht besteht.

Nach § 16 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages ist der Wirtschaftsführung eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde zu legen, die der Stadt Brilon zur Kenntnis zu bringen ist.

**1. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023**

**Kriterien des Erfolgsplanes 2023**

Die Gliederung der Erfolgsplanung wurde analog der Krankenhausbuchführungsverordnung (KHBV) vorgenommen. Somit werden Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Wirtschaftsplan einheitlich abgebildet. Die Zuordnungskriterien der Krankenhausbuchführungsverordnung (KHBV) und der Abgrenzungsverordnung (AbgrV) wurden berücksichtigt.

Da der Wirtschaftsplan nicht nur als eine gesetzliche und formelle Notwendigkeit angesehen werden sollte, sondern der Betriebsleitung zur ständigen Kostenkontrolle und damit als ein Betriebssteuerungsinstrument dient, beschränken sich die Erläuterungen nur auf solche Positionen, die betriebswirtschaftlich beeinflussbar sind und nicht auf Positionen mit reinem buchungstechnischem Vorgang, wie im Falle der Auflösung von Fördermitteln, Einstellung von Sonderposten etc.

Es ist darauf hinzuweisen, dass zum Zeitpunkt der Planaufstellung verschiedene Parameter, die auf den Erfolgsplan des Jahres 2023 Einfluss haben, noch nicht feststehen (Landesbasisfallwert 2023, verschiedene Parameter im Personalaufwand, Preissteigerungsraten im Sachaufwand etc.). Die einzelnen Positionen beinhalten näherungsweise Schätzungen. Das kaufmännische Vorsichtsprinzip wurde stets beachtet.

Die Wirtschaftsplanung für das Jahr 2023 erfolgt unter Berücksichtigung des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (KHG), des Krankenhausgestaltungsgesetzes (KHGG), des Krankenhausentgeltgesetzes (KHEntG), des Krankenhauszukunftsgesetzes sowie nach den Richtlinien für die allgemeinen und speziellen Kodierlinien für die Verschlüsselung von Krankheiten und Prozeduren (Stand 2022/2023).

Für die Wirtschaftsplanung für das Jahr 2023 wird der aktuelle Landesbasisfallwert (LBFW) für das Land Nordrhein-Westfalen des Jahres 2022 um 4,50 % erhöht. Diese prozentuale Erhöhung setzt sich aus einem Mittelwert der Veränderungsrate 2023 in Höhe von 3,45 % und dem Orientierungswert 2023 in Höhe von 6,07 % zusammen.

Für das Jahr 2023 ist von Personalkostensteigerungen auszugehen, die über der oben genannten Veränderungsrate liegt. Im Wirtschaftsplan 2023 ist eine Veränderungsrate bei den Personalkosten in Höhe von 5,00 % berücksichtigt.

Die Ansätze der Sachkosten im Erfolgsplan für das Jahr 2022 basieren auf die Entwicklung des laufenden Geschäftsjahres, wenn nicht besondere Sachverhalte zu berücksichtigen sind, mit einer Leistungssteigerung von 7,95 % sowie einer Preissteigerung um 4,5 %.

Im Jahre 2021 und 2022 erfolgte keine Budgetverhandlung, das Budget 2021 ist aufgestellt und liegt den Kostenträgern für eine Verhandlung vor. Das Budget 2022 wird voraussichtlich auf Basis des Verhandlungsergebnisses für das Jahr 2021 fortgeschrieben. Ebenso wird von einer Fortschreibung für das Jahr 2023 ausgegangen. Bezüglich des Pflegebudgets wurde ebenfalls auf Basis der Vereinbarung 2020 und einer Fortschreibung für die Jahre 2021/2022 gerechnet, sodass eine entsprechende Forderung eingebucht wird.

**Erläuterungen zu den einzelnen Positionen gem. KHBV**

**Position 1: Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen**

Die Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen setzen sich aus den Entgeltarten DRG-Erlöse (Pflegerlöse), Zusatzentgelte, Sonstige Entgelte, Ausbildungszuschlag nach §33 PflBG, Zuschlag Teilnahme am Notfallstufensystem nach § 9 Abs. 1 a Nr. 5 KHEntG, Telematikzuschlag, Corona-Ganzjahresausgleich, Zuschlag für externe Qualitätssicherung gem. § 137 SGB V, Zuschlag für die Finanzierung von Maßnahmen gem. § 4 Abs. 9 KHEntG (Hygienezuschlag), Erlöse aus vor- und nachstationärer Behandlung, dem Systemzuschlag für G-BA/IQWIG/IQTiG und dem DRG-Systemzuschlag Abschlag nach § 15 Abs. 2 KHEntG zusammen.

Die DRG-Erlöse ergeben sich aus dem Produkt Casemix und dem Landesbasisfallwert (reiner DRG-Erlös), sowie dem Pflegeerlös (Pflegegewicht je DRG \* Behandlungstage \* Pflegeentgeltwert) zusammen.

**Case-Mix (effektive Bewertungsrelationen)**

Dem Erfolgsplan 2023 liegen einschließlich der Überlieger am Jahresanfang 5.800 Case-Mix Punkte (CM) zugrunde. Dieser Wert ergibt sich aus den IST-Daten 2022 (Stand Oktober 2022 in Hochrechnung) im Katalog 2023 (Katalogeffekt von +0,3% der CM Punkte und +0,4% der Pflegegewichte) zzgl. einer geplanten Leistungssteigerung von 570 Case-Mix Punkten im Jahre 2023. Diese ist besonders zurückzuführen auf zwei wesentliche Neueinstellungen in den Chefarztpositionen der Kardiologie und der Unfallchirurgie / Endoprothetik. Aber auch für die Allgemeinchirurgie und die Geriatrie werden deutliche Fallzahlsteigerungen erwartet.

Die Verteilung der Case-Mix Punkte erfolgte aufgrund Fallzunahme und -abnahme in den jeweiligen Fachabteilungen:

Fachabteilung	%-uale Anpassung	Begründung
Allgemeinchirurgie	+10%	Weiterer Ausbau ACH / Bariatrie-Zertifizierung / Hernien-Zertifizierung
Unfallchirurgie	+15%	Neueinstellung CA & Team / Ausbau Endoprothetik / Übernahme Fälle aus benachbarten Kliniken / Ziel: Endoprothetikzentrum
Frauenheilkunde	-5%	Ambulantisierungspotenzial (siehe IGES Gutachten)
Geburt	-5%	Rückgang Potenzialanalyse
Geriatrie	Fallzahlziel: 400	Ausbau Endoprothetik
Kardiologie	+20%	Neueinstellung CA inkl. Team / Ausbau interventionelle Kardiologie
Uro 2 (Prado)	Fallzahlziel: 90	Anpassung an Hochrechnung 2022, zzgl. Neue Urologin

Die Bereiche Wirbelsäulenchirurgie, Gastroenterologie, Allgemeine Innere und Urologie werden gemäß der HR 2022 geplant.

**Weitere Entgeltarten**

Die Zusatzentgelte, Sonstige Entgelte, Erlöse aus vor- und nachstationärer Behandlung und Systemzuschläge wurden angelehnt an die Entwicklung im lfd. Geschäftsjahr kalkuliert.

**Position 2: Erträge aus Wahlleistung Unterkunft**

Derzeitige Berechnungsgrundlage für die Erlöse aus der Wahlleistung Unterkunft ist die Vereinbarung über Wahlleistungszimmer-Zuschläge vom 12.02.2020 mit dem Verband der Privaten Krankenversicherung Köln.

Diese Position enthält auch Einnahmen aus ärztlichen Wahlleistungen und wurden entsprechend der Entwicklung im lfd. Geschäftsjahr und der geplanten Leistungsentwicklung im Planjahr eingestellt.

**Position 3: Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses**

Die Erlöse aus ambulanten Leistungen wurden entsprechend der Entwicklung des Geschäftsjahres 2022 und der geplanten Leistungsentwicklung im Planjahr eingestellt.

**Position 4: Nutzungsentgelte der Ärzte**

Der Planansatz wurde vorsichtig geschätzt und orientiert sich an der Entwicklung des Vorjahres.

**Position 4a: Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 des Handelsgesetzbuches, soweit nicht in den Positionen 1 bis 4 enthalten**

Unter diese Position fallen hauptsächlich die Erträge aus Vermietung und Verpachtung sowie die Erstattung von Notarzteinsätzen.

Geplante Veränderungen in den Mietverhältnissen wurde berücksichtigt. Ferner wurden die Einnahmen aus der Erstattung von Personalkosten bzgl. der Verwaltungskooperation zwischen dem Hüttenhospital Dortmund und dem Krankenhaus Brilon eingestellt.

**Position 5: Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen**

Unter dieser Position erfolgte kein Ansatz, da davon ausgegangen wird, dass sich die Bestände jährlich egalalisieren.

**Position 6: Andere aktivierte Eigenleistungen**

Es wurden 50 TEUR eingestellt. Hierbei handelt es sich um aktivierungspflichtige Herstellungskosten hausgenerer Mitarbeiter.

**Position 7: Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand**

Diese Position enthält neben öffentlichen Zuschüssen und Erstattungen (Mutter-schutzgesetz) den Betriebskostenzuschuss der Stadt Brilon in Höhe von 700 TEUR sowie die Zuwendungen, welche aus dem Ausbildungsfonds für die neue generalistische Ausbildung zur Verfügung gestellt werden, in Höhe von 1,58 Mio. EUR. Ferner wurde aufgrund des aktuellen Kenntnisstandes, die voraussichtliche Erstattung der Gaspreisbremse berücksichtigt.

**Position 8: Sonstige betriebliche Erträge**

Der außerordentliche Ertrag wurden aufgrund der Erfahrungen des Geschäftsjahres 2022 und der geplanten Entwicklung im Planjahr eingestellt.

**Position 9: Personalaufwand**

Der derzeit für die Beschäftigten der Städt. Krankenhaus Maria-Hilf Brilon gGmbH geltende Tarifvertrag (TVöD-K) hat derzeit eine Laufzeit bis zum 31.12.2022. Die Tarifverhandlungen haben noch nicht begonnen, eine Tarifeinigung steht also noch aus und ist derzeit schwer einzuschätzen. Für die Personalkostenhochrechnung wurde eine Gehaltssteigerung von 5 % ab 01.01.2023 angenommen.

Die Planwerte in der Hochrechnung 2022 geht von der vollständigen Nachbesetzung aller Vakanz im Gesamthaus aus.

Ferner werden die Erstattungen aus dem Mehrarbeitgebermodell für die Mitarbeiter des Hüttenhospitals, welche in Brilon tätig werden, berücksichtigt.

**Position 10: Materialaufwand**

Alle noch nicht behandelten Verträge wurden auf den Prüfstand gestellt. Einsparpotentiale wurden berücksichtigt.

**Lebensmittel**

Der Planansatz wurde entsprechend der Entwicklung des Geschäftsjahres 2022 und der geplanten Leistungsentwicklung im Planjahr (inkl. einer Preiserhöhung von 8 v.H.) eingestellt.

**Medizinischer Bedarf**

Der Planansatz wurde entsprechend der Entwicklung des Geschäftsjahres 2022 und der geplanten Leistungsentwicklung im Planjahr eingestellt.

**Wasser, Energie, Brennstoffe**

Der Planansatz orientiert sich an der Entwicklung im lfd. Geschäftsjahr zzgl. einer Preiserhöhung. Bei den Brennstoffen wurden die vorliegenden Verträge für 2023 berücksichtigt. Mögliche finanzielle Hilfestellungen hinsichtlich der deutlich höheren Gaskosten im Vergleich zum Vorjahr sind als Annahme hinterlegt.

**Wirtschaftsbedarf**

Der Planansatz orientiert sich an der aktuellen Entwicklung.

## **Bezogene Leistungen**

Der Planansatz orientiert sich an der aktuellen Entwicklung.

## **Positionen 11 bis 13: Erträge aus Fördermitteln, Sonderposten, Ausgleichsposten u.a.**

Die hier zusammengefassten Positionen beinhalten rein buchungstechnische Vorgänge, die aufgrund der krankenhausspezifischen Behandlung von Fördermitteln, Abschreibungen, Bildung von Sonderposten etc. entstehen. Die neutralisierenden Gegenbuchungen werden im Wesentlichen über die Positionen 15 bis 20 durchgeführt. Betriebswirtschaftlich sind die Positionen nicht beeinflussbar.

## **Positionen 14 bis 16: Zuführung zu Sonderposten u. a. / Abschreibungen**

Die AfA (Absetzung für Abnutzung) wurde in Höhe des abgelaufenen Geschäftsjahres eingestellt. Zudem wurde die AfA für aktivierte Neuinvestitionen im Jahre 2022 und 2023 berücksichtigt, welche insbesondere auf die Baumaßnahme Umbaus der 3-Bett-Zimmer in 2-Bett-Zimmer, Intensiv- und Isolierstation sowie auf den Anbau Süd entfallen. Abschreibung aus Investitionen ohne Fördermittel wirken sich in Höhe von insgesamt 1.024 TEUR auf das Ergebnis aus.

Die übrigen Positionen sind im Wesentlichen betriebswirtschaftlich nicht beeinflussbar und bilden eine Gegenposition zu den unter 11 bis 14 beschriebenen Positionen.

## **Position 17: Sonstige betriebliche Aufwendungen**

### **Betriebsaufwand**

Entsprechend der Hochrechnung für das laufende Geschäftsjahr wurde der Planansatz eingestellt.

### **Instandhaltung**

Der Planansatz der laufenden Instandhaltung orientiert sich an dem Aufwandsvolumen der Vorjahre und der Entwicklung im laufenden Geschäftsjahr.

### **Abgaben, Versicherungen**

Der Planansatz orientiert sich am laufenden Jahr zzgl. einer Prämienhöhung.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Der Planansatz wurde entsprechend der Entwicklung des Geschäftsjahres 2022 und der geplanten Leistungsentwicklung im Planjahr eingestellt. Dabei wurde bei den Sachversicherungen die bereits bekannte Preissteigerung in Höhe von 25% berücksichtigt.

## **Position 18: Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**

Der Planansatz orientiert sich am laufenden Geschäftsjahr.

## **Position 19: Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Unter dieser Position sind Zinsaufwendungen für das 7 Mio. EUR Darlehen (1. und 2. BA Teil 1) und für das 2 Mio. EUR Darlehen (1. und 2. BA Teil 2) jeweils gem. dem Tilgungsplan eingestellt. Eine Finanzierung erfolgt in Höhe von 150 TEUR durch Fördermittel (Baupauschale) und der verbleibende Anteil durch das laufende Budget.

Desweiteren sind Zinsaufwendungen für das 2 Mio. EUR Darlehen zur Bestreitung der Baumaßnahme für die Errichtung der Räumlichkeiten zum Betrieb einer Praxis für Strahlentherapie eingestellt. Hier erfolgt eine Refinanzierung durch entsprechende Mietentnahmen.

Ebenfalls wurden Zinsaufwendungen aus den Darlehen der Stadt Brilon für Erschließungsbeiträge, Investitionsdarlehen sowie für die Liquiditätsdarlehen und die Kontokorrentzinsen eingestellt.

## **Position 20: Steuern**

Der Planansatz für Steuern wurde aufgrund der Bescheide des laufenden Jahres und einer Vorausschätzung auf das Planjahr veranschlagt.

## 2. Erläuterungen zum kurzfristigen Finanz- und Vermögensplan 2023

Der Finanz- und Vermögensplan zeigt eine Übersicht über die Mittelherkunft und die Verwendung der Fördermittel nach § 18 Abs.1 Nr.2 KHGG NRW (Pauschalförderung kurzfristiger Anlagegüter), § 18 Abs.1 Nr. 1 KHGG NRW (Baupauschale), Einzelfördermittel (Intensiv- und Isolierstation und Krankenpflegeschule), die Fördermittel aus dem Sonderinvestitionsprogramm NRW 2020, die Fördermittel aus dem Corona Sonderprogramm, die Investitionen aus dem Gesellschafterdarlehen für das Jahr sowie den Einsatz von Eigenmitteln einschließlich Darlehensaufnahmen und -tilgungen.

### Erläuterung der Positionen der kurzfristigen Finanz- und Vermögensplanung

#### 1. AKTIVA (Mittelverwendung)

Der Rat der Stadt Brilon hat in seiner Sitzung am 15.12.2016 zur Finanzierung der zukunfts-fähigen Weiterentwicklung des Krankenhauses den Abschluss eines **Darlehensvertrages (Investition)** beschlossen. Unter Beachtung des Budgetrechtes des Rates der Stadt Brilon und des Haushaltsrechtes des Landes NRW beschließt der Rat den jährlichen Auszahlungsbetrag an das Krankenhaus und legt diesen in der Haushaltssatzung/Haushaltsplan des betroffenen Haushaltsjahres fest. Gleichzeitig hat die Gesellschafterversammlung des Krankenhauses den zum städtischen Haushaltsplan spiegelbildlichen Wirtschaftsplan mit Investitionsplan des Krankenhauses und die entsprechenden Einzahlungen aus der Darlehensaufnahme festzustellen. Der Investitionsplan als Teil des zu erstellenden Wirtschaftsplans wird jährlich in aktualisierter Ausführung als Anlage dem Darlehensvertrag beigefügt.

Im Vermögensplan 2023 wurde ein **Gesellschafterdarlehen** für Investitionen in Höhe von 946 TEUR angesetzt. Die Investitionen setzen sich wie folgt zusammen: **Umbau Patientenzimmer 3-in-2** 250 TEUR, **Intensivstation und Isolierstation**, der Förderung übersteigerter Betrag zusammen 290 TEUR sowie für **sonst. Anlagevermögen** 406 TEUR.

Mit Bescheiden vom 07.11.2019 wurde dem Krankenhaus Einzelförderungen für die **Intensivstation** sowie für die **Isolierstation** gebilligt. Die Mittel aus diesen Fördermitteln wurden in 2022 bereits voll verwendet.

Für den **Anbau Süd** wird ein Betrag in Höhe von 186 TEUR angesetzt. Die Mittel aus dem Sonderinvestitionsprogramm NRW 2020 sind in 2022 voll aufgebraucht. Der Restbetrag wird aus der Baupauschale finanziert.

Auf Grundlage des KHGG NRW erhält das Krankenhaus jährlich eine **Baupauschale** gem. § 18 Abs.1 Nr. 1 KHGG NRW in Höhe von 315 TEUR. für die Errichtung von Krankenhäusern (Neubau, Umbau, Erweiterungsbau) einschließlich der Erstausrüstung mit den für den Krankenhausbetrieb notwendigen Anlagegütern sowie die Wiederbeschaffung von Anlagegütern mit einer durchschnittlichen Nutzungsdauer von mehr als 15 Jahren.

Im Finanz- und Vermögensplan 2022 wird die Baupauschale, welche sich aus Vorjahren auf insgesamt 957 TEUR summiert hat in Höhe von 300 TEUR für die anteilige Finanzierung der Zins- und Tilgungsleistungen des Darlehens für den 1. Bauabschnitt Innentasche Süd und 2. Bauabschnitt Aufstockung Nord (Fertigstellung 2012) eingesetzt. Der Anteil Tilgung aus der Baupauschale beträgt 150.000,- €. Die restliche Tilgung erfolgt aus dem Cashflow.

Das Krankenhaus erhält jährlich eine **pauschale Förderung zur Wiederbeschaffung kurzfristiger Anlagegüter** (Nutzungsdauer von mehr als 3 Jahren bis zu 15 Jahren) gem. § 18 Abs.1 Nr. 2 KHGG NRW in Höhe von 515 TEUR. Im Finanz- und Vermögensplan 2023 wird

für Investitionen ein Betrag in Höhe von 370 TEUR berücksichtigt. Der restliche Betrag wird für geförderte Mieten und Leasing eingesetzt.

Analog der Position „Zinsaufwendungen“ im Erfolgsplan sind in dem Vermögensplan die entsprechenden **Tilgungsleistungen** aufgeführt, die aus dem Cashflow zu leisten sind.

#### 2. PASSIVA (Mittelherkunft)

Unter Punkt 1. (AKTIVA/Mittelverwendung) wurde bereits die Mittelherkunft erläutert.

### 3. Erläuterungen zum mittelfristigen Finanz- und Vermögensplan

Der mittelfristige Finanz- und Vermögensplan ist analog der Ordnung für den Vermögensplan aufgebaut und gibt Auskunft über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel der nächsten 5 Jahre.

#### 4. Stellenübersicht 2023

Die Planung der Stellenübersicht erfolgt auf der Basis der Septemberwerte 2022 sowie der im Jahr 2023 notwendigen fachbereichsbezogenen Auf- und Abbaueffekte und der bekannten auslaufenden Verträge.

Brilon, den 07.12.2022

---

René Thiemann  
- Geschäftsführer -

Arbeitsdatel Wirtschaftsplan 2023

Table with columns: R, G - V Zeitreihe IST auf Kontenabgrenzung, Konto, Aug 22, Kummuliert Jan - Aug 22, HR 2022 (k 12/8), HR 2022 (Datei Monatsabschluss 31.08.22), HR 2022 (Datei Monatsabschluss 30.09.22), WP 2022, JA 2021, WP 2023. It lists various budget items and their values across multiple years.

Table with columns: Erlosart, Ort, Station, Leistungsleistung, and numerical values. It details specific revenue items and their amounts under different categories and locations.



Blut, Blutfraktionen/Plasma	00662000	8.121,61	69.802,51	104.703,77	113.066,84	120.563,65	129.775,00	107.724,54	127.136,90
Verbandmittel	00663000	6.427,92	41.496,28	62.244,39	55.270,93	54.789,64	41.324,00	44.589,53	62.152,16
Zentrifuge, Vertrieh-Mat.	00664000	64.038,39	474.625,64	711.938,44	681.337,60	637.139,64	488.682,00	497.716,64	715.839,84
Narkose /OP- Bedarf	00665000	50.493,72	561.313,03	811.965,55	893.254,61	895.823,00	1.192.022,65	1.192.022,65	1.004.464,81
Nark./OP- Bed.Schrauben,Dübel,N	00666100	3.379,60	39.206,84	58.815,41	84.009,40	75.629,17	134.394,00	140.521,24	94.464,07
Röntg.- u. NuKammbildn.Bed.	00667000	462,84	6.418,87	9.680,87	11.276,12	11.276,12	55,72	55,72	7.499,53
Laborbedarf	00668000	6.648,18	52.683,29	79.024,94	56.133,52	15.209,59	56.622,12	10.350,00	63.122,15
EMG-EEG-Sonographiebedarf	00669000	239,95	3.538,12	5.307,18	5.756,79	5.477,07	6.656,00	6.862,63	6.875,51
Apathik- Bed./Desinfektionsmit.	00670000	994,00	7.538,94	11.307,06	23.459,76	19.146,43	44.789,00	42.204,58	25.206,07
Impfmaterial	00671000	27.022,16	404.825,16	607.243,74	568.123,83	566.624,41	489.894,00	461.177,68	647.551,24
Sonstiger medizinischer Bedarf	00667000	2.592,53	26.307,80	39.461,70	49.878,80	45.315,77	70.233,00	45.205,88	55.906,79
Entwicklung med. Fortschritt	00671900	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86 Medizinische Bedarf		193.572,02	1.882.607,97	2.823.911,96	2.813.154,83	2.808.825,14	2.971.942,00	2.954.777,97	3.163.393,98
Wasser	00670000	7.132,33	57.058,66	85.587,99	90.524,39	90.789,75	106.395,00	85.123,61	96.687,99
Strom	00671000	30.203,79	283.962,48	425.943,72	417.282,84	417.953,03	399.960,00	347.563,84	480.000,00
Brennstoffe	00672000	13.861,00	176.218,09	264.327,12	271.836,09	261.991,94	286.854,00	272.067,72	1.492.169,00
87 Wasser, Energie u. Brennstoffe		51.197,12	317.239,22	475.859,83	481.643,32	479.876,68	593.209,00	504.255,17	2.069.854,99
Wasser, Reinigung	00680000	3.037,43	30.718,74	46.078,13	44.747,57	45.918,12	42.088,00	36.815,57	50.218,64
Hauchtbls-Verbrauchsmittel	00681000	4.490,70	23.176,57	35.648,36	34.344,24	33.963,14	27.814,48	38.620,00	38.620,00
Allgemeiner Wirtschaftsbedarf	00681000	855,28	36.670,07	55.005,11	58.169,05	53.513,87	64.892,00	50.966,57	66.411,10
Sachkosten Telefon/TV Patienten	00681100	0,00	0,00	0,00	205,17	225,39	902,00	535,50	337,90
Freib., Schmeinstoffe	00682000	1.479,37	2.927,69	4.391,54	3.676,28	3.676,28	2.080,16	4.012,24	4.012,24
Gartenspflege Bedarf	00685000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstiger Wirtschaftsbedarf	00689000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Wirtschaftsbedarf		10.692,78	94.082,07	141.123,11	141.129,39	137.297,79	141.139,00	118.230,29	158.700,00
Nr. 10a Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe für bezogene Waren		289.894,44	2.738.090,08	4.107.131,12	4.080.809,67	4.072.719,93	4.028.153,00	4.060.106,17	5.764.422,29
Kosten der Liefergeschichte	00660100	196.362,50	130.900,00	196.362,50	196.362,50	196.362,50	106.067,97	196.362,50	196.362,50
Lieferleistungen MyB Syntac Lieferkassen	00668100	49.460,83	389.056,64	583.584,96	572.390,64	574.364,97	500.000,00	580.634,46	643.653,27
Institutuntersuchungen	00669000	14.048,49	98.492,61	147.738,92	157.934,99	154.715,33	178.205,00	157.707,45	177.673,41
Konstatistatgen	00669100	6.440,36	31.115,40	46.673,10	51.191,40	53.938,90	60.228,00	58.583,67	57.564,73
Sonstige Konsile	00669120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsile TV	00669130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konstatistatgen Radios	00669200	23.448,22	210.487,41	315.713,12	329.718,63	328.519,01	357.699,00	353.540,15	370.769,74
Konstatistatgen Dr. Ruhr	00669300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konstatistatgen Gelenktherapie	00669360	5.641,31	39.919,54	59.879,31	65.328,12	63.930,00	74.360,16	75.225,98	75.225,98
Konstatistatgen Dialyse	00669370	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konstatistatgen Neurochirurgie	00669390	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Physiotherapeutische Leistungen	00661110	12.340,00	103.481,62	155.141,71	156.360,53	146.424,11	158.789,00	110.676,40	175.827,42
Krankentransporte	00661600	1.404,55	19.125,30	28.687,59	25.615,30	25.275,29	19.470,00	21.223,88	28.804,40
Honorar Arzts/Notarzt/Personalleasing	00661800	79.546,65	603.258,68	904.888,02	603.258,68	689.712,94	0,00	250.634,64	337.112,00
89 Medizinische Notarzts		209.631,31	1.637.556,85	2.466.334,53	2.186.882,10	2.263.308,87	1.647.905,01	1.763.378,12	2.095.450,96
Freimietung	00683000	36.775,34	309.916,31	464.874,47	460.630,50	458.499,23	452.200,00	417.153,69	518.462,14
Dienstleistungen Dritter	00683100	18.812,47	159.124,29	238.791,44	230.861,45	231.918,32	215.000,00	203.804,26	241.250,22
Freimietung Wäsche	00683100	3.990,15	58.027,50	73.041,25	73.041,25	73.041,25	73.041,25	73.041,25	73.041,25
Leistungserbringung Einzelhandels-Op	00683110	17.092,32	110.892,38	165.358,57	160.462,71	170.249,61	175.277,00	168.429,24	175.000,00
Pflege der Außenanlagen	00683100	4.237,16	21.470,41	33.205,62	31.699,30	30.689,00	28.205,67	33.753,43	33.753,43
Kultur-, Krankenbetreuung	00687000	0,00	1.933,07	2.897,36	2.337,33	2.335,64	1.217,00	3.315,64	2.628,33
Krankenhaus-Sozialdienst	00688000	5.318,83	42.774,59	64.161,89	62.881,54	63.173,85	60.320,00	142.935,00	60.711,21
Fremdpersonal kardologische Praxis	00688100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kosten Geschäftsführung	00689000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Wirtschaftsbedarf		86.824,42	696.207,05	1.044.311,58	1.036.590,02	1.038.527,71	1.021.146,00	1.024.192,88	1.111.805,33
Nr. 10 Materialaufwand für bezogene Leistungen		296.317,73	2.333.764,00	3.500.646,00	3.223.472,12	3.301.836,18	2.669.111,01	2.987.897,40	3.320.256,29
Nr. 10 Materialaufwand (GKV)		586.200,17	5.071.834,08	7.607.791,12	7.374.536,31	7.304.291,79	7.048.003,57	8.969.678,58	9.969.678,58
Rehaleistungen (GKV)		64.294,65	519.938,81	779.373,21	819.342,80	819.342,80	4.933.951,91	2.642.822,00	2.642.822,00
Fördermittel n.HKG Baupusch.	00440000	0,00	314.618,11	471.927,17	314.618,11	314.618,11	314.747,89	314.618,11	314.618,11
Fördermittel KHG Einzelförderung	00440300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.205,94	0,00
Fördermittel KHG Einzelförderung	00440310	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fördermittel KHG Krankenhausaufwandsfonds	00440600	0,00	56.822,21	85.231,32	56.822,21	56.822,21	0,00	56.838,69	0,00
Fördermittel § 25 KHG NW	00442000	183.641,49	386.190,93	579.286,43	524.824,95	524.824,95	554.539,00	506.373,67	524.824,95
Fördermittel öffentl. Hand	00471000	15.900,00	15.900,00	23.805,00	15.900,00	15.900,00	0,00	471.103,10	0,00
Fördermittel Ertr. Förderverein	00471000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.971,04	0,00
Nr. 11 Erlöse aus Fördermitteln n. KHG		199.541,49	773.931,27	1.160.296,91	912.165,27	912.165,27	809.287,00	1.124.947,36	839.443,06
Nr. 12 Erlöse aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigeninvestitionen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ertr.Auß.Sopp/Verb. Einstell off.Hd. - FS 81	00442000	6.005,00	48.516,79	72.775,19	72.575,09	72.627,51	72.182,00	112.827,62	96.893,00
Ertr.Auß.Sopp/Verb. kurzf. Forml § 25 KHG - FS 75	00449000	34.865,57	285.106,22	427.658,33	451.761,96	446.831,16	503.551,00	474.145,50	445.125,78
Ertr.Auß.Sopp/Verb. Einzelförd. §21 KHG - FS 71 + 72	00440100	4.587,00	36.688,00	55.020,00	75.285,12	66.901,14	73.475,00	38.260,74	100.626,00
Ertr.Auß.Sopp Konjunkturpaket - FS 77	00449300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ertr.Auß.Sopp Baupuschschule § 18 KHG - FS 73	00449400	4.646,00	36.483,06	54.724,99	56.205,56	59.736,00	47.827,00	60.262,00	60.262,00
Ertr.Auß.Sopp/Verb. Krankenhausaufwandsfonds - FS 80	00449600	1.997,00	4.579,92	6.888,53	4.579,92	4.579,92	0,00	6.576,00	0,00
Ertr.Auß.Sopp/Verb. n. d. KHG - Mieten/Kapital	00449300	27.667,49	222.141,52	332.212,28	389.564,31	361.580,00	441.060,00	375.251,69	429.323,01
Ertr.Auß.Sopp List.Dritter (Förderverein) - FS 82	00448400	273,00	2.182,00	2.782,38	2.908,19	2.788,04	1.788,00	1.788,04	3.274,00

Nr. 13 Erlöse aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens		80.201,26	635.696,61	933.544,32	1.032.974,86	1.033.130,09	1.151.802,00	1.050.120,99	1.174.871,81
Zuführung FOMI zu Verbodk n. KHG	00752000	188.865,24	740.725,31	1.111.087,97	879.359,32	884.583,07	869.287,01	862.101,46	839.443,06
Zuführung FOMI zu Sopp bzw. Verbodk. öffentl. Mitt	00754000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465.810,13	0,00
Zuführung Zentrale (Förderverein) an Sopp	00756000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.871,04	0,00
Nr. 14 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens		188.865,24	740.725,31	1.111.087,97	879.359,32	884.583,07	869.287,01	1.336.762,63	839.443,06
Aufw. f. N.A.G. geförd.Matln.	00771000	21.598,71	172.789,70	259.184,55	259.143,03	259.154,09	259.960,00	259.046,99	279.323,03
Nr. 15 Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen		21.598,71	172.789,70	259.184,55	259.143,03	259.154,09	259.960,00	259.046,99	279.323,03
Ata auf ungenotd. AV FS 80	00760100	794,600	637.535,92	956.301,89	960.980,78	959.854,30	971.767,33	929.616,04	1.017.888,10
Ata auf AV Zuwend. Dritter (Förderverein) - FS 82	00761210	273,00	2.182,00	3.278,00	2.788,00	2.908,19	1.788,00	1.788,04	3.274,00
Ata auf AV off.Hand - FS 81	00762000	6.905,00	48.516,79	72.775,19	72.575,09	72.627,51	72.182,00	150.078,68	96.893,00
Ata auf AV kurzf. Forml n. § 25 KHG - FS 75	00764000	34.865,57	285.106,22	427.658,33	451.761,96				

Haftpflichtversicherung	00713000	35.200,00	290.627,10	436.240,95	428.859,29	429.551,10	414.098,00	414.724,28	448.157,96
<b>F3 Abgaben, Versicherungen</b>		<b>48.423,24</b>	<b>391.751,02</b>	<b>597.626,53</b>	<b>597.698,79</b>	<b>597.627,09</b>	<b>617.803,00</b>	<b>599.999,65</b>	<b>632.059,97</b>
Fortbildung	00780000	2.176,50	39.988,79	19.983,05	56.395,57	55.090,16	48.910,00	48.718,31	50.000,00
Fortbildung AD	00780011	0,00	7.181,54	10.772,31	17.182,04	16.303,84	30.000,00	40.201,71	30.000,00
Fortbildung PR-D, Funktions-D, med-techn-D	00780002	2.685,18	41.450,02	62.175,03	51.449,77	57.484,23	30.000,00	59.072,69	30.000,00
Krankpflegeschule	00781000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,01	0,00	0,00
Miete Einrichtung und med. Geräte	00782001	1.284,20	17.684,51	26.526,83	26.728,88	25.666,81	27.127,00	25.140,56	30.054,38
Nutzungsmittel UNRM	00783000	18.000,00	149.651,12	224.476,68	216.211,19	220.596,62	199.742,00	164.067,35	242.115,97
Mieten bewegliche Wirtschaftsgüter	00785100	4.834,25	35.461,90	53.191,10	54.769,70	54.240,91	57.929,00	51.587,70	64.000,00
Miete Drucker + Kopierernennern	00782300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leasing PKW	00782310	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonst. betriebliche Aufwendung	00782900	892,50	7.204,07	10.866,11	25.762,83	21.121,07	55.677,00	53.179,28	26.922,15
Rufk. Parkraumbewirtschaftung	00782950	0,00	3.055,00	4.862,50	5.106,21	4.591,69	6.146,00	5.102,51	5.333,90
DRG Systemzuschlag	00783000	0,00	28.462,83	42.694,25	28.462,83	28.462,83	33.332,00	29.684,05	29.743,66
Qualitätssteigerungszuschlag	00783150	0,00	0,00	0,00	1.112,50	1.112,50	2.225,00	3.048,78	1.162,56
MDK Prüfung Sozialleistungen	00783200	1.650,38	1.650,38	2.475,17	75.953,19	58.281,48	222.300,00	0,00	190.833,64
<b>19 Sonstige öffentliche Aufwendungen</b>		<b>30.943,01</b>	<b>331.789,21</b>	<b>497.683,82</b>	<b>559.060,91</b>	<b>545.482,07</b>	<b>713.427,99</b>	<b>476.623,02</b>	<b>645.642,98</b>
Buchwertabgang Anlagevermögen	00791000	0,00	1,00	1,50	79.001,00	79.001,00	79.000,00	24.734,52	0,00
A. u. Aufwand betriebsfremd	00792000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. u. Aufwand Periodenfremd	00793000	11.901,97	22.556,82	33.831,23	29.222,82	27.556,82	20.000,00	112.352,13	20.000,00
Spenden u. ähnl. Aufwendungen	00794000	500,00	500,00	750,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
Spenden Aufwand Stimmensünder	00794100	0,00	1.148,17	1.722,16	1.314,73	1.271,37	500,00	265,69	500,00
<b>19 Sonstige Aufwendungen</b>		<b>12.401,97</b>	<b>24.306,99</b>	<b>36.379,29</b>	<b>110.038,95</b>	<b>108.331,90</b>	<b>99.500,00</b>	<b>137.952,34</b>	<b>20.500,00</b>
<b>Nr. 17 sonstige betriebliche Aufwendungen (GKV)</b>		<b>297.251,65</b>	<b>2.406.398,02</b>	<b>1.609.597,01</b>	<b>3.535.280,08</b>	<b>3.498.250,94</b>	<b>3.267.262,01</b>	<b>3.283.054,34</b>	<b>3.237.867,53</b>
Betriebsbeihilfe GKV		-424.333,87	-459.937,05	-689.905,58	-351.778,38	-355.182,82	1.007.217,95	573.615,42	-1.458.428,60
Erträge aus Beteiligungen	00500000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Abzinsung	00500100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396,49	396,49
Zinserträge	00510000	37,27	287,05	430,18	1.624,04	1.295,27	4.000,00	3.057,41	1.624,04
Zinserträge aus pausch. Kfz	00510100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Nr. 18 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		<b>37,27</b>	<b>287,05</b>	<b>430,18</b>	<b>1.624,04</b>	<b>1.295,27</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.447,90</b>	<b>2.014,53</b>
Aufwendungen aus Aufzinsungen	00740000	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00
Zinsen Verzugsungsklasse	00743000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen langfristg	00743000	10.513,39	89.451,70	134.177,55	135.442,91	134.972,09	137.619,91	189.889,56	130.574,36
Zinsen kurzfristg	00744000	510,69	2.080,79	3.121,19	9.372,20	8.268,73	21.840,00	8.259,27	13.125,00
<b>Nr. 19 Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		<b>11.024,08</b>	<b>91.532,49</b>	<b>137.308,74</b>	<b>147.315,11</b>	<b>145.740,81</b>	<b>161.999,91</b>	<b>198.148,83</b>	<b>146.199,36</b>
Finanz- und Beteiligungsergebnis		-11.026,81	-91.245,44	-136.868,16	-145.697,28	-144.445,54	-157.999,91	-194.700,91	-144.184,83
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-433.362,68	-551.182,49	-826.771,74	-497.407,46	-499.628,16	649.258,04	378.914,49	-1.602.613,40
aufwandsorientierte Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufwandsorientierte Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufwandorientiertes Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Steuern, sonstige	00730000	5.450,00	12.087,67	18.131,51	47.675,07	23.293,11	22.700,00	22.700,00	22.700,00
Steuern v. Einkommen u. Ertrag	00730100	3.565,00	15.896,16	23.793,24	23.956,16	23.220,16	14.000,00	14.000,00	14.000,00
Nr. 20 Steuern		9.015,00	55.893,83	83.840,75	68.731,23	46.479,47	36.700,00	36.700,00	36.700,00
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>		<b>444.376,61</b>	<b>-607.076,32</b>	<b>-910.614,46</b>	<b>-566.198,69</b>	<b>-546.107,83</b>	<b>812.558,04</b>	<b>342.214,49</b>	<b>-1.639.313,43</b>

Hinweis: die HR 2022 aus den Monatsabschlüssen basieren auf Planwerte aus WP 2022

zgl. AfA FS 80 1.017.988,10  
0  
einfacher Cashflow 621.325,33

Aktuelle Mehrbelastung GAS 807.433,80

Birgit Henning - endgültig Stand  
10.11.2022



Anhang (§ 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO NRW)

## **MVZ Am Schönschede GmbH**

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2022
- Wirtschaftsplan 2023

**Bilanz zum 31. Dezember 2022**  
**MVZ Am Schönschede GmbH, Brilon**

=====

Aktiva	Stand 31.12.2022 €	Stand 31.12.2021 €
<b>A. Anlagevermögen</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		
1. Entgeltlich erworbene Software	12.392,00	18.274,00
2. Praxiswerte	182.333,00	228.376,00
<b>II. Sachanlagen</b>		
1. Praxisausstattung	73.912,00	89.532,00
	268.637,00	336.182,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	150.174,48	167.678,26
2. Sonstige Vermögensgegenstände	3.191,93	4.107,92
<b>II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b>	12.503,19	17.421,90
	165.869,60	189.208,08
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	189,00	513,00
<b>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	582.853,03	476.561,75
	1.017.548,63	1.002.464,83

Passiva	Stand 31.12.2022 €	Stand 31.12.2021 €
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Verlustvortrag	./. 501.561,75	./. 279.929,12
III. Jahresfehlbetrag	./. 106.291,28	./. 221.632,63
IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	582.853,03	476.561,75
	0,00	0,00
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. Sonstige Rückstellungen	10.106,15	27.451,92
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Darlehen	62.750,00	71.750,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 62.750,00 (Vj. € 9.000,00)		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.710,94	21.833,09
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 11.710,94 (Vj. € 21.833,09)		
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	923.654,32	868.902,24
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 573.654,32 (Vj. € 518.902,24)		
4. Sonstige Verbindlichkeiten	9.327,22	12.527,58
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 9.327,22 (Vj. € 12.527,58)		
- davon aus Steuern € 9.209,22 (Vj. € 12.232,37)		
	1.007.442,48	975.012,91
	1.017.548,63	1.002.464,83

**Gewinn- und Verlustrechnung vom 1.1. bis 31. Dezember 2022**  
**MVZ Am Schönschede GmbH, Brilon**

	1.1. - 31.12.2022 €	1.1. - 31.12.2021 €
1. Praxiseinnahmen	814.342,83	726.055,94
2. Sonstige Umsatzerlöse	10.558,45	167,86
3. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	16.127,76	30.155,54
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	1.400,00
	841.029,04	757.779,34
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	568.287,50	608.011,28
b) Soziale Angaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung: € 2.012,16 (Vj. € 2.468,16)	105.395,51	88.612,14
6. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	89.265,50	94.953,06
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.899,94	382,00
	764.848,45	791.958,48
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	71.654,45	69.213,94
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	106.426,89	114.463,59
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon an verbundene Unternehmen: € 4.390,53 (Vj. € 3.775,96)	4.390,53	3.775,96
	182.471,87	187.453,49
10. <u>Jahresfehlbetrag</u>	<u>././ 106.291,28</u>	<u>././ 221.632,63</u>

**Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2022**

Die Städt. Krankenhaus Maria-Hilf Brilon gGmbH ist alleiniger Gesellschafter der MVZ Am Schönschede GmbH und betreibt in dieser aktuell 2,50 Arztstühle. Die Gesellschaft wurde 2017 gegründet und wird in der Gesellschafterversammlung durch den vom Rat der Stadt Brilon bestellten Vertreter der Stadt Brilon, Dr. Christof Bartsch, repräsentiert.

Seit dem 01.04.2020 werden der chirurgische 1,00 Arztstuhl der ehemaligen Praxis Dr. Ralf Certa (Brilon, Schützengraben 21) und seit gleichem Zeitpunkt ein 0,50 internistischer/allgemeinmedizinischer Hausarztstuhl (gleicher Standort, Hauptbetriebsstätte) betrieben. Seit dem 01.10.2020 ist zusätzlich der 1,00 internistische/allgemeinmedizinische Hausarztstuhl der ehemaligen Praxis Michael Certa (Brilon, Schulstraße 1) als Nebenbetriebsstätte etabliert.

Bei den durch die MVZ Am Schönschede GmbH erbrachten Leistungen handelt es sich im Wesentlichen um ambulante Leistungen, die gegenüber der KVWL abgerechnet werden. Selbstzahlerleistungen sowie Leistungen für Privatversicherte werden bisher nur in geringerem Umfang erbracht.

Die KV-Leistungen werden durch monatliche Abschlagzahlungen und mit zeitlichem Abstand zur Leistungserbringung im Rahmen von Spitzabrechnungen vergütet. Im Jahre 2022 resultierte aus dem Betrieb der Arztpraxen ein Verlust i. H. v. 106 T€ (2020 = 231 T€, 2021 = 222 T€). Damit konnte durch verschiedene Maßnahmen im Bereich von Kostenreduzierungen und Erlössteigerungen der Verlust im Jahr 2022 im Vergleich zu den Vorjahren erfreulicherweise mehr als halbiert werden.

Der im Jahre 2022 ausgewiesene Verlust des MVZ ist dabei im Wesentlichen auf die über fast ein Jahr lang nicht besetzte 0,50 Arzt- bzw. Ärztinnenstelle (Praxis Schützengraben, ehem. Wasim Chikhli Trab) und auf die in der Folge fehlenden Erlöse zurückzuführen. Diverse umfangreiche Versuche, Bewerber für die Nachbesetzung der Stelle zu akquirieren, führten erst zum Ende des Jahres 2022 zu einem positiven Ergebnis. Bis zur Zulassung der Nachbesetzung durch die KVWL verzögerte sich der Arbeitsbeginn des neuen Arztes Dr. Vormann leider weiter bis in das erste Quartal 2023.

Die Kostenstrukturen werden vor dem Hintergrund der Zusammenführung der Praxisräume zum Jahresanfang 2023 weiter optimiert. Die Praxisräume im Dachgeschoss des Schützengrabens wurden zum 31.12.2022 gekündigt. Für die erforderliche Zentralisierung der Praxisstandorte ist KV-rechtlich ein genehmigungspflichtiger Tausch zwischen Haupt- und Nebenbetriebsstätte erforderlich. Dieser soll sofort im ersten Quartal 2023 umgesetzt werden, um so eine noch bessere Ausnutzung der vorhandenen personellen, räumlichen und der Sachmittel-Ressourcen zu ermöglichen.

Die sich in 2022 abschwächende Covid19-Pandemie hatte im Sinne von befürchteten Einnahmeausfällen auf Grund von langfristigen krankheitsbedingten Ausfällen im Personalbereich oder vor dem Hintergrund behördlich angeordneter Einschränkungen keine Auswirkungen mehr. Dennoch wurden sowohl Erlöse als auch Aufwendungen in der Folge der Pandemie weiterhin beeinflusst.

Zum Ende des Jahres 2022 ist es gelungen, den Arzt Dr. Vormann ab Frühjahr 2023 für das MVZ zu gewinnen, so dass die Perspektive für 2023 deutlich besser aussieht und vielleicht nach Jahren zumindest ein neutrales Jahresergebnis erreicht werden kann. Das Patientenkontext ist, schon bedingt durch weitere bevorstehende Praxisschließungen in Brilon, vorhanden. So kann das MVZ eine stabile und nachhaltige Entwicklung erreichen.

Im Focus der Bemühungen liegt weiterhin, zusätzlich zwingend erforderliche Arzt/Ärztinnenbesetzungen kurz- bis mittelfristig umzusetzen, da nur bei ausreichender ärztlicher Besetzung und bestmöglicher Aufstockung der Arztstellen der Betrieb und die weitere Existenz des MVZ gewährleistet bleiben.

Brilon, den 04.07.2023

*Ludger Weber*  
Ludger Weber  
Geschäftsführer

**MVZ Am Schönschede GmbH -  
Planung 2023 - 2027**

Gewinn- und Verlustrechnung	WP 2023	WP 2024	WP 2025	WP 2026	WP 2027
<b>Faktor</b>	5%	5%	5%	5%	5%
<b>Faktor</b>	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
<b>G+V</b>					
<b>1. Praxiseinnahmen</b>	<b>919.774,53 €</b>	<b>965.763,25 €</b>	<b>1.014.051,42 €</b>	<b>1.064.753,99 €</b>	<b>1.117.991,69 €</b>
421000 Erlöse KVWL Chir.-Praxis - Schützengr.	344.699,00 €	361.933,95 €	380.030,65 €	399.032,18 €	418.983,79 €
421010 Erlöse KVWL HA1 - Schützengraben	- €	- €	- €	- €	- €
421020 Erlöse KVWL HA2 - Schulstr.	456.928,53 €	479.774,96 €	503.763,70 €	528.951,89 €	555.399,48 €
421200 Erlöse Berufsgenossenschaft USt-frei	33.383,78 €	35.052,97 €	36.805,62 €	38.645,90 €	40.578,20 €
421300 Erlöse Privatpatienten USt-frei	75.625,36 €	79.406,63 €	83.376,96 €	87.545,80 €	91.923,09 €
421310 Erlöse Privatpatienten 19% UST	557,48 €	585,35 €	614,62 €	645,35 €	677,62 €
421400 Erlöse Befundungen/Gutachten USt-frei	1.186,54 €	1.245,87 €	1.308,16 €	1.373,57 €	1.442,25 €
421410 Erlöse Befundungen/Gutachten 19% USt	2.683,70 €	2.817,88 €	2.958,77 €	3.106,71 €	3.262,05 €
421410 Erlöse Befundungen/Gutachten 16% USt		- €	- €	- €	- €
421510 Erlöse Verk. Hilfsmittel 19% USt	61,64 €	64,72 €	67,95 €	71,35 €	74,92 €
421600 Sonstige Erlöse Ust-frei	4.648,51 €	4.880,93 €	5.124,98 €	5.381,23 €	5.650,29 €
		- €			
<b>2. Sonstige Erlöse</b>	<b>11.932,21 €</b>	<b>12.528,82 €</b>	<b>13.155,26 €</b>	<b>13.813,03 €</b>	<b>14.503,68 €</b>
443200 Verrechn. sonst. Sachbezüge 19% UST	858,48 €	901,40 €	946,47 €	993,80 €	1.043,49 €
582000 Skontoertrag	174,01 €	182,71 €	191,84 €	201,43 €	211,51 €
592100 Erstattung Dritter	10.899,72 €	11.444,71 €	12.016,95 €	12.617,79 €	13.248,68 €
<b>3. Bestandsveränderung Fertige/Unfertige Leitungen</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>4. Zuweisungen u. Zuschüsse der öffentlichen Hand</b>	<b>8.839,18 €</b>	<b>8.839,18 €</b>	<b>8.839,18 €</b>	<b>8.839,18 €</b>	<b>8.839,18 €</b>
472030 Zuw.u.Zusch. öffentl. Hd. Ärztl. Di	- €	- €	- €	- €	- €
472050 Zuw.u.Zusch.öffentl. Hd. Med.techn. Dienst	1.730,53 €	1.730,53 €	1.730,53 €	1.730,53 €	1.730,53 €
472100 Erst Mutterschutz/Lfz ärztlicher Dienst	1.394,84 €	1.394,84 €	1.394,84 €	1.394,84 €	1.394,84 €
472110 Erst Mutterschutz/Lfz med./techn. Dienst	5.713,81 €	5.713,81 €	5.713,81 €	5.713,81 €	5.713,81 €
472150 Erst Mutterschutz/Lfz Wirtschaft./Versorg-D.	- €	- €	- €	- €	- €
<b>5. Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
520000 Erlöse Anlagenverkäufe	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Summe Erträge</b>	<b>940.545,92 €</b>	<b>987.131,25 €</b>	<b>1.036.045,86 €</b>	<b>1.087.406,19 €</b>	<b>1.141.334,54 €</b>
<b>6. Personalaufwand</b>	<b>792.912,69 €</b>	<b>832.558,32 €</b>	<b>874.186,24 €</b>	<b>917.895,55 €</b>	<b>963.790,33 €</b>
<b>6a. Löhne und Gehälter</b>	<b>678.380,26 €</b>	<b>712.299,27 €</b>	<b>747.914,24 €</b>	<b>785.309,95 €</b>	<b>824.575,45 €</b>
600000 Entgelte ärztlicher Dienst	336.602,20 €	353.432,31 €	371.103,93 €	389.659,12 €	409.142,08 €
600200 Entgelte med./techn. Dienst	329.675,45 €	346.159,22 €	363.467,18 €	381.640,54 €	400.722,57 €
600500 Entgelte Wirtschaft.- u. Versorgungsdienst	6.395,65 €	6.715,43 €	7.051,20 €	7.403,76 €	7.773,95 €
600700 Entgelte Verwaltung	5.706,96 €	5.992,31 €	6.291,92 €	6.606,52 €	6.936,85 €
<b>640 - Sonstige Personalaufwendungen</b>	<b>2.608,01 €</b>	<b>2.738,41 €</b>	<b>2.875,33 €</b>	<b>3.019,10 €</b>	<b>3.170,05 €</b>

640000 Sonstiger Personalaufwand	1.460,78 €	1.533,82 €	1.610,51 €	1.691,04 €	1.775,59 €
640100 Kosten Praxisvertretung	288,75 €	303,19 €	318,35 €	334,26 €	350,98 €
641210 Sachbezugsaufwendungen AN	858,48 €	901,40 €	946,47 €	993,80 €	1.043,49 €
<b>Summe 6a. Löhne u. Gehälter u. sonst. Personalkosten</b>	<b>680.988,27 €</b>	<b>715.037,68 €</b>	<b>750.789,57 €</b>	<b>788.329,05 €</b>	<b>827.745,50 €</b>
<b>610 - Sozialabgaben</b>	<b>109.683,59 €</b>	<b>115.167,77 €</b>	<b>120.926,16 €</b>	<b>126.972,47 €</b>	<b>133.321,09 €</b>
610000 Sozialabgaben ärztlicher Dienst	40.595,40 €	42.625,17 €	44.756,43 €	46.994,25 €	49.343,96 €
610200 Sozialabgaben med-/techn Dienst	63.046,54 €	66.198,87 €	69.508,81 €	72.984,25 €	76.633,46 €
610500 Sozialabgaben Wirtsch. u. Versorgungsdienst	1.904,84 €	2.000,08 €	2.100,09 €	2.205,09 €	2.315,34 €
610700 Sozialabgaben Verwaltung	1.566,60 €	1.644,93 €	1.727,18 €	1.813,54 €	1.904,21 €
611300 gesetzl. Unfallversicherung	2.570,21 €	2.698,72 €	2.833,66 €	2.975,34 €	3.124,11 €
<b>620 - Altersvorsorge</b>	<b>2.240,83 €</b>	<b>2.352,87 €</b>	<b>2.470,51 €</b>	<b>2.594,04 €</b>	<b>2.723,74 €</b>
620200 Altersversorgung med./techn. Di.	2.240,83 €	2.352,87 €	2.470,51 €	2.594,04 €	2.723,74 €
<b>Summe 9b. Sozialabgaben, Altersvorsorge, Beihilfe</b>	<b>111.924,42 €</b>	<b>117.520,64 €</b>	<b>123.396,67 €</b>	<b>129.566,50 €</b>	<b>136.044,83 €</b>
<b>7. Materialaufwand</b>	<b>87.369,30 €</b>	<b>85.654,65 €</b>	<b>87.888,88 €</b>	<b>90.234,82 €</b>	<b>92.698,06 €</b>
<b>7a. Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe</b>	<b>86.577,67 €</b>	<b>84.823,43 €</b>	<b>87.016,10 €</b>	<b>89.318,40 €</b>	<b>91.735,83 €</b>
<b>66 - Medizinischer Bedarf</b>	<b>21.684,22 €</b>	<b>22.768,43 €</b>	<b>23.906,85 €</b>	<b>25.102,20 €</b>	<b>26.357,31 €</b>
660000 medizinisches Material	21.684,22 €	22.768,43 €	23.906,85 €	25.102,20 €	26.357,31 €
<b>67 - Raumkosten</b>	<b>59.727,10 €</b>	<b>60.664,96 €</b>	<b>61.649,71 €</b>	<b>62.683,69 €</b>	<b>63.769,38 €</b>
670000 Raummieten	40.970,00 €	40.970,00 €	40.970,00 €	40.970,00 €	40.970,00 €
670500 Nebenkosten	7.272,48 €	7.636,10 €	8.017,91 €	8.418,80 €	8.839,74 €
671000 Strom, Gas, Wasser	10.736,14 €	11.272,95 €	11.836,60 €	12.428,43 €	13.049,85 €
721000 Instandhaltung Praxisräume	748,48 €	785,91 €	825,20 €	866,46 €	909,78 €
		- €	- €	- €	- €
<b>68 - Wirtschaftsbedarf</b>	<b>5.166,34 €</b>	<b>1.390,04 €</b>	<b>1.459,54 €</b>	<b>1.532,52 €</b>	<b>1.609,14 €</b>
680000 Waschen, Reinigen	847,65 €	890,04 €	934,54 €	981,27 €	1.030,33 €
681100 Allgemeiner Wirtschaftsbedarf	4.318,69 €	500,00 €	525,00 €	551,25 €	578,81 €
<b>7b. Aufwendungen f.bezog. Leistungen</b>	<b>791,64 €</b>	<b>831,22 €</b>	<b>872,78 €</b>	<b>916,42 €</b>	<b>962,24 €</b>
<b>66 - Medizinischer Bereich</b>	<b>791,64 €</b>	<b>831,22 €</b>	<b>872,78 €</b>	<b>916,42 €</b>	<b>962,24 €</b>
660700 Fremdleistungen	791,64 €	831,22 €	872,78 €	916,42 €	962,24 €
660800 Laborleistungen	- €				
<b>Summe Personal- u. Materialkosten</b>	<b>880.281,99 €</b>	<b>918.212,97 €</b>	<b>962.075,12 €</b>	<b>1.008.130,37 €</b>	<b>1.056.488,39 €</b>
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>60.263,93 €</b>	<b>68.918,29 €</b>	<b>73.970,74 €</b>	<b>79.275,82 €</b>	<b>84.846,15 €</b>
<b>8. Abschreibungen</b>	<b>73.000,00 €</b>	<b>74.000,00 €</b>	<b>74.000,00 €</b>	<b>74.000,00 €</b>	<b>74.000,00 €</b>
760100 Abschreibungen	73.000,00 €	74.000,00 €	74.000,00 €	74.000,00 €	74.000,00 €
<b>9. Sonstige betriebl. Aufwendungen</b>	<b>113.520,20 €</b>	<b>110.981,83 €</b>	<b>115.270,42 €</b>	<b>119.773,44 €</b>	<b>124.501,61 €</b>
<b>69 - Verwaltungsbedarf</b>	<b>70.370,31 €</b>	<b>72.928,32 €</b>	<b>75.614,24 €</b>	<b>78.434,45 €</b>	<b>81.395,67 €</b>
690000 Büromaterial, Lektüren	4.632,01 €	4.863,61 €	5.106,79 €	5.362,13 €	5.630,24 €
690100 Marketing Kosten	313,39 €	329,06 €	345,52 €	362,79 €	380,93 €
690200 Porto, Gebühren, Rollgeld	4.714,44 €	4.950,16 €	5.197,67 €	5.457,55 €	5.730,43 €
690300 Telefon, Internet, Rundfunk	2.809,32 €	2.949,78 €	3.097,27 €	3.252,14 €	3.414,74 €
690400 Reisekosten	721,54 €	757,62 €	795,50 €	835,27 €	877,04 €
690500 Personalbeschaffungskosten	2.164,90 €	2.273,15 €	2.386,80 €	2.506,14 €	2.631,45 €
690600 Beratungs-, Prüfungs-, Gerichtskosten	1.763,90 €	1.852,09 €	1.944,69 €	2.041,93 €	2.144,03 €
690700 Beiträge	225,75 €	237,04 €	248,89 €	261,33 €	274,40 €
690800 EDV-Aufwand	16.495,80 €	17.320,59 €	18.186,62 €	19.095,96 €	20.050,75 €
691000 sonstiger Verwaltungsaufwand (Kosten MA für MVZ tätig (PW,RW,EDV,Technik,Hygiene,Verw):	17.319,24 €	18.185,20 €	19.094,46 €	20.049,19 €	21.051,64 €
691100 KV Verwaltungskosten	19.210,02 €	19.210,02 €	19.210,02 €	19.210,02 €	19.210,02 €
<b>72 - Instandhaltung</b>	<b>14.077,57 €</b>	<b>13.077,57 €</b>	<b>13.731,45 €</b>	<b>14.418,02 €</b>	<b>15.138,92 €</b>

722000 Instandhaltung Praxiseinrichtung	14.077,57 €	13.077,57 €	13.731,45 €	14.418,02 €	15.138,92 €
<b>73 - Abgaben, Versicherung.</b>	<b>17.198,23 €</b>	<b>18.058,15 €</b>	<b>18.961,05 €</b>	<b>19.909,11 €</b>	<b>20.904,56 €</b>
731000 Entsorgung	2.066,75 €	2.170,08 €	2.278,59 €	2.392,52 €	2.512,14 €
732000 Versicherungen	15.131,49 €	15.888,06 €	16.682,46 €	17.516,59 €	18.392,42 €
<b>78 - Sonstige ordentl. Aufwendungen</b>	<b>10.874,08 €</b>	<b>5.917,79 €</b>	<b>5.963,68 €</b>	<b>6.011,86 €</b>	<b>6.062,45 €</b>
780000 Fort- und Weiterbildung	10.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
782900 Sonstige betriebliche Aufwendung	874,08 €	917,79 €	963,68 €	1.011,86 €	1.062,45 €
<b>79 - Übrige Aufwendungen</b>	<b>1.000,00 €</b>				
791000 Buchwertabgang AV		- €	- €	- €	- €
793000 A. o. Aufwand periodenfremd	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
<b>Summe Afa + Sonstige Kosten</b>	<b>186.520,20 €</b>	<b>184.981,83 €</b>	<b>189.270,42 €</b>	<b>193.773,44 €</b>	<b>198.501,61 €</b>
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>- 126.256,27 €</b>	<b>- 116.063,54 €</b>	<b>- 115.299,68 €</b>	<b>- 114.497,62 €</b>	<b>- 113.655,46 €</b>
<b>10. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge</b>					
<b>11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>750,00 €</b>				
744000 Zinsen kurzfristig	750,00 €	750,00 €	750,00 €	750,00 €	750,00 €
<b>Finanzergebnis</b>	<b>- 750,00 €</b>				
<b>Ergebnis d. gewöhn. Geschäftstätigkeit</b>	<b>- 127.006,27 €</b>	<b>- 116.813,54 €</b>	<b>- 116.049,68 €</b>	<b>- 115.247,62 €</b>	<b>- 114.405,46 €</b>
<b>12. Steuern</b>					
<b>Überschuss/ (-) Fehlbetrag</b>	<b>- 127.006,27 €</b>	<b>- 116.813,54 €</b>	<b>- 116.049,68 €</b>	<b>- 115.247,62 €</b>	<b>- 114.405,46 €</b>

Birgit Henning  
08.12.2022



Anhang (§ 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO NRW)

## **Flugplatzgesellschaft Brilon mbH**

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2022
- Wirtschaftsplan 2023

BILANZ zum 31. Dezember 2022

Flugplatzgesellschaft Brilon mbH, Brilon

## AKTIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten	1.673,22	1.673,22
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2,50	2,50
2. technische Anlagen und Maschinen	14.517,50	16.644,50
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung	1,50	1,50
	<u>14.521,50</u>	<u>16.648,50</u>
III. Finanzanlagen		
1. Genossenschaftsanteile	160,00	160,00
Summe Anlagevermögen	<u>16.354,72</u>	<u>18.481,72</u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	33.026,17	20.939,28
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegen- stände		
1. sonstige Vermögensgegenstände	123,75	5.768,46
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Gut- haben bei Kreditinstituten und Schecks	1.261,64	2.280,62
Summe Umlaufvermögen	<u>34.411,56</u>	<u>28.988,36</u>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	91,86	179,90
	<u><u>50.858,14</u></u>	<u><u>47.649,98</u></u>

BILANZ zum 31. Dezember 2022

Flugplatzgesellschaft Brilon mbH, Brilon

## PASSIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	30.000,00	30.000,00
II. Kapitalrücklage	314.949,98	297.996,23
III. Verlustvortrag	298.937,99	272.185,17
IV. Jahresfehlbetrag	16.953,75	26.752,82
Summe Eigenkapital	<u>29.058,24</u>	<u>29.058,24</u>
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. sonstige Rückstellungen	2.400,00	1.680,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinsti- tuten	5.529,80	9.105,63
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Lei- stungen	11.621,37	7.472,85
3. sonstige Verbindlichkeiten	2.248,73	333,26
	<u>19.399,90</u>	<u>16.911,74</u>
	<u><u>50.858,14</u></u>	<u><u>47.649,98</u></u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Flugplatzgesellschaft Brilon mbH, Brilon

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	68.951,13	47.665,43
<b>2. Gesamtleistung</b>	<b>68.951,13</b>	<b>47.665,43</b>
3. sonstige betriebliche Erträge		
a) übrige sonstige betriebliche Erträge	126,73	126,73
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	60.554,66	38.815,92
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.000,00	8.691,96
	69.554,66	47.507,88
5. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.127,00	2.417,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	1.474,74	1.474,74
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	3.676,96	3.724,86
c) Reparaturen und Instandhaltungen	5.522,10	14.457,07
d) verschiedene betriebliche Kosten	3.170,24	3.509,13
e) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	283,66	1.130,05
	14.127,70	24.295,85
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3,20	3,20
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	225,65	326,61
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,20-	0,84
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>16.953,75-</b>	<b>26.752,82-</b>
<b>11. Jahresfehlbetrag</b>	<b>16.953,75</b>	<b>26.752,82</b>

## 8. Lagebericht

Der Flugbetrieb hat im Jahr 2022 im Vergleich zum Vorjahr erneut deutlich zugenommen. Der Umsatz konnte erneut um 21 TEuro gesteigert werden.

Entsprechend war auch ein Anstieg des Materialaufwandes in Form von Treibstoffkosten um 21 TEuro zu verzeichnen.

Die Reduzierung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen auf 14 TEuro resultiert im Wesentlichen aus geringeren Aufwendungen für Reparaturen und Instandhaltungen (2022: 5.500 Euro, 2021: 14.500 Euro, somit -9 TEuro im Vergleich zum Vorjahr). Der Wirtschaftsplan 2022 sah für die Aufwendungen für Reparaturen und Instandhaltungen noch einen Betrag von rund 12 TEuro vor. Tatsächlich belaufen sich die Aufwendungen für Reparaturen und Instandhaltungen jedoch nur auf 5.500 Euro. Dies ist dadurch begründet, dass die im Wirtschaftsplan 2022 vorgesehenen Maler- und Abluftarbeiten im Bereich der WC-Anlagen (6.500 Euro) nicht planmäßig im Jahr 2022 durchgeführt werden konnten. Die Arbeiten erfolgen erst im Jahr 2023 und sind daher im Wirtschaftsplan 2023 erneut mit einem Betrag von insgesamt 6.500 Euro enthalten. Insgesamt hat sich der Jahresfehlbetrag um 36,62 % auf 17 TEuro vermindert.

Der laufende Geschäftsbetrieb des Geschäftsjahres verlief in ebenso ruhigen Bahnen wie die Vorjahre. Die Gesellschaft war jederzeit liquide, zumal die Gesellschafter ihrer Verlustabdeckung nachkommen.

Für das Wirtschaftsjahr 2023 erwartet die Gesellschaft eine ähnliche Entwicklung wie im Jahr 2022. Der Start in das Jahr 2023 verlief erwartungsgemäß. Als nennenswerte Instandhaltungen sind für das Jahr 2023, wie bereits erläutert, die Instandsetzung der WCs und die Beseitigung der Feuchteprobleme in den Duschen mit Gesamtkosten von insgesamt 6.500 Euro vorgesehen.

Da die Gesellschafter auch weiterhin die Verluste der Gesellschaft abdecken werden, sollten zukünftig keine besonderen Risiken bestehen.

Brilon, 09.03.2023

\_\_\_\_\_  
Martina Schönfelder

## 9. Wirtschaftsplan

	<b>Ansatz 2023 Euro</b>	<b>Ergebnis 2022 Euro</b>
<b>1. Umsatzerlöse</b>		
Landengebühren	4.500,00 €	4.662,71 €
Flugbenzinverkauf	<u>60.000,00 €</u>	<u>64.288,42 €</u>
<b>2. Gesamtleistung</b>	64.500,00 €	68.951,13 €
<b>3. Sonstige betriebliche Erträge</b>		
Erträge Auflösung Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
Jagdpacht	130,00 €	126,73 €
Periodenfremde Erträge	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
	130,00 €	126,73 €
<b>4. Materialaufwand</b>		
Ware (Flugbenzin)	57.000,00 €	60.544,66 €
Leistungen	9.000,00 €	9.000,00 €
	<u>66.000,00 €</u>	<u>69.554,66 €</u>
<b>5. Abschreibungen auf Sachanlagen</b>	2.130,00 €	2.127,00 €
<b>6. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
Raumkosten	1.480,00 €	1.474,74 €
Versicherungen, Beiträge	4.011,00 €	3.676,96 €
Reparaturen, Wartung	15.250,00 €	5.522,10 €
sonstige Kosten	4.255,00 €	3.170,24 €
Spenden	0,00 €	0,00 €
periodenfremde Aufwendungen	0,00 €	283,66 €
a. o. Aufwand	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
	24.996,00 €	14.127,70 €
<b>7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	5,00 €	3,20 €
<b>8. sonstige Zinsen und ähnl. Aufwendungen</b>	300,00 €	225,65 €
<b>9. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>	0,00 €	.0,20 €
<b>10. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit</b>	<b>-28.791,00 €</b>	<b>-16.953,75 €</b>

<b>11. sonstige Steuern</b>	0,00 €	0,00 €
<b>12. Jahresfehlbetrag</b>	-28.791,00 €	-16.953,75 €
+ AfA	2.130,00 €	2.127,00 €
= Cashflow	-26.661,00 €	-14.826,75 €
./ Tilgungen	3.309,00 €	3.253,24 €
./ Investitionen Anlagevermögen	0,00 €	0,00 €
= jährlicher Liquiditätsbedarf	29.970,00 €	18.079,99 €
	<u>Verlust</u>	<u>Verlust</u>
Eigenanteil Stadt Brilon	20.153,70 €	11.867,63 €
Eigenanteil LSV Brilon	<u>8.637,30 €</u>	<u>5.086,12 €</u>
	28.791,00 €	16.953,75 €

**10. Prognose 2023-2027**

	<b>Ansatz 2023 Euro</b>	<b>Ansatz 2024 Euro</b>	<b>Ansatz 2025 Euro</b>	<b>Ansatz 2026 Euro</b>	<b>Ansatz 2027 Euro</b>
<b>1. Umsatzerlöse</b>	64.500,00 €	64.500,00 €	64.500,00 €	64.500,00 €	64.500,00 €
<b>2. sonstige betriebliche Erträge u. Erträge aus Auflösung von Rückstellungen (u. a. Jagdpacht)</b>	130,00 €	130,00 €	130,00 €	130,00 €	130,00 €
<b>3. Materialaufwand</b>	66.000,00 €	66.000,00 €	66.000,00 €	66.000,00 €	66.000,00 €
<b>4. Abschreibungen auf Sachanlagen</b>	2.130,00 €	1.950,00 €	1.820,00 €	1.820,00 €	1.820,00 €
<b>5. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	24.996,00 €	17.729,00 €	18.692,00 €	16.879,00 €	17.764,00 €
<b>6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	5,00 €	5,00 €	5,00 €	5,00 €	5,00 €
<b>7. sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
<b>8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-28.791,00 €</b>	<b>-21.344,00 €</b>	<b>-22.177,00 €</b>	<b>-20.364,00 €</b>	<b>-21.249,00 €</b>
<b>9. sonstige Steuern</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>10. Jahresfehlbetrag</b>	-28.791,00 €	-21.344,00 €	-22.177,00 €	-20.364,00 €	-21.249,00 €
+ AfA	2.130,00 €	1.950,00 €	1.820,00 €	1.820,00 €	1.820,00 €
= Cashflow	-26.661,00 €	-19.394,00 €	-20.357,00 €	-18.544,00 €	-19.429,00 €
./. Tilgungen	3.309,00 €	2.221,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
./. Investitionen Anlagevermögen					
= jährlicher Liquiditätsbedarf	-29.970,00 €	-21.615,00 €	-20.357,00 €	-18.544,00 €	-19.429,00 €
Eigenanteil Stadt Brilon	-20.153,70 €	-14.940,80 €	-15.523,90 €	-14.254,80 €	-14.874,30 €
Eigenanteil LSV Brilon	<u>-8.637,30 €</u>	<u>-6.403,20 €</u>	<u>-6.653,10 €</u>	<u>-6.109,20 €</u>	<u>-6.374,70 €</u>
	-28.791,00 €	-21.344,00 €	-22.177,00 €	-20.364,00 €	-21.249,00 €



Anhang (§ 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO NRW)

## **BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH**

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2022
- Wirtschaftsplan 2023

BILANZ zum 31. Dezember 2022

BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH, Brilon

## AKTIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	16.234,50	16.714,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.225.932,96	1.266.559,46
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	68.788,00	32.860,50
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	7.486,58
	<u>1.294.720,96</u>	<u>1.306.906,54</u>
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	12.500,00	12.500,00
2. Genossenschaftsanteile	160,00	160,00
	<u>12.660,00</u>	<u>12.660,00</u>
Summe Anlagevermögen	<u>1.323.615,46</u>	<u>1.336.280,54</u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Vorräte		
1. fertige Erzeugnisse und Waren	6.121,57	2.336,47
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	86.500,78	72.132,17
2. sonstige Vermögensgegenstände	3.028,84	960,60
	<u>89.529,62</u>	<u>73.092,77</u>
Übertrag	<u>1.419.266,65</u>	<u>1.411.709,78</u>

BILANZ zum 31. Dezember 2022

BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH, Brilon

## AKTIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	1.419.266,65	1.411.709,78
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	77.526,79	21.960,60
Summe Umlaufvermögen	<u>173.177,98</u>	<u>97.389,84</u>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	3.452,52	19.882,00
	<u><b>1.500.245,96</b></u>	<u><b>1.453.552,38</b></u>

BILANZ zum 31. Dezember 2022

BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH, Brilon

## PASSIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	51.000,00	51.000,00
II. Kapitalrücklage	761.721,96	761.721,96
III. Gewinnvortrag	5.359,86	164.693,33-
IV. Jahresüberschuss	77.325,11	170.053,19
Summe Eigenkapital	895.406,93	818.081,82
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. sonstige Rückstellungen	83.581,24	55.041,36
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	468.684,82
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.636,18	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	89.371,01	52.993,92
4. sonstige Verbindlichkeiten	430.250,60	58.750,46
	521.257,79	580.429,20
	<b>1.500.245,96</b>	<b>1.453.552,38</b>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH, Brilon

	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse	448.843,22	405.923,04
<b>2. Gesamtleistung</b>	<b>448.843,22</b>	<b>405.923,04</b>
3. sonstige betriebliche Erträge		
a) übrige sonstige betriebliche Erträge	1.174.109,37	1.139.646,84
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.898,64	2.373,87
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	172.911,73	108.428,54
	175.810,37	110.802,41
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	503.381,08	467.362,16
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	108.736,27	106.118,24
	612.117,35	573.480,40
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	69.092,04	53.445,99
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	85.953,43	75.021,78
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	23.290,51	23.051,60
c) Reparaturen und Instandhaltungen	56.702,54	43.191,19
d) Fahrzeugkosten	15.536,76	15.324,42
e) Werbe- und Reisekosten	128.152,25	105.063,95
f) verschiedene betriebliche Kosten	66.389,04	74.417,41
g) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,50
h) Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen	81,00	2,87
i) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.852,98	7.047,30
	377.958,51	343.121,02
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2,36	2,36
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	300.450,77	282.759,52
Übertrag	87.525,91	181.962,90

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH, Brilon

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	87.525,91	181.962,90
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.510,80	11.407,71
<b>11. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>78.015,11</b>	<b>170.555,19</b>
12. sonstige Steuern	690,00	502,00
<b>13. Jahresüberschuss</b>	<b>77.325,11</b>	<b>170.053,19</b>

## 7. Lagebericht

Die BWT ist als Tochtergesellschaft der Stadt Brilon für diese in den Bereichen Tourismus, Wirtschaftsförderung, Bürgerzentrum und Kultur tätig. Sie erfüllt hier strukturpolitische Aufgaben der Stadt.

### Angaben zum Geschäftsverlauf

Auch das Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 ist von den Folgen der Covid 19-Pandemie geprägt. Der Veranstaltungsbereich hat nach den Einschränkungen der Jahre 2020 und 2021 langsam im Jahresverlauf zur Normalität zurückgefunden. Das Bürgerzentrum wurde verstärkt für Ratssitzungen genutzt. Die Aktivitäten der Wirtschaftsförderung konnten weiter gesteigert werden. Ähnliches gilt für den Tourismus. Im Kulturbereich konnten die Erlöse aus Eintritten wieder gesteigert werden. Dies führte zu wieder angestiegenen Einnahmen. Auch die Ausgaben haben sich in einem ähnlichen Verhältnis gegenüber dem Vorjahr erhöht.

Der Bereich Tourismus wurde in wesentlichen Teilen auf die Tochtergesellschaft Tourismus Brilon Olsberg GmbH (TBO) ausgelagert. Hier wurden Umsätze durch Kostenweiterberechnungen an die TBO in Höhe von 242.469,35 € erreicht. Im Umkehrzug ist für die TBO ein Gesellschafterbeitrag Höhe von 300.450,77 € als Aufwand zu tragen gewesen.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Umsatzerlöse und Erträge um 77 T€ gestiegen. Hierzu haben maßgeblich die gelockerten und später weggefallenen Bedingungen der Corona Pandemie beigetragen. Durch Öffnung der Hotels und Gastronomie, Verringerung und Aufhebung der Auflagen für kulturelle Veranstaltungen und Öffnung des Bürgerzentrums sind die Erlöse wieder gestiegen. Ebenso führte ein Anstieg der Aktivitäten der Big Six zu mehr Erlösen bei der Wirtschaftsförderung.

Zu den Annahmen im Wirtschaftsplan 2022 sind die Zuschüsse der Stadt Brilon wie geplant mit 1.050 T€ gezahlt worden.

Der Geschäftsbetrieb konnte sich insgesamt gut von den Pandemiefolgen erholen, so dass die Umsätze in sämtlichen Bereichen über den Ansätzen im Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 gelegen haben.



STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT MBH

Mit den Erträgen (+ 80 T€) sind auch die Kosten (+ 52 T€) deutlich gestiegen und haben die Planansätze überschritten. Dabei haben im Vergleich zum Wirtschaftsplan die Kosten weniger stark zugenommen. Im Verhältnis zum Vorjahr stiegen die Kosten um 170 T€. Im abgelaufenen Geschäftsjahr sind die Personalkosten (+ 39 T€), aber auch sonstige Aufwendungen (+34 T€) und Abschreibungen (+ 16 T€) gestiegen. Dadurch hat sich das Jahresergebnis um 92 T€ verschlechtert. Jedoch haben sich diese Veränderungen planmäßig eingestellt. Die Planansätze konnten insgesamt sogar unterschritten werden, weshalb eine positive Gesamtplanabweichung von über 28 T€ erreicht werden konnte.

Im Bereich Tourismus konnten im Jahr 2022 die Besucherzahlen im Vergleich zu den Vorjahren weiter erhöht werden. Insgesamt stiegen die Übernachtungszahlen in 2022 um rund 25% gegenüber dem Jahr 2019 und erreichten somit das mit Abstand beste Ergebnis aller Zeiten. Die Entwicklung in Brilon war auch deutlich positiver als in den anderen Tourismusorten im Sauerland. Folgerichtig hatten wir im letzten Jahr eine hohe Frequentierung der Tourismusinformation. Dieser erhöhte Kundenkontakt führt zu höherem Personalbedarf und zur intensiveren Abfrage von Informations- und Werbematerial, dem keine direkten Mehreinnahmen gegenüberstehen (Aufwendungen überwiegend über die TBO und in Teilen auch über die BWT gebucht) sowie zu einer deutlich stärkeren Nutzung der touristischen Infrastruktur. Hieraus resultiert ein höherer Aufwand für die Unterhaltung der touristischen Infrastruktur.

Um Gästen und heimischen Bewohnern ein anspruchsvolles Kulturprogramm, z. B. den Briloner Musiksommer, bieten zu können, ist es wichtig, immer neue Sponsoren für diesen Bereich zu finden. Weiter kann das Bürgerzentrum für private und geschäftliche Veranstaltungen angemietet werden und somit eine Begegnungsstätte für Jung und Alt sein. Im Jahr 2022 konnte wieder eine gute Belegung des Bürgerzentrums verzeichnet werden.

Zum 1. Januar 2016 wurde die gemeinsame Gesellschaft Tourismus Brilon Olsberg GmbH gegründet. Das Aufgabengebiet "Tourismus" wird seitdem von dieser neuen Gesellschaft weitestgehend übernommen.



STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT MBH

Durch diese Zusammenarbeit sollen eine bessere Wettbewerbsfähigkeit und Effizienzsteigerungen erreicht werden. Die durch die entstehenden Synergieeffekte frei werdenden finanziellen Mittel sollen eingesetzt werden, um das Marketing im Bereich Tourismus wieder zu intensivieren und die Qualitätssicherung weiter voranzutreiben. Erste Synergieeffekte konnten bereits, wie zuvor dargestellt, genutzt werden. Beispielsweise sind die Aufwendungen für Mitgliedschaften deutlich gesenkt worden.

Im Bereich Wirtschaftsförderung konnte die Zusammenarbeit mit der lokalen Wirtschaft weiter intensiviert werden. Nachdem in den letzten beiden Geschäftsjahren durch die Covid-19-Pandemie eine umfangreiche Beratung und Unterstützung der Betriebe stattgefunden hatte, konnte jetzt der Fokus wieder mehr auf Veranstaltungen und Netzwerktreffen gelegt werden. Vor allem die Ausbildungsbörse Brilon Olsberg fand 2022 wieder wie gewohnt statt. Die Zusammenarbeit mit dem Gewerbeverein Prima Brilon ist weiterhin intensiv, vor allem bei der Einführung des digitalen Gutscheins hat die Wirtschaftsförderung stark unterstützt.

Die Gesellschaft war jederzeit liquide, zumal die Alleingesellschafterin ihren zugesagten Zuschüssen nachkommt. Die Finanz- und Vermögenslage der Gesellschaft lief so in geordneten Bahnen ab.

### **Chancen und Risiken**

Die Folgen des Ukraine-Krieges und die hohe Inflation wird den Tourismus in Deutschland som auch in Brilon möglicherweise belasten. In einer wirtschaftlichen Krise sparen viele Menschen bei ihren Ausgaben für Urlaub und Freizeit. Auf der anderen Seite besteht eigentlich eine hohe Bereitschaft und der Wunsch nach Reisen. Ebenfalls bewerten viele Fachleute die weitere Entwicklung des Tourismus in Deutschland unterschiedlich. Die Konkurrenzsituation wird wieder wachsen. Der Deutschland-Urlaub auch unter den Stichworten Nachhaltigkeit, Klimaveränderung (Stichwort Flugreisen) steht im Gegensatz zum Wunsch, wieder Fernreisen zu machen, was in den letzten Jahren aufgrund der Covid-19-Pandemie gar nicht bzw. nur eingeschränkt möglich war.

Die BWT verantwortet ein interessantes und abwechslungsreiches Kultur- und Veranstaltungsprogramm, das mindestens auf dem Niveau der Vor-Coronajahre ist.

Mit Wirkung zum 1. Januar 2023 ist das Bürgerzentrum an die Stadt Brilon verkauft worden. Die BWT betreut weiterhin das Bürgerzentrum. Allerdings muss die BWT nicht mehr die Risiken hierfür tragen. So hätten beispielsweise Renovierungen angestanden, deren Kosten nicht abgeschätzt werden können. Auch die Belastungen durch steigende Energiekosten muss die BWT nicht mehr tragen.

Im Rahmen des Geschäftsbetriebes wird hierauf entsprechend flexibel zu reagieren sein. Da die Stadt Brilon als Alleingeschafterin ihrer Verpflichtung zur Verlustabdeckung weiterhin nachkommen wird, sind finanzielle Risiken nahezu nicht vorhanden.

### Voraussichtliche Entwicklung

Es wird damit gerechnet, dass die Entwicklung der Gesellschaft zukünftig ähnlich verlaufen wie in der Vergangenheit vor der Covid-19 Pandemie.

Im Bereich des Tourismus sind eine Vielzahl neuer Betriebe entstanden. Die BWT arbeitet derzeit intensiv an der Umsetzung touristischer Infrastrukturprojekte (Ausbau TrailGround Brilon, Radwege etc.) federführend mit. Gleichzeitig werden Fördermittel akquiriert.

Kulturveranstaltungen werden in 2023 wie gewöhnlich wieder durchgeführt werden. Die weitere Entwicklung des Tourismus ist mit einigen Fragezeichen versehen. Aktuell gibt es im Reisesektor weltweit kaum noch Beschränkungen. Somit steht der Deutschland-Tourismus wieder in einer stärkeren Konkurrenz zu allen Auslandsmärkten. Überall wird versucht, den Tourismus wieder stark zu beleben. Auf der anderen Seite boomt der Deutschland-Tourismus auch unter dem Gesichtspunkt Sicherheit und Nachhaltigkeit (Diskussion über Flugreisen). Der Outdoortourismus boomt; hier ist Brilon schon jetzt gut aufgestellt. Gleichzeitig gibt es politische Beschlüsse, die touristische Outdoor-Infrastruktur weiter auszubauen.

Voraussichtlich im Januar 2024 wird die BWT in neue Geschäftsräume am Marktplatz umziehen. In den Räumen der Sparkasse Hochsauerland kann dann eine neue, moderne und den heutigen Anforderungen genügende Touristinformation errichtet werden. Diese wird somit den steigenden Tourismuszahlen in Brilon gerecht. Andererseits werden auch die Funktionen eines „Haus des Gates“ wahrgenommen, was noch einmal bessere Präsentationsmöglichkeiten der touristischen Angebote bedeutet. Auch für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter stehen somit moderne Büroräume zur Verfügung.

Der Wirtschaftsplan sieht für das Jahr 2023 einen städtischen Zuschuss in Höhe von 910 T€ vor, dieser berücksichtigt bereits die neue Kostensituation nach der Übergabe des Bürgerzentrums an die Stadt Brilon.

Brilon, den 15. Mai 2023

Die Geschäftsführung



## Wirtschaftsplans der BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH 2023

	Wirtschafts- förderung	Tourismus Mutter	Abrechnung Tourismus TBO	Bürgerzentrum	Kulturamt	Allgemein	Gesamt
Umsatzerlöse							
Eigenerlöse	80.000,00 €	10.000,00 €			60.000,00 €		150.000,00 €
Kostenweiterbelastung		237.900,00 €		105.800,00 €			343.700,00 €
sonstige betriebliche Erlöse (Sponsoring)	7.000,00 €				105.000,00 €		112.000,00 €
Zuschuß Stadt Brilon						910.000,00 €	910.000,00 €
Materialaufwand		2.000,00 €			163.000,00 €		165.000,00 €
Gesellschafterbeitrag		366.600,00 €					366.600,00 €
betrieblicher Rohertrag	87.000,00 €	-120.700,00 €	0,00 €	105.800,00 €	2.000,00 €	910.000,00 €	984.100,00 €
Personalkosten			210.900,00 €	95.100,00 €		344.200,00 €	650.200,00 €
Raumkosten			14.000,00 €			35.050,00 €	49.050,00 €
Versicherungen / Beiträge						9.000,00 €	9.000,00 €
Kfz Kosten			5.000,00 €			15.475,00 €	20.475,00 €
Werbe- / Reisekosten	80.000,00 €	15.000,00 €				9.500,00 €	104.500,00 €
Abschreibungen			5.000,00 €			-2.700,00 €	2.300,00 €
Reparaturen/Unterhaltung							
Tourismusanlagen		32.000,00 €	3.000,00 €	10.700,00 €		3.325,00 €	49.025,00 €
sonstige Kosten						51.000,00 €	51.000,00 €
Verlust Anlagenabgang Bürgerzentrum						127.651,96 €	127.651,96 €
Wirtschaftsprüfung						6.000,00 €	6.000,00 €
Gesamtkosten	80.000,00 €	47.000,00 €	237.900,00 €	105.800,00 €		598.501,96 €	1.069.201,96 €
Betriebsergebnis	7.000,00 €	-167.700,00 €	366.600,00 €		2.000,00 €	311.498,04 €	-85.101,96 €
Zinsaufwand						1.046,32 €	1.046,32 €
<b>voriäufiges Ergebnis</b>	<b>7.000,00 €</b>	<b>-167.700,00 €</b>		<b>0,00 €</b>	<b>2.000,00 €</b>	310.451,72 €	<b>-86.148,28 €</b>
Abschreibung						2.300,00 €	2.300,00 €
Buchwertabgang Bürgerzentrum						1.252.651,96 €	1.252.651,96 €
<b>Cash Flow</b>	<b>7.000,00 €</b>	<b>-167.700,00 €</b>		<b>0,00 €</b>	<b>2.000,00 €</b>	1.565.403,68 €	<b>1.168.803,68 €</b>
Tilgungen						386.603,24 €	386.603,24 €
<b>Cash Flow nach Tilgungen</b>	<b>7.000,00 €</b>	<b>-167.700,00 €</b>		<b>0,00 €</b>	<b>2.000,00 €</b>	1.178.800,44 €	<b>782.200,44 €</b>
<b>Jahresliquiditätssaldo</b>	<b>7.000,00 €</b>	<b>-167.700,00 €</b>		<b>0,00 €</b>	<b>2.000,00 €</b>	1.178.800,44 €	<b>782.200,44 €</b>

Es ist beabsichtigt die Liquidität für eine offene Gewinnausschüttung an die Gesellschafterin, Stadt Brilon, zu nutzen. Gesellschaftsrechtlich kann eine Gesellschaft ihre vorhandenen Gewinnvorräte ausschütten. Diese betragen nach dem Verkauf 634.070 €. Über die Höhe und den Zeitpunkt der Ausschüttung wird die Gesellschafterversammlung und der Beirat der Gesellschaft im nächsten Jahr entscheiden, nachdem der Verkauf der Immobilie abgewickelt ist.



Anhang (§ 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO NRW)

## **Tourismus Brilon Olsberg GmbH**

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2022
- Wirtschaftsplan 2023

BILANZ  
Tourismus Brilon Olsberg GmbH, Olsberg

zum  
31. Dezember 2022

AKTIVA	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro	PASSIVA	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.781,00	3.723,00	<b>B. Rückstellungen</b>			
II. Sachanlagen				Sonstige Rückstellungen		6.000,00	9.300,00
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.763,00	2.110,00	<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
<b>B. Umlaufvermögen</b>				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	27.805,71		29.028,84
I. Vorräte				2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	75.499,94		53.209,67
Fertige Erzeugnisse und Waren		4.213,89	5.855,80	3. Sonstige Verbindlichkeiten	3.642,97		1.105,67
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				- Davon aus Steuern Euro 3.642,97 (Euro 1.088,34)		106.948,62	83.344,18
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10.439,48		6.373,25	- Davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 0,00 (Euro 17,33)			
2. Forderungen gegen Gesellschafter	75.933,32		40.277,19				
3. Sonstige Vermögensgegenstände	27.443,99		23.238,42				
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		8.658,49	29.048,29				
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		7.715,45	7.018,23				
		<b>137.948,62</b>	117.644,18			<b>137.948,62</b>	117.644,18

Anlage II

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2022

**Tourismus Brilon Olsberg GmbH, Olsberg**

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		52.979,67	43.931,95
2. Sonstige betriebliche Erträge		1.898,33	0,00
3. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		-46.401,66	-41.600,21
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-72.726,64		-31.013,35
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und für Unterstützung	<u>-17.763,76</u>	-90.490,40	-8.733,25
5. Abschreibungen			
Auf immaterielle Vermögensgegenstände des An- lagevermögens und Sachanlagen		-2.289,00	-2.190,80
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>-516.598,47</u>	<u>-525.913,37</u>
7. <b>Ergebnis nach Steuern</b>		<u>-600.901,53</u>	<u>-565.519,03</u>
8. <b>Jahresfehlbetrag</b>		-600.901,53	-565.519,03
9. Abdeckung des Jahresfehlbetrags durch die Ge- sellschafter		600.901,53	565.519,03
10. <b>Bilanzgewinn</b>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

**Tourismus Brilon Olsberg GmbH****Lagebericht  
2022**

## Gliederung

	Seite
I. Grundlagen des Unternehmens	3
II. Wirtschaftsbericht	
1. Angaben zum Geschäftsverlauf	4
2. Erfolge der neuen Gesellschaft	4
III. Prognosebericht	5
IV. Chancen- und Risikobericht	6

## I. Grundlagen des Unternehmens

Die Tourismus Brilon Olsberg GmbH (TBO) wurde zum 1. Januar 2016 gegründet und hat somit ihr siebtes Geschäftsjahr absolviert. Sie ist eine Tochtergesellschaft der BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH (BWT) und der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (TuS), die beide jeweils 50 % der Anteile besitzen. Die TBO ist die offizielle Tourismusorganisation der Städte Brilon und Olsberg und wurde auch von beiden Städten mit den allgemeinen Aufgaben der Tourismusförderung betraut.

Ihre wesentlichen Aufgaben sind die Produkt- und Angebotsentwicklung im Tourismus, die Vermarktung der Tourismusangebote in Brilon und Olsberg, die Betreuung und Information der Gäste, die Vertretung der Interessen von Brilon und Olsberg in regionalen und überregionalen Tourismusorganisationen und touristischen Produktkooperationen. Die Pflege und Unterhaltung der öffentlichen touristischen Infrastruktur obliegt weitestgehend den beiden Kommunen bzw. der BWT und der TuS.

Die Gesellschaft wird vertreten durch 14 Mitglieder und 14 Stellvertreter. Die BWT und die TuS stellen jeweils sieben Mitglieder und sieben Stellvertreter, von denen jeweils ein Mitglied und ein Stellvertreter der Verwaltung der Städte Brilon und Olsberg angehören. Die Vertreter / Stellvertreter der BWT und der TuS in der Gesellschafterversammlung der TBO werden von den jeweiligen Gesellschafterversammlungen bestellt. Die Mitglieder / Stellvertreter müssen den Organen der BWT bzw. der TuS angehören und sollen gemäß des Verhältnisses der Zusammensetzung der Organe der jeweiligen Gesellschaft bestimmt werden.

Den Vorsitz der Gesellschaft übernimmt ab Gründung für die Hälfte der verbleibenden Wahlperiode ein Vertreter der TuS. Anschließend wechselt der Vorsitz für die verbleibende Wahlperiode an einen Vertreter der BWT. Danach wird der Vorsitz abwechselnd für jeweils eine halbe Wahlperiode übernommen. Den stellvertretenden Vorsitz der Gesellschaft übernimmt ab Gründung für die Hälfte der Wahlperiode ein Vertreter der BWT. Anschließend wechselt der stellvertretende Vorsitz für die verbleibende Wahlperiode an einen Vertreter der TuS. Danach wird der stellvertretende Vorsitz abwechselnd für jeweils eine halbe Wahlperiode übernommen.

## II. Wirtschaftsbericht

### 1. Angaben zum Geschäftsverlauf

Das Ergebnis des Wirtschaftsplan 2022 war deutlich besser als geplant.

Der Wirtschaftsplan sah einen Jahresfehlbetrag von 679.500 € vor. Das Ergebnis 2022 weist einen Fehlbetrag von 600.901,53 € und einen Kapitalbedarf von 598.613 € aus, der zu gleichen Teilen von den Muttergesellschaften BWT und TuS zu tragen ist.

Es haben sich die Ausgaben für die Nutzung der Sauerland-Card deutlich reduziert. In Verhandlungen mit den Verkehrsgesellschaften und dem Hochsauerlandkreis konnte erreicht werden, dass die Ausgleichszahlen aufgrund der Folgen der Corona-Pandemie (niedrigere Übernachtungszahlen deutlich verringert wurden. Auch die sonstigen betrieblichen Aufwendungen waren in der Gesamtheit niedriger als im Planwert. Ebenfalls waren die Personalkosten aufgrund von Krankheitsfällen niedriger als geplant.

Die Gesellschaft war jederzeit liquide, zumal die beiden Muttergesellschaften ihren zugesagten Zuschüssen nachkommen. Die Finanz- und Vermögenslage der Gesellschaft lief so in geordneten Bahnen ab.

### 2. Erfolge der Gesellschaft

Die beiden Muttergesellschaften mussten vor der Gründung der TBO jeweils für Brilon und Olsberg Mitgliedsbeiträge in (über)regionalen Tourismusorganisationen und Kooperationen entrichten. Gleichzeitig wurden von beiden Gesellschaften Werbematerialien erstellt. Ebenfalls gab es doppelten Personaleinsatz für die Bearbeitung vieler Themenfelder. Hier sind im ersten Jahr des Bestehens der neuen Gesellschaft die Kosten deutlich gesenkt worden und teilweise konnten andere, bisher aus Kostengründen, vernachlässigte Felder bearbeitet werden. Dies gilt auch für den Einsatz der Personalressourcen.

Im Jahr 2022 wurden diverse Marketingaktivitäten insbesondere zum Restart entwickelt. Viele Veranstaltungen in Zusammenarbeit mit dem Kneippverein Brilon und Olsberg und zum Thema Seelenorte wurden entwickelt und auf dem Markt gebracht. Die Prospekte und Flyer wurden überarbeitet. Der Internetauftritt wird ständig aktualisiert. Die Präsenz von Brilon und Olsberg insbesondere auf den Outdoorportalen wurde intensiv ausgebaut.

Im Jahr 2022 sind die Übernachtungen gegenüber dem Vorjahr 2021 deutlich gestiegen. In Brilon lagen die Übernachtungen um rund 30 % höher als im Vor-Coronajahr 2019.

Darüber hinaus ist die Anzahl der Tagesgäste in 2022 weiter deutlich angestiegen.

## III. Prognosebericht

Es wird mit einer positiven Entwicklung des Tourismus gerechnet. Die Unsicherheit besteht in den Auswirkungen des Ukraine-Krieges und dadurch bedingt durch die hohen Preissteigerungen.

Die Schwerpunktsetzung auf Outdoor- und Gesundheitsangebote hat sich schon in Corona-Zeiten als positiv erwiesen und liegt im Trend. Auch nach der Überwindung der Corona-Pandemie rechnen die Fachleute damit, dass dieser Trend weiter anhalten wird. Auch für die Kurorte und Heilbäder werden sich neue Möglichkeiten bieten zum Beispiel in der Behandlung und Überwindung der Langzeitschäden bei vielen Patienten (Stichwort LongCovid). Im Geschäftsbereich wird die Entwicklung zukünftig ähnlich wie in den zurückliegenden Jahren verlaufen. Der Aufwand für Abstimmungen innerhalb der Gesellschaft sollte sich zunehmend verringern. Eine hier -positiv gemeinte- Routine wird für eine Beschleunigung vieler Prozesse sorgen. Die neue Gesellschaft wird sich weiterhin zunehmend in der öffentlichen Wahrnehmung etablieren.

Für das Jahr 2023 wird in Olsberg mit ähnlichen Zahlen wie im Vorcoronajahr 2019 gerechnet. Für Brilon gehen wir von einer deutlichen Steigerung der Übernachtungszahlen aus.

Anlage IV/6

Für das kommende Jahr gehen wir von einer ähnlichen Entwicklung wie im laufenden Jahr aus.

Die Vernetzung der Akteure und der Angebote im Gesundheitstourismus wird weiterhin durch das Gesundheitsmanagement Brilon Olsberg entwickelt und ausgebaut. Hier zeigen sich schon positive Entwicklungen. Eine Vielzahl von Akteuren aus dem Gesundheitsbereich hat sich im Netzwerk engagiert. Neue Produkte und Angebote werden weiter entwickelt und auf dem Markt gebracht.

Der Wirtschaftsplan sieht für das Jahr 2023 einen Kapitalbedarf in Höhe von 733.200 € vor, der zu gleichen Teilen über die beiden Gesellschafter BWT und TuS gedeckt wird.

## V. Chancen- und Risikobericht

Die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung hängen hauptsächlich von externen Faktoren ab. Der TBO steht jährlich ein finanzieller Betrag zur Verfügung, der über die Gesellschafter BWT und TuS finanziert wird. Die beiden Gesellschaften bekommen ihre finanziellen Mittel in erster Linie über die Verlustabdeckung der Städte Brilon und Olsberg. Solange die Gesellschafter ihrer Verpflichtung zur Verlustabdeckung nachkommen, sind finanzielle Risiken nahezu nicht vorhanden.

Aus Beihilfegründen darf die TBO kaum eigene wirtschaftliche Aktivitäten unternehmen. Sie darf nur allgemeine Aufgaben der Daseinsvorsorge wahrnehmen und kann nur im sehr geringen Maße wirtschaftlich tätig sein. Somit sind der Umfang und die Qualität der Maßnahmen und der Tätigkeit der TBO im hohen Maße abhängig von der vor Jahresbeginn zugesagten Höhe der Verlustabdeckung.

Olsberg und Brilon, 10. August 2023

Tobias Eisenhut

Geschäftsführer

Rüdiger Strenger

Geschäftsführer



## Tourismus Brilon Olsberg GmbH

### Wirtschaftsplan 2023

#### Entwurf

Stand: 31.08.2022

### Tourismus Brilon Olsberg GmbH

#### Ergebnisplan 2023

	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 2026 2027 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €
1. Umsatzerlöse	61.200	61.200	61.200	61.200	43.932
2. Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0
3. Betrieb. Aufwendungen und Materialaufwand	0	0	0	0	0
3.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	21.500	21.500	21.500	21.500	11.632
3.2 Betriebliche Aufwendungen	198.600	181.600	175.600	177.100	126.108
4. Personalaufwand	464.000	473.500	483.000	437.000	375.117
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	3.000	3.000	3.000	3.000	2.191
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	110.300	109.600	109.600	109.600	94.403
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-736.200	-728.000	-731.500	-687.000	-565.519
10. Sonstige Steuern	0	0	0	0	0
11. Jahresfehlbetrag	736.200	728.000	731.500	687.000	565.519

Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 2026 2027 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €
---------------------	---------------------	-------------------------------------	---------------------	-----------------------

**Kapitalbedarf**

Jahresfehlbetrag	736.200	728.000	731.500	687.000	565.519
zuzüglich Investitionen	0	0	0	0	0
abzüglich Abschreibung	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-2.191
zuzüglich Tilgung	0	0	0	0	0
<b>Kapitalbedarf</b>	<b><u>733.200</u></b>	<b><u>725.000</u></b>	<b><u>728.500</u></b>	<b><u>684.000</u></b>	<b><u>563.328</u></b>

**Investitionen**

...	0	0	0	0	0
<b>Investitionen insgesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Den Kapitalbedarf haben die  
BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH und die  
Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH abzudecken.

<b><u>366.600</u></b>	<b><u>362.500</u></b>	<b><u>364.250</u></b>	<b><u>342.000</u></b>	<b><u>281.664</u></b>
-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Olsberg, den 31.08.2022

Seite 3

**Tourismus Brilon Olsberg GmbH****Ergebnisplan 2023**

Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 2026 2027 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €
---------------------	---------------------	-------------------------------------	---------------------	-----------------------

1. Umsatzerlöse	61.200	61.200	61.200	61.200	43.932
2. Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0
3. Betrieb. Aufwendungen und Materialaufwand					0
3.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	21.500	21.500	21.500	21.500	11.632
3.2 Betriebliche Aufwendungen	198.600	181.600	175.600	177.100	126.108
4. Personalaufwand	464.000	473.500	483.000	437.000	375.117
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	3.000	3.000	3.000	3.000	2.191
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	110.300	109.600	109.600	109.600	94.403
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-736.200	-728.000	-731.500	-687.000	-565.519
10. Sonstige Steuern	0	0	0	0	0
11. Jahresfehlbetrag	736.200	728.000	731.500	687.000	565.519

Seite 4

Ergebnisplan 2023

Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
2023	2024	2025 2026 2027	2022	2021
€	€	€	€	€

Erläuterungen zum Erfolgsplan

<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>61.200</b>	<b>61.200</b>	<b>61.200</b>	<b>61.200</b>	<b>43.932</b>
Zusammensetzung wie folgt:					
Vermieterpaket	23.000	23.000	23.000	23.000	15.885
DTV-Klassifizierungen	200	200	200	200	81
Counter-Verkauf (Karten, Kneipp Produkte etc.)	12.000	12.000	12.000	12.000	5.158
Marketingbeteiligung Betriebe	26.000	26.000	26.000	26.000	22.807
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Betriebl. Aufwendungen und Materialaufwand</b>					
<b>3.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>	<b>21.500</b>	<b>21.500</b>	<b>21.500</b>	<b>21.500</b>	<b>11.632</b>
Zusammensetzung wie folgt:					
DTV (Wareneinsatz)	500	500	500	500	0
Aufwand Counter-Verkauf (Wareneinsatz)	9.000	9.000	9.000	9.000	528
Aufwand Betreuung Online buchbare Betriebe	12.000	12.000	12.000	12.000	11.104

Seite 5

Ergebnisplan 2023

Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
2023	2024	2025 2026 2027	2022	2021
€	€	€	€	€

<b>3.2 Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>198.600</b>	<b>181.600</b>	<b>175.600</b>	<b>177.100</b>	<b>126.108</b>
Zusammensetzung wie folgt:					
Mitgliedschaft Sauerland-Tourismus e.V.	10.600	10.600	10.600	10.600	4.468
Sauerland-Card	43.000	43.000	43.000	43.000	29.969
<u>Werbung</u>					
- Marketing / Werbung / Werbemittel / Fotomaterial	35.000	35.000	35.000	35.000	20.683
- Homepage / Landingpage TBO	20.000	0	0	0	0
<u>Messen, Veranstaltungen</u>					
- Messen allgemein, Veranstaltungen	5.000	5.000	5.000	5.000	1.157
<u>Printprodukte</u>					
- Printprodukte allgemein inkl. GGV	22.000	22.000	22.000	22.000	10.121
<u>Thema Wandern</u>					
- Mitgliedschaft Rothaarsteigverein e.V.	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
- Mitgliedschaft Sauerland Wanderdörfer	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
- Mitgliedschaft Sauerland Waldroute	4.400	4.400	4.400	4.400	4.383
- Unterhaltung der Wanderinfrastruktur					
inkl. Tretstellen	7.500	9.000	6.000	7.500	7.877
- Wegezeichnung durch den SGV	6.500	8.000	5.000	5.000	6.206
<u>Thema Rad fahren</u>					
- Mitgliedschaft Ruhrtalradweg	3.700	3.700	3.700	3.700	3.685
- Mitgliedschaft Sauerland Radwelt	0	0	0	0	2.250
- Instandhaltung Radwegenetz	500	500	500	500	280

Seite 6

Ergebnisplan 2023

Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
2023	2024	2025 2026 2027	2022	2021
€	€	€	€	€

Thema Gesundheit

- Mitgliedschaft Heilbäderverband NRW	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
- Marketingumlage Heilbäderverband NRW	2.700	2.700	2.700	2.700	2.689
- Mitgliedschaft Verband Dt. Kneippheilstädter	2.600	2.600	2.600	2.600	2.560
- Mitgliedschaft Kneipp-Bund	100	100	100	100	100
- Gästebetreuung Gesundheit / Kneippverein	2.000	2.000	2.000	2.000	0
- Gesundheit allgemein	2.000	2.000	2.000	2.000	332

Thema Wintersport

- Mitgliedschaft und Marketingumlage Wintersportarena	3.700	3.700	3.700	3.700	2.229
Reparaturen und Instandhaltungen	3.500	3.500	3.500	3.500	3.320

<b>4. Personalaufwand</b>	<b>464.000</b>	<b>473.500</b>	<b>483.000</b>	<b>437.000</b>	<b>375.117</b>
<b>5. Abschreibungen auf Sachanlagen</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>2.191</b>

Seite 7

Ergebnisplan 2023

Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
2023	2024	2025 2026 2027	2022	2021
€	€	€	€	€

<b>6. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>110.300</b>	<b>109.600</b>	<b>109.600</b>	<b>109.600</b>	<b>94.403</b>
--	----------------	----------------	----------------	----------------	---------------

Zusammensetzung wie folgt:

Büroaufwand

- Kommunikation	10.000	10.000	10.000	10.000	7.551
- Pflege des Internets	3.000	3.000	3.000	3.000	2.318
- Bürobedarf	3.000	3.000	3.000	3.000	2.189
- Mietleasing Druckstation	3.400	3.400	3.400	3.400	2.841
- Buchhaltungsaufwand	14.000	14.000	14.000	14.000	13.513
- Abschluss- und Prüfungsaufwand	7.000	7.000	7.000	7.000	6.956
- Rechts- und Beratungsaufwand	200	200	200	200	63
- Fortbildung Touristik (inkl. QualitätsQ)	2.500	2.500	2.500	2.500	2.199

Raumaufwand

- Reinigung	5.200	4.500	4.500	4.500	4.994
- Gas, Strom, Wasser	15.000	15.000	15.000	15.000	7.746
- Miete der Büroräume, Telefonanlage, Computer, Wartung	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
- Sonstiger Aufwand	7.500	7.500	7.500	7.500	4.217
- Versicherungen, Beiträge und Abgaben	4.500	4.500	4.500	4.500	4.815
- PKW / Bulli	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000

Seite 8

Ergebnisplan 2023

	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 2026 2027 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €
<b>7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	0	0	0	0	0
<b>8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	0	0	0	0	0
Zinsaufwand und sonst. Steuern	0	0	0	0	0
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-736.200</b>	<b>-728.000</b>	<b>-731.500</b>	<b>-687.000</b>	<b>-565.519</b>
In der Gliederung vorgesehene Zwischenergebnis					
<b>10. Sonstige Steuern</b>	0	0	0	0	0
<b>11. Jahresfehlbetrag</b>	<b>736.200</b>	<b>728.000</b>	<b>731.500</b>	<b>687.000</b>	<b>565.519</b>

Olsberg, den 31.08.2022



Anhang (§ 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO NRW)

## **PHILMA VENTUS Beteiligungs GmbH**

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2022
- Wirtschaftsplan 2023

PHILMA Ventus Beteiligungs GmbH, Brilon

Bilanz zum 31. Dezember 2022

**Aktiva**

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
<b>A. Umlaufvermögen</b>		
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1. Sonstige Vermögensgegenstände	34.105,02	31.819,62
	34.105,02	31.819,62
<b>II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>		
	697,19	952,57
	34.802,21	32.772,19
	34.802,21	32.772,19

**Passiva**

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	25.000,00	25.000,00
<b>II. Gewinnvortrag</b>	4.226,01	2.222,64
<b>III. Jahresüberschuss</b>	1.565,66	2.003,37
	30.791,67	29.226,01
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. Steuerrückstellungen	294,34	376,63
2. Sonstige Rückstellungen	2.244,50	1.835,82
	2.538,84	2.212,45
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.095,07	0,00
2. Sonstige Verbindlichkeiten	376,63	1.333,73
	1.471,70	1.333,73
	34.802,21	32.772,19

## PHILMA Ventus Beteiligungs GmbH, Brilon

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022

	2022	2021
	EUR	EUR
1. Sonstige betriebliche Erträge	4.342,16	3.445,31
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.092,16	-2.195,31
3. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	610,00	1.130,00
4. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-294,34	-376,63
5. Ergebnis nach Steuern	1.565,66	2.003,37
6. Jahresüberschuss	1.565,66	2.003,37

## PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG, Brilon Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

### Geschäftstätigkeit

Die PHILMA VENTUS Beteiligungs GmbH, Brilon, ist die geschäftsführende und persönlich haftende Komplementärin der PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG, Brilon. Darüber hinaus betreibt sie keine Geschäfte. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25 T€. Es ist voll eingezahlt.

Die PHILMA VENTUS Beteiligungs GmbH erhält von der PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG für die Übernahme der persönlichen Haftung einen Betrag in Höhe von 5 % ihres Stammkapitals. Zudem hat sie Anspruch auf Erstattung aller angemessenen Aufwendungen, die für die Führung der Geschäfte der Gesellschaft erforderlich sind.

Die PHILMA VENTUS Beteiligungs GmbH ist Komplementärin der PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG ohne Kapitaleinlage. Aufgrund der Art der Geschäftstätigkeit werden keine Investitionen getätigt. Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal.

### Geschäftsverlauf

Die gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Darstellung ist für das Verständnis der Analyse des Geschäftsverlaufes und der wirtschaftlichen Lage nicht erforderlich.

Das Geschäftsjahr 2022 war geprägt von der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit als geschäftsführende Komplementärin der PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG, Brilon.

Die PHILMA VENTUS Beteiligungs GmbH weist im Geschäftsjahr einen Jahresüberschuss von 1,6 T€ (Vorjahr 2,0 T€) aus.

Die PHILMA VENTUS Beteiligungs GmbH war im Geschäftsjahr in der Lage, ihren Verpflichtungen durch die bei Gründung bereitgestellte Liquidität nachzukommen. Zudem hat die Gesellschaft gegenüber der PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG neben der vereinbarten Haftungsvergütung Anspruch auf Erstattung aller angemessenen Aufwendungen, die für die Führung der Geschäfte der Gesellschaft erforderlich sind. Zum Bilanzstichtag weist die Gesellschaft liquide Mittel in Höhe von 0,7 T€ (Vorjahr 1,0 T€) auf.

Für das Folgejahr sind keine Änderungen der Geschäftstätigkeit beabsichtigt, sodass die Gesellschaft in den Folgejahren weiterhin ein positives Jahresergebnis erzielen wird.

Geschäftsverlauf und Lage sind insgesamt als gut zu beurteilen.

### Prognosebericht

Insgesamt werden ein gleichbleibender Geschäftsverlauf und ein Ergebnis auf Vorjahresniveau für das Jahr 2023 erwartet.

### Chancen- und Risikobericht

Gesonderte Maßnahmen zur Risikofrüherkennung sind aufgrund der Betriebsgröße nicht notwendig. Die Überwachung der Liquidität erfolgt durch den Geschäftsbesorger. Über bestehende und zukünftige Risiken erfolgte eine Berichterstattung an die Geschäftsführung.

Im Berichtszeitraum bestanden weder bestandsgefährdende Risiken noch solche mit erheblichem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Für das folgende Geschäftsjahr sind bestandsgefährdende Risiken ebenfalls nicht erkennbar.

Risiken können aus der Haftungsfunktion als Komplementärin resultieren. Der Geschäftsführung sind keine Risiken bekannt, die für das Unternehmen bestandsgefährdend sein könnten.

Einige der im Lagebericht gemachten Angaben enthalten zukunftsbezogene Aussagen. Diese wurden auf Grundlage unserer Erwartungen und Einschätzungen über künftige uns betreffende Ereignisse formuliert. Solche in die Zukunft gerichtete Aussagen unterliegen naturgemäß Risiken und Ungewissheiten, die dazu führen können, dass die tatsächlichen Ergebnisse abweichen oder schlechter ausfallen als beschrieben.

### Unterschrift der Geschäftsführung

Brilon, 22. Juni 2023

Ort, Datum

Unterschrift

## Wirtschaftsplan 2023 der Komplementärin PHILMA Ventus Beteiligungs GmbH

Finanzplan	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ist	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
<b>Mittelverwendung</b>							
Veränderung kurzfristiges Nettoumlaufvermögen	2.677	1.900	1.700	1.700	2.000	2.000	2.000
	<b>2.677</b>	<b>1.900</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>Mittelherkunft</b>							
Veränderung Liquidität	674	100	0	0	0	0	0
Jahresüberschuss	2.003	1.800	1.700	1.700	2.000	2.000	2.000
	<b>2.677</b>	<b>1.900</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>

Erfolgsplan	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ist	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
sonstige betriebliche Erträge	3.445	3.500	3.300	3.300	3.400	3.400	3.400
sonstiger betrieblicher Aufwand	2.195	2.200	2.200	2.200	2.100	2.100	2.200
Betriebsergebnis	1.250	1.300	1.100	1.100	1.300	1.300	1.200
Zinsertrag	1.130	1.300	1.400	1.400	1.500	1.600	1.600
Finanzergebnis	1.130	1.300	1.400	1.400	1.500	1.600	1.600
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.380	2.600	2.500	2.500	2.800	2.900	2.800
Steuern	377	800	800	800	800	900	800
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>2.003</b>	<b>1.800</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>

<b>Bilanzplan</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
	Ist	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
<b>Aktiva</b>							
Forderungen und sonstige VG	31.820	33.800	35.600	37.300	39.000	41.000	43.000
Liquidität	952	800	800	800	800	800	800
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>32.772</b>	<b>34.600</b>	<b>36.400</b>	<b>38.100</b>	<b>39.800</b>	<b>41.800</b>	<b>43.800</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>32.772</b>	<b>34.600</b>	<b>36.400</b>	<b>38.100</b>	<b>39.800</b>	<b>41.800</b>	<b>43.800</b>
<b>Passiva</b>							
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnisvortrag	2.223	4.226	6.026	7.726	9.426	11.426	13.426
Jahresüberschuss	2.003	1.800	1.700	1.700	2.000	2.000	2.000
<b>Eigenkapital</b>	<b>29.226</b>	<b>31.000</b>	<b>32.700</b>	<b>34.400</b>	<b>36.400</b>	<b>38.400</b>	<b>40.400</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>2.212</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	<b>2.100</b>	<b>2.200</b>
Verbindlichkeiten	1.334	1.400	1.500	1.500	1.200	1.300	1.200
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>3.546</b>	<b>3.600</b>	<b>3.700</b>	<b>3.700</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>32.772</b>	<b>34.600</b>	<b>36.400</b>	<b>38.100</b>	<b>39.800</b>	<b>41.800</b>	<b>43.800</b>



Anhang (§ 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO NRW)

## **PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG**

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2022
- Wirtschaftsplan 2023

PHILMA Ventus Service GmbH &amp; Co. KG, Brilon

Bilanz zum 31. Dezember 2022

**Aktiva**

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	173.676,00	185.191,00
<b>II. Sachanlagen</b>		
1. Technische Anlagen und Maschinen	1.800.008,00	1.919.345,00
	1.973.682,00	2.104.536,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	71.201,15	48.578,61
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	10.935,99	13.075,91
3. Sonstige Vermögensgegenstände	2.977,76	2.701,19
	85.114,90	62.355,71
<b>II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>		
	28.042,74	38.347,60
	113.157,64	100.703,31
	2.086.839,64	2.205.239,31

**Passiva**

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Kapitalanteile Kommanditisten</b>	2.000,00	2.000,00
<b>II. Rücklagen</b>	184.292,45	195.792,45
	186.292,45	197.792,45
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. Sonstige Rückstellungen	9.563,54	7.530,80
	9.563,54	7.530,80
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.650,22	10.279,54
2. Verbindlichkeiten gegenüber persönlich haftenden Gesellschaftern	34.105,02	31.819,62
3. Verbindlichkeiten gegenüber Kommanditisten	28.070,01	27.161,82
4. Sonstige Verbindlichkeiten	15.756,38	17.723,75
	96.581,63	86.984,73
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	1.794.402,02	1.912.931,33
	2.086.839,64	2.205.239,31

PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG,  
Brilon

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022

	2022	2021
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	199.084,22	176.606,97
2. Abschreibungen	-130.854,00	-130.854,00
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-55.412,03	-41.769,47
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-860,00	-1.630,00
5. Ergebnis nach Steuern	12.558,19	2.353,50
6. Jahresüberschuss	12.558,19	2.353,50
7. Gutschrift auf Verbindlichkeitskonten	-12.558,19	-2.353,50
8. Bilanzgewinn	0,00	0,00

## PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG, Brilon Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

### Geschäftstätigkeit

Die Windpark Brilon GmbH & Co. KG, Brilon und die PHILMA Ventus UG & Co. KG, Brilon betreiben in einem Windvorranggebiet der Stadt Brilon mehrere Windenergieanlagen (WEA). Die PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG, Brilon wurde von den Betreibergesellschaften des Windparks Brilons als Infrastruktur- und Service-Gesellschaft gegründet.

Die Gesellschaft errichtet und unterhält die gemeinschaftlich genutzte Infrastruktur und überlässt diese den Betreibergesellschaften zur Nutzung. Die von der PVS errichtete und zu unterhaltende Infrastruktur umfasst insbesondere den Netzanschluss zur Verbindung der einzelnen WEA mit dem öffentlichen Netz, bestehend aus einem Umspannwerk einschließlich der erforderlichen Einrichtungen (insbesondere Fernwirk- und Überwachungs- sowie Schalt-, Mess-, und Regeleinrichtungen eines Umspannwerks), der Verkabelung und die Wegeerschließung. Das Entgelt für die Errichtung und Nutzung der Infrastruktur über die Laufzeit des Vertrags war mit Anschluss der ersten Windenergieanlage an das Netz des Netzbetreibers fällig. Soweit das Nutzungsentgelt künftige Geschäftsjahre betrifft, wurde es als passiver Rechnungsposten abgegrenzt.

Darüber hinaus erbringt die PVS weitere Dienstleistungen, die die Betreibergesellschaften des Windparks gemeinschaftlich betreffen. Die anfallenden Kosten werden der Gesellschaft laufend ersetzt.

Darüber hinaus hat die Gesellschaft bei einem WEA-Standort an einem Grundstück das Nutzungsrecht zur Errichtung und zum Betrieb von Windenergieanlagen. Aus diesem Nutzungsrecht erzielt die Gesellschaft jährliche Pachterlöse.

### Geschäftsverlauf

Die Umsatzerlöse aus der Bereitstellung der Infrastruktur belaufen sich im Geschäftsjahr 2022 auf 118,5 T€. Die Erlöse aus Dienstleistungen für die Betreibergesellschaften betragen 53,5 T€. In Höhe von 27,6 T€ wurden Pachterlöse aus dem Nutzungsrecht erzielt.

Dem stehen Abschreibungen von 130,9 T€ und sonstige betriebliche Aufwendungen von 55,4 T€ gegenüber. Unter Berücksichtigung der sonstigen betrieblichen Erträge und dem Finanzaufwand verbleibt ein Betriebsergebnis von 12,6 T€.

Die Investitionen in die Infrastruktur des Windparks wurden im Geschäftsjahr 2019 abgeschlossen.

**Chancen- und Risikobericht**

Die finanziellen Risiken werden durch die Aufstellung eines Wirtschaftsplans abgedeckt. Die Investitionen in das Anlagevermögen sind in vollem Umfang durch Vorauszahlungen auf das künftige Nutzungsentgelt oder Einzahlungen in die Kapitalrücklage abgedeckt. Die laufenden Aufwendungen aus der Betriebsführung werden der Gesellschaft jährlich erstattet. Die finanziellen Risiken sind somit gering.

Auch hinsichtlich der technischen Risiken werden regelmäßig Überwachungsmaßnahmen durchgeführt. Die Gesellschaft hat für die technische Betriebsführung des Umspannwerks einen Vertrag mit einem externen Dienstleister abgeschlossen. Darüber hinaus wurden die notwendigen Versicherungen abgeschlossen. Die technischen Risiken werden von der Geschäftsführung daher ebenfalls als gering eingeschätzt.

Risiken und Chancen resultieren für die Gesellschaft daraus, dass sich die –von den Einspeiserlösen abhängigen– tatsächlich zu erzielenden Pachterlöse unter bzw. über den Erwartungen bei Erwerb des Nutzungsrechts liegen.

**Prognosebericht**

Die Gesellschaft plant nach dem aktuellen Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2023 Umsatzerlöse von 185,6 T€ und ein positives Ergebnis von 7,7 T€. Die Investitionen in die Infrastruktur des Windparks sind abgeschlossen, so dass keine weiteren Investitionsmaßnahmen geplant sind.

**Berichterstattung nach § 53 HGrG**

Nach § 26 S. 2 Kommunalunternehmensverordnung Nordrhein-Westfalen (KUV NRW) ist im Lagebericht auch auf solche Sachverhalte einzugehen, die Gegenstand einer Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsatzgesetz (HGrG) sein können. Im Berichtsjahr haben sich keine relevanten Sachverhalte im Zusammenhang mit der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung ergeben.

**Unterschrift der Geschäftsführung**

Brilon, 22. Juni 2023

Ort, Datum

Unterschrift

## PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG

### Wirtschaftsplan 2023

Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2023

Aufgestellt am 8. Dezember 2022

1

#### Allgemeines

Die Betreibergesellschaften Windpark Brilon GmbH & Co. KG (im Folgenden kurz „WPB“) und die PHILMA Ventus UG (haftungsbeschränkt) & Co. KG (im Folgenden kurz „PV“) betreiben jeweils mehrere bzw. eine Windenergieanlagen (WEA) im Windvorranggebiet der Stadt Brilon.

Die PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG (im Folgenden kurz „PVS“) wurde von den Betreibergesellschaften als Infrastruktur- und Service-Gesellschaft gegründet. Die Gesellschaft errichtet und unterhält die Infrastruktur (insbesondere Netzanschluss, Kabelverlegung und Wegeerschließung) und überlässt diese den Betreibergesellschaften und eventuell weiteren Dritten zur Nutzung. Die von der PVS errichtete und zu unterhaltende Infrastruktur umfasst insbesondere den Netzanschluss zur Verbindung der einzelnen WEA mit dem öffentlichen Netz und weitere gemeinsam genutzte Anlagen und Einrichtungen, die im Rahmen dieses Vertrages den Betreibergesellschaften zur Verfügung gestellt werden.

In diesem Zusammenhang wurde am 17. Juli 2017 zwischen den Betreibergesellschaften und der PVS der Vertrag über die Nutzung eines Netzanschlusses und Erbringung von Dienstleistungen abgeschlossen (im Folgenden kurz „Nutzungsvertrag“). Gemäß § 3 des Nutzungsvertrags erhält die PVS ein Entgelt für die Nutzung der Infrastruktur. Sofern Leistungen nicht auf Grund gesonderter Vereinbarungen abgerechnet werden, wird ein Entgelt gegenüber der WPB und PV für die Nutzung der Infrastruktureinrichtungen und die sonstigen Serviceleistungen in Höhe der tatsächlichen Kosten vereinbart. Die Aufteilung des Entgelts auf die einzelnen Betreibergesellschaften erfolgt anteilig entsprechend dem Referenzertrag der einzelnen WEA nach Anlage 2 Nr. 2 EEG 2017. Hinzu kommt die jeweils geltende gesetzliche Umsatzsteuer. Auf die WPB entfallen 82,83 % und auf die PVS 17,17 %.

Die Errichtung des Windparks und der Infrastruktur ist abgeschlossen. Die Abnahme der letzten Anlagen erfolgte zum 20.02.2018. Im Jahr 2019 sind nur noch nachlaufende Herstellungskosten (Abwicklung der Ausgleichszahlungen für Hiebsunreife und Randschäden angefallen).

2

**Finanzplan**

Das Entgelt für die Nutzung der Infrastruktur wurde von den Betreibergesellschaften im Zuge der Errichtung der Infrastruktur in vollem Umfang vorausgezahlt und entspricht der Höhe nach in Summe der getätigten Investitionen in das Sachanlagevermögen. Mit dem vorausgezahlten Entgelt wurden bei der PVS die Investitionen refinanziert. Der passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) wird über 20 Jahre aufgelöst.

Die Rücklagen wurden dotiert zur Refinanzierung des Erwerbs des Nutzungsrechts zum Betreiben einer WEA am Standort der WEA 5. Das Nutzungsrecht wird über 20 Jahre abgeschrieben. Die Rücklagen sollen in Höhe der Abschreibung auf das Nutzungsrecht periodisch an die Betreibergesellschaften zurückgezahlt werden.

Die weiteren Entnahmen sind so geplant, dass in der PVS eine Liquidität von rund 30 T€ verbleibt. Angenommen wird, dass der Jahresüberschuss im folgenden Geschäftsjahr entnommen wird.

**Erfolgsplan**

Die Umsatzerlöse betreffen die Erlöse für die Bereitstellung der Infrastruktur aus der Auflösung des PRAP, die Erlöse aus der Weiterberechnung der laufenden Kosten des Windparks an die Betreibergesellschaften sowie die Pachterlöse aus dem Nutzungsrecht am Standort der WEA 5.

Die Abschreibungen betreffen die planmäßige Abschreibung der Infrastruktur.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten die Grundstückspacht, die technische und kaufmännische Betriebsführung, die Maschinen- und Maschinen-BU-Versicherung, die Haftpflichtversicherung, die Prüfungs- und Abschlusskosten sowie die Haftungsvergütung der Komplementärin.

Die Aufwandsstruktur der Gesellschaft im laufenden Geschäftsbetrieb ist insgesamt als übersichtlich zu bezeichnen.

**Bilanzplan**

Das Anlagevermögen betrifft u.a. das Umspannwerk und die gemeinsam genutzten Wege und Kabeltrassen im Windpark. Das Anlagevermögen wird über 20 Jahre abgeschrieben.

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) betrifft die vorausgezahlten Nutzungsentgelte der Betreibergesellschaften.

Die Passivseite zeigt neben der Entwicklung des Eigenkapitals die Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber den Gesellschaftern.

Finanzplan	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ist	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
<b>Mittelverwendung</b>							
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0
Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
Entnahmen Rücklagen	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
Entnahme Darlehnskonto Kommanditisten	0	14.900	10.400	6.300	6.500	6.600	6.700
Veränderung kurzfristiges Nettoumlaufvermögen	0	6.600	11.500	0	0	0	0
Veränderung Liquidität	-12.647	-8.400	-13.000	2.700	3.600	2.900	3.000
	<b>-1.147</b>	<b>24.600</b>	<b>20.400</b>	<b>20.500</b>	<b>21.600</b>	<b>21.000</b>	<b>21.200</b>

<b>Mittelherkunft</b>							
Rücklagen	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	130.854	130.800	130.800	130.800	130.800	130.800	130.800
<i>davon Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	11.515	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
<i>davon Sachanlagen</i>	119.339	119.300	119.300	119.300	119.300	119.300	119.300
Veränderung PRAP für Nutzungsentgelt	-118.529	-118.500	-118.500	-118.500	-118.500	-118.500	-118.500
Veränderung kurzfristiges Nettoumlaufvermögen	-18.528	0	0	0	1.000	0	0
Übrige Veränderungen Verbindlichkeiten ggü. Gesellschafter	2.704	1.900	1.800	1.700	1.700	2.000	2.000
Jahresüberschuss	2.353	10.400	6.300	6.500	6.600	6.700	6.900
	<b>-1.147</b>	<b>24.600</b>	<b>20.400</b>	<b>20.500</b>	<b>21.600</b>	<b>21.000</b>	<b>21.200</b>

5

Erfolgsplan	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ist	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
<b>Umsatzerlöse Nutzungsgebühr Infrastruktur</b>	<b>176.606</b>	<b>197.813</b>	<b>185.600</b>	<b>186.200</b>	<b>186.800</b>	<b>187.400</b>	<b>187.700</b>
<i>davon Nutzungsgebühr Infrastruktur</i>	118.529	118.500	118.500	118.500	118.500	118.500	118.500
<i>davon Weiterbelastung laufende Kosten Windpark</i>	39.626	55.313	47.100	47.500	47.900	48.300	48.400
<i>davon Pachterlöse Nutzungsrecht</i>	18.451	24.000	20.000	20.200	20.400	20.600	20.800
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>0</b>						
<b>Summe Erlöse</b>	<b>176.606</b>	<b>197.813</b>	<b>185.600</b>	<b>186.200</b>	<b>186.800</b>	<b>187.400</b>	<b>187.700</b>
<b>Abschreibungen</b>	<b>130.854</b>	<b>130.800</b>	<b>130.800</b>	<b>130.800</b>	<b>130.800</b>	<b>130.800</b>	<b>130.800</b>
<i>davon Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	11.515	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
<i>davon Sachanlagen</i>	119.339	119.300	119.300	119.300	119.300	119.300	119.300
<b>sonstiger betrieblicher Aufwand</b>	<b>41.769</b>	<b>58.310</b>	<b>47.500</b>	<b>47.500</b>	<b>47.900</b>	<b>48.300</b>	<b>48.400</b>
<i>davon Pacht</i>	8.564	11.600	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
<i>davon techn. BF und Geschäftsbesorgung</i>	17.500	17.500	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
<i>davon Rechts- und Beratungskosten, kaufm. BF</i>	7.126	14.500	10.000	10.200	10.400	10.600	10.600
<i>davon sonstiger betrieblicher Aufwand</i>	5.631	7.413	4.000	4.100	4.200	4.300	4.300
<i>davon Haftungsvergütung Komplementärin</i>	1.250	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
<i>davon Prüfungskosten</i>	1.699	3.000	3.500	3.600	3.700	3.800	3.900
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>172.623</b>	<b>186.113</b>	<b>177.900</b>	<b>178.300</b>	<b>178.700</b>	<b>179.100</b>	<b>179.200</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>3.983</b>	<b>11.700</b>	<b>7.700</b>	<b>7.900</b>	<b>8.100</b>	<b>8.300</b>	<b>8.500</b>
Zinsaufwand Darlehensknoten Gesellschafter	-1.630	-1.300	-1.400	-1.400	-1.500	-1.600	-1.600
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-1.630</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.353</b>	<b>10.400</b>	<b>6.300</b>	<b>6.500</b>	<b>6.600</b>	<b>6.700</b>	<b>6.900</b>
Steuern	0	0	0	0	0	0	0
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>2.353</b>	<b>10.400</b>	<b>6.300</b>	<b>6.500</b>	<b>6.600</b>	<b>6.700</b>	<b>6.900</b>

6

Bilanzplan	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ist	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
<b>Aktiva</b>							
Immaterielle Vermögensgegenstände	185.191	173.700	162.200	150.700	139.200	127.700	116.200
Sachanlagen	1.919.345	1.800.000	1.680.700	1.561.400	1.442.100	1.322.800	1.203.500
<b>Anlagevermögen</b>	<b>2.104.536</b>	<b>1.973.700</b>	<b>1.842.900</b>	<b>1.712.100</b>	<b>1.581.300</b>	<b>1.450.500</b>	<b>1.319.700</b>
Forderungen und sonstige VG	62.356	55.000	66.500	66.500	66.500	66.500	66.500
Liquidität	38.348	30.000	17.000	19.700	23.300	26.200	29.200
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>100.704</b>	<b>85.000</b>	<b>83.500</b>	<b>86.200</b>	<b>89.800</b>	<b>92.700</b>	<b>95.700</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>2.205.240</b>	<b>2.058.700</b>	<b>1.926.400</b>	<b>1.798.300</b>	<b>1.671.100</b>	<b>1.543.200</b>	<b>1.415.400</b>
<b>Passiva</b>							
Kommanditkapital	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Rücklagen	195.793	184.300	172.800	161.300	149.800	138.300	126.800
<b>Eigenkapital</b>	<b>197.793</b>	<b>186.300</b>	<b>174.800</b>	<b>163.300</b>	<b>151.800</b>	<b>140.300</b>	<b>128.800</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>7.531</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
Verbindlichkeiten LuL und sonstige Verb.	39.503	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
Verb. ggü. Gesellschaftern (Darlehenskonto)	47.482	45.000	42.700	44.600	46.400	48.500	50.700
<i>davon ggü. Komplementärin</i>	<i>31.820</i>	<i>33.800</i>	<i>35.600</i>	<i>37.300</i>	<i>39.000</i>	<i>41.000</i>	<i>43.000</i>
<i>davon ggü. Kommanditisten</i>	<i>15.662</i>	<i>11.200</i>	<i>7.100</i>	<i>7.300</i>	<i>7.400</i>	<i>7.500</i>	<i>7.700</i>
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>86.985</b>	<b>123.000</b>	<b>118.400</b>	<b>122.200</b>	<b>126.800</b>	<b>131.000</b>	<b>135.400</b>
<b>PRAP</b>	<b>1.912.931</b>	<b>1.794.400</b>	<b>1.675.900</b>	<b>1.557.400</b>	<b>1.438.900</b>	<b>1.320.400</b>	<b>1.201.900</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>2.205.240</b>	<b>2.058.700</b>	<b>1.926.400</b>	<b>1.798.300</b>	<b>1.671.100</b>	<b>1.543.200</b>	<b>1.415.400</b>



Anhang (§ 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO NRW)

## **Windpark Brilon GmbH & Co. KG**

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2022
- Wirtschaftsplan 2023

## Anlage 1

## Anlage 2

**Bilanz**  
**Windpark Brilon GmbH & Co. KG, Brilon**  
**zum 31.12.2022**

**Gewinn- und Verlustrechnung der**  
**Windpark Brilon GmbH & Co. KG, Brilo**  
**für das Geschäftsjahr 01.01.2022 bis 31.12.2022**

AKTIVA	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Sachanlagen		
Technische Anlagen und Maschinen	17.424.366,33	18.579.049,57
II. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	199.249,44	208.774,89
2. sonstige Finanzanlagen	522.034,89	438.604,85
	721.284,33	647.379,74
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	747.188,73	945.046,85
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	21.244,21	20.717,60
3. sonstige Vermögensgegenstände	30.768,73	16.924,86
	799.201,67	982.689,31
II. Guthaben bei Kreditinstituten	2.124.809,99	743.389,34
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		
	1.514.286,17	1.611.840,22
	<u>22.583.948,49</u>	<u>22.564.348,18</u>
<hr/>		
PASSIVA	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Kapitalanteile	200.000,00	200.000,00
II. Rücklagenkonto I	25.000,00	25.000,00
III. Rücklagenkonto II	2.431.000,00	2.431.000,00
	2.656.000,00	2.656.000,00
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. Steuerrückstellungen	323.973,00	47.347,00
2. sonstige Rückstellungen	864.035,30	335.380,27
	1.188.008,30	382.727,27
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	15.774.000,00	17.176.200,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	468.216,76	302.416,15
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	107.459,76	64.022,34
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	2.126.258,27	1.786.274,71
5. sonstige Verbindlichkeiten		
davon aus Steuern 263.575,19 € (Vorjahr 196.707,71 €)	264.005,40	196.707,71
	18.739.940,19	19.525.620,91
	<u>22.583.948,49</u>	<u>22.564.348,18</u>

	01.01.2022 bis 31.12.2022	01.01.2021 bis 31.12.2021
	€	€
1. Umsatzerlöse	6.500.120,59	3.718.686,66
2. sonstige betriebliche Erträge	26.331,57	23.864,83
3. Materialaufwand	576.397,78	496.814,93
4. Abschreibung auf Sachanlagen	1.154.683,24	1.154.683,24
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.043.576,68	419.856,40
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11.476,29	3.007,80
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	408.729,68	432.596,05
8. Steuern vom Einkommen und Ertrag	530.586,72	210.320,84
<b>9. Jahresüberschuss</b>	<b>2.823.954,35</b>	<b>1.031.287,83</b>
10. Gutschrift auf Verbindlichkeitenkonto der Kommanditisten	-2.823.954,35	-1.031.287,83
<b>11. Bilanzgewinn</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Anlage 4

**Lagebericht**  
**der Windpark Brilon GmbH & Co. KG, Brilon,**  
**für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022**

**1. Unternehmensgrundlagen**

Die Gesellschaft wurde am 14.02.2017 gegründet, die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 07.03.2017. Gegenstand der Gesellschaft sind die Planung, Errichtung und der Betrieb, die Verpachtung und die Veräußerung von Anlagen zur Gewinnung von elektrischer Energie aus Wind (Windkraftanlagen).

Das ins Handelsregister eingetragene Haftkapital beträgt 200 T€ und ist voll eingezahlt. Persönlich haftende Gesellschafterin (Komplementärin) ist die Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH mit Sitz in Brilon. Kommanditisten der Gesellschaft sind die Verbands-Energie-Werk Gesellschaft für Erneuerbare Energien mbH, Korbach, und die Stadtwerke Brilon AöR, Brilon, jeweils mit einem Haftkapitalanteil von 100 T€. Der Beitritt der Stadtwerke Brilon AöR zur Windpark Brilon GmbH & Co. KG als weitere Kommanditistin erfolgte gemäß Beschluss vom 05.06.2019.

Das der Eigenkapitalfinanzierung dienende Rücklagenkonto II beträgt 2.431 T€ und ist voll eingezahlt. Als weitere Pflichteinlage wird der vollständig eingezahlte Geschäftsanteil an der Komplementärin in Höhe von 25 T€ im Rücklagenkonto I geführt. Mit ihrem Beitritt als weitere Kommanditistin beträgt der Anteil der Stadtwerke Brilon AöR jeweils 50 % des Haftkapitals und der Rücklagekonten I und II.

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung, zu der ausschließlich die Komplementärin berechtigt und verpflichtet ist. Zu Geschäftsführern der Komplementärin sind Herr Dipl.-Ing. Stefan Kieweg und Herr Dipl.-Wirt.-Ing. Axel Reuber bestellt.

Mit dem Anlagenhersteller Vestas Deutschland GmbH, Husum, wurde am 23.02./27.02.2017 ein Vollwartungsvertrag abgeschlossen, in dem Vestas Deutschland GmbH eine energetische Verfügbarkeit von 97 % zugesichert. Dieser Vertrag wurde ordentlich zum 19.02.2024 gekündigt. Mit der Deutschen Windtechnik, Ostenfeld, wurde am 29.09.2021 ein Vollwartungsvertrag mit Beginn zum 19.02.2024 über die Laufzeit von 15 Jahren unterzeichnet. Hier wurde die Verfügbarkeit mit 96% zugesichert.

Anlage 4

Die technische Betriebsführung des Windparks wurde an die 4initia GmbH, Berlin, per Vertrag vom 01.11./15.11.2017 übertragen. Mit Nachtrag vom 06.04/26.04.2022 wurde der Vertrag um die Übernahme des Betreibers der technischen Ressource (BTR) durch die Firma 4initia GmbH gemäß den Festlegungen der Bundesnetzagentur erweitert. Mit der kaufmännischen Betriebsführung wurde die Energie Waldeck-Frankenberg GmbH mit Vertrag vom 19.09.2017 beauftragt; zum 01.01.2020 wurde der Vertrag auf die Stadtwerke Brilon AöR übertragen. Ein Vertrag über die Geschäftsbesorgung mit der Verbands-Energie-Werk Gesellschaft für Erneuerbare Energien mbH wurde am 28.11./29.11.2019 geschlossen und mit Wirkung zum 01.01.2020 auf die Stadtwerke Brilon AöR übertragen. Mit der Uniper Energy Sales GmbH, Düsseldorf, wurden am 18.07./19.07.2017 der EEG-Direktvermarktungsvertrag sowie eine Dienstleistungsvereinbarung zur Übernahme von REMIT-Meldeverpflichtungen mit Laufzeitende 31.12.2021 geschlossen. Eine erste Vertragsverlängerung erfolgte am 24.09.2020. Mit Unterzeichnung am 05.10./06.10.2020 wurde der neue Dienstleistungsvertrag zur Direktvermarktung mit Uniper Energy Sales für die Jahre 2022 bis 2023 geschlossen. Zusätzlich wurde mit Vertrag vom 09.09.2021 eine Zusatzvereinbarung mit der Firma Uniper Energy Sales für die Übernahme der Aufgabe des Einsatzverantwortlichen (EIV) gemäß den Festlegungen der Bundesnetzagentur geschlossen.

Die Stadtwerke Brilon AöR erhielt mit Bescheid vom 27.12.2016 die Genehmigung vom Landkreis Hochsauerland zur Errichtung und zum Betrieb von drei Windenergieanlagen (WEA) in Brilon, Bereich „Auf der Haar“. Mit Datum vom 29.12.2016 folgte gleichlautender Bescheid für drei WEA in Brilon, Bereich „Windsberg“. Jeweils mit Vertrag vom 22.02.2017 übertrug die Stadtwerke Brilon AöR die Genehmigungen an die Windpark Brilon GmbH & Co. KG, die fünf der WEA errichten und betreiben soll. Eine der drei WEA im Bereich „Auf der Haar“ wird von einem Privatinvestor errichtet und betrieben (PHILMA Ventus UG (haftungsbeschränkt) & Co. KG).

Nach Abschluss der vorbereitenden Boden- und Fundamentarbeiten wurden die WEA ab 20.09.2017 geliefert und errichtet. Die Inbetriebnahme der Anlagen erfolgte ab 06.11.2017 und konnte im Januar 2018 abgeschlossen werden. Das erforderliche Umspannwerk wurde am 28.09.2017 in Betrieb genommen. Es wird durch die Infrastrukturgesellschaft PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG betrieben, an der die Windpark Brilon GmbH & Co. KG zu 80 % beteiligt ist.

Am 10.07.2017 wurde zwischen der Windpark Brilon GmbH & Co. KG, der PHILMA Ventus UG (haftungsbeschränkt) & Co. KG und der PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG ein Kooperationsvertrag geschlossen. Inhalt des Vertrages ist im Wesentlichen ein Kosten- und Erlöspooling nach dem Referenzertragsschlüssel. Der auf die Windpark Brilon GmbH & Co. KG entfallende Anteil an Kosten und Erlösen beträgt 82,83 %.

Anlage 4**2. Wirtschaftsbericht****2.1 Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen**

Der Anteil der erneuerbaren Energien an der Nettostromerzeugung ist im Jahr 2022 auf 49,6 % gestiegen (VJ 45,6 %). Der durch Windkraft erzeugte Strom erhöhte sich zum Vorjahr um 9 %, und war mit einem Anteil von 25 % an der Stromerzeugung die zweitwichtigste Quelle.

Im Jahr 2022 stieg die in Deutschland neu installierte Onshore-Windleistung um 2.403 MW auf eine Gesamtleistung von 58.106 MW (Vorjahr 56.130 MW) erneut an.

Die Entwicklung für Onshore-Anlagen stellt sich wie folgt dar:

	2022	2021	2020	2019
WEA Zubau	551	484	420	325
Gesamtleistung Zubau	2.403 MW	1.925 MW	1.431 MW	1.078 MW
WEA Abbau	246	230	203	82
WEA Bestand	28.443	28.230	29.608	29.456
Gesamtleistung	58.106 MW	56.130 MW	54.938 MW	53.912 MW
WEA Zubau NRW	98	83	93	45
Leistung Zubau NRW	420 MW	331 MW	317 MW	151 MW

Im Berichtsjahr wurden 551 WEA mit einer Gesamtleistung von 2.403 MW errichtet (Bruttozubau). Da gleichzeitig 246 WEA mit einer Leistung von 246 MW abgebaut wurden, beträgt der Nettozubau 305 WEA mit 2.137 MW. Der Bestand an WEA in Deutschland lag zum 31.12.2022 bei 28.443 Anlagen mit einer installierten Gesamtleistung von 58.106 MW.

Im Jahr 2022 wurden in 13 Bundesländern WEA installiert. In NRW waren es 98 Anlagen mit einer Zubau-Leistung von insgesamt 420 MW. Dies entspricht einem Anteil am Brutto-Zubau des Jahres 2022 (rd. 17 %). NRW liegt somit auf Rang vier beim Zubau. Spitzenreiter ist Schleswig-Holstein mit 23 % gefolgt von Niedersachsen mit 19 %.

Die im Jahr 2022 bundesweit neu installierten Anlagen verfügen über eine durchschnittliche Anlagenkonfiguration mit einer Leistung von rd. 4.362 kW (2021: 3.978 kW), einer Nabenhöhe von 138 m (2021: 140 m) und einem Rotordurchmesser von 138 m (2021: 133 m)<sup>1</sup>.

<sup>1</sup> Deutsche Windguard; Status des Windenergieausbaus an Land in Deutschland Jahr 2022

Anlage 4**2.2 Darstellung des Geschäftsverlaufes**

Im Jahr 2022 speiste der Windpark Brilon mit seinen fünf Windenergieanlagen insgesamt 40.383 MWh Strom (2021: 37.117 MWh) ein und liegt rd. 11 % unter dem der Wirtschaftlichkeitsberechnung zugrundeliegenden P75-Wert des Windgutachtens. Die Anlagenverfügbarkeit beträgt rd. 95 % und erreicht nicht die vertraglich garantierte Verfügbarkeit von 97%. Die niedrigere Verfügbarkeit ist durch Stillstände infolge Wartung/Instandsetzung verursacht. Maßgeblich wurde dies durch den Stillstand der WEA 5 im Monat Dezember beeinflusst, dessen Instandhaltung infolge fehlender Ersatzteile nicht bis zum Jahresende stattgefunden hat. Im Durchschnitt lag die eingespeiste Strommenge des Windparks bei 8.077 MWh pro Jahr und Anlage, in 2021 waren es 7.423 MWh.

Die Preise im Stromgroßhandel, welche sich gemäß den Regeln der Strom-Spotmärkte immer nach höchsten Erzeugerpreisen, also der Erdgasverstromung richten, führten zu stark erhöhten Börsenpreisen und ungewöhnlich hohen Marktwerten innerhalb des Marktprämienmodells. So erreichten die ohnehin hohen Preise im August einen Rekordmarktwert von 46,1 ct/kWh. Ab September sanken die Marktwerte wieder auf das Niveau vom Jahresanfang.

Ungeachtet niedriger Stromerzeugung und Einspeisung, bedingt durch geringere Windgeschwindigkeiten und Stillstandzeiten, konnte aufgrund der vorgenannten Rekordwerte für Einspeisevergütung ein Jahresüberschuss von 2.824 T€ erzielt werden. Er fällt damit um 2.189 T€ höher als der prognostizierte Jahresüberschuss gemäß Wirtschaftsplan 2022 aus.

**2.3 Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**

Die Bilanzsumme beträgt im Berichtsjahr 22.584 T€ (Vj. 22.564 T€). Das Vermögen der Gesellschaft wird durch das Sachanlagevermögen in Höhe von 17.424 T€ (Vj. 18.579 T€) geprägt. Der Stand an liquiden Mitteln beträgt zum Bilanzstichtag 2.125 T€ (Vj. 743 T€). Das Eigenkapital der Gesellschaft beträgt wie im Vorjahr 2.656 T€ und entspricht einer Eigenkapitalquote von 11,8 % (Vj. 11,8 %).

Die Finanzierung der Gesellschaft erfolgte neben dem Eigenkapital aus zwei unter der Konsortialführerschaft der VerbundVolksbank OWL eG (vormals Volksbank Brilon Büren Salzkotten eG) bereitgestellten Darlehen in Höhe von anfänglich 22.785 T€. Die Darlehen haben zum 31.12.2022 einen Stand von 15.774 T€ (Vj. 17.176 T€).

Im Geschäftsjahr 2022 wurden Einspeiseerlöse von 6.497 T€ (Vj. 3.714 T€) erzielt. Den Erlösen stehen Materialaufwendungen (576 T€; Vj. 497 T€), Abschreibungen (1.155 T€; Vj. 1.155 T€), sonstige betriebliche Aufwendungen (1.043 T€; Vj. 420 T€) und Zinsaufwendungen (409 T€; Vj. 433 T€) gegenüber. Die Gesellschaft schließt das Jahr 2022 mit einem positiven Ergebnis nach Steuern von 2.824 T€ (Vj. 1.031 T€) ab. Für das Jahr 2023 sind Auszahlungen an die Gesellschafter in Höhe von rd. 500 T€ geplant. Vorbehaltlich höherer erzielbarer Einspeiseerlöse ist eine Erhöhung der Auszahlungsbeträge möglich.

Anlage 4**2.4 Gesamtaussage**

Die Geschäftstätigkeit im Berichtsjahr führte insgesamt zu einer Stabilisierung der wirtschaftlichen Verhältnisse. Das Geschäftsjahr 2022 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.824 T€ (Vorjahr 1.031 T€) ab und hat sich damit gegenüber dem Vorjahr deutlich verbessert. In Bezug auf die Produktivität und den Rekordwerten bei den Einspeisevergütungen ist das Jahresergebnis als nicht repräsentativ anzusehen. Auf Grundlage bestehender mehrjähriger Betriebsführungs- und Wartungsverträge mit fest vereinbarten Konditionen liegen die Aufwendungen (ohne die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Klage gegen Vestas und der vorzeitigen Kündigung der Wartungsverträge) im Rahmen der Erwartungen.

**3. Prognosebericht**

Für das Geschäftsjahr 2023 wird aufgrund geringer prognostizierter Einspeisemengen mit einem niedrigeren Jahresüberschuss von rd. 591 T€ geplant. Aufgrund der immer noch hohen Börsenpreise im Strom, gehen wir aktuell von einem verbesserten Jahresergebnis 2023 als im Wirtschaftsplan dargestellt aus. Der Ukraine-Krieg und deren Sanktionen haben sich bereits spürbar auf Energie, Lebensmittel und Konsumgüter für Industrie als auch für private Haushalte belastend ausgewirkt, was sich in der hohen Inflationsrate widerspiegelt. Die mittel- und langfristigen Folgen des Krieges sind konkret und verlässlich schwer abzuschätzen und daher in der Prognose nicht berücksichtigt. Der andauernde Lieferstopp Russlands von Gas und die Abschaltung der letzten Atomkraftwerke im April 2023 wirken sich auch weiterhin negativ auf die Strompreise aus und verschärfen die ohnehin angespannte Entwicklung der Inflation. Zukünftig ist auch weiterhin mit steigenden Strompreisen zu rechnen. Aufgrund des Geschäftsmodells der Windpark Brilon GmbH & Co. KG gehen wir derzeit nicht von Beeinträchtigungen in Bezug auf das für 2023 geplante Ergebnis aus.

**4. Chancen- und Risikobericht**

Jedes unternehmerische Handeln birgt neben Chancen auch Risiken. Unser Ziel ist es, Chancen erfolgsorientiert zu nutzen und möglichst frühzeitig Informationen über Risiken und die daraus resultierenden Auswirkungen zu gewinnen, um mit geeigneten Maßnahmen gegensteuern zu können.

Risiken bestehen unter anderem darin, dass die geplanten Winderträge von den späteren Istwerten abweichen. Daher wurden für den Windpark Brilon zwei unabhängige Windertragsgutachten eingeholt und die Ergebnisse gemittelt, wobei die Ergebnisse untereinander nur geringe Abweichungen aufwiesen. Mittelfristig wird für den Windpark mit einer jährlichen Einspeisevergütung von gut 3.000 T€ gerechnet.

Anlagenrisiken werden durch regelmäßige Instandhaltungen im Rahmen von abgeschlossenen Wartungsverträgen reduziert.

Anlage 4

Einige der im Lagebericht gemachten Angaben enthalten zukunftsbezogene Aussagen. Diese wurden auf Grundlage unserer Erwartungen und Einschätzungen über künftige uns betreffende Ereignisse formuliert. Solche in die Zukunft gerichteten Aussagen unterliegen naturgemäß Risiken und Ungewissheiten, die dazu führen können, dass die tatsächlichen Ergebnisse abweichen oder schlechter ausfallen als beschrieben.

Brilon, 21. April 2023



Stefan Kieweg  
(Geschäftsführer der Komplementärin)



Axel Reuber  
(Geschäftsführer der Komplementärin)

## Windpark Brilon GmbH &amp; Co. KG

## Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2023



Aufgestellt am 10. Oktober 2022

- 2 -

**Vorbemerkung**

Die Windpark Brilon GmbH & Co. KG wurde am 14.02.2017 von der VEW mit einem Haftkapital von 100 T€ gegründet. Mit Beitrittsvereinbarung vom 05.06.2019 wurde die Stadtwerke Brilon (AöR) als weitere Kommanditistin mit einer Hafteinlage von 100 T€ in die Windpark Brilon GmbH & Co. KG aufgenommen. Komplementärin ist die Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH.

**Allgemeines**

Die Errichtung des Windparks ist abgeschlossen. Die Abnahme erfolgte zum 20.02.2018. Die für die Einspeisevergütung anzulegenden Werte betragen 7,68 ct/kWh für die WEA 1, 3 und 5 sowie 7,49 ct/kWh für die WEA 2 und 6.

**Finanzplan**

Neben der Tilgung des NRW-Bank-Darlehens für 2023 sind zudem Auszahlungen an die Kommanditisten aus deren Darlehenskonten (Gewinnverfügungskonten) geplant.

Das Rückbaureservekonto ist ab dem 2. Jahr nach Inbetriebnahme der WEA jährlich mit 103.800,00 € über 15 Jahre anzusparen. Von der jährlichen Ansparsumme werden 20% als Tagesgeldkonto bei der Sparkasse Hochsauerland geführt. Die restlichen 80% des Ansparbetrages werden in Fondsanteile bei der Union Investment angespart.

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) wird über 20 Jahre aufgelöst. Zusätzlich sind in der Veränderung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens die jahresübergreifenden Wartungskosten, die Vestas der Windpark Brilon GmbH & Co. KG für den Zeitraum 20.08. eines Jahres bis 19.02. des Folgejahres in Rechnung stellt, enthalten. Die Wartungskosten der Fa. Vestas wurden bis Ende 2023 berücksichtigt.

Die Rückstellungen erhöhen sich durch die Zuführung zu der Rückstellung für die Rückbaukosten, der Gewerbesteuer und Sonstiges.

Die Entnahmen sind so geplant, dass in der Windpark Brilon GmbH & Co. KG eine ausreichende Liquidität vorhanden bleibt. Der über die mögliche Entnahme hinausgehende Jahresüberschuss wird dem Darlehenskonto der Kommanditisten gutgeschrieben. Dieses wird mit zwei Prozentpunkten über dem Basiszins-

satz verzinst und spiegelt sich in der Veränderung des Darlehenskontos in der Mittelherkunft wieder.

**Erfolgsplan**

Die Umsatzerlöse betreffen ausschließlich die EEG-Einspeisevergütung wobei wir von einem Soll-Ertrag von 41.598.359 kWh ausgehen. Ab 1. Oktober 2020 wurde eine volle Kompensation von § 51 EEG Zeiträumen mit dem Direktvermarkter vereinbart. In 2021/2022 profitierte der Windpark von den steigenden Strompreisen und in Folge den Marktwerten, die oberhalb des anzulegenden Wertes liegen. Die Umsätze ab 2023 wurden mit dem anzulegenden Wert bewertet.

Im Materialaufwand sind Kosten für das ökologische Monitoring, welches im Rahmen der BImSchG-Genehmigung über 5 Jahre – bis 2022 - durchgeführt werden muss, die Wartung, die Wiederkehrenden Prüfungen, die Nutzung der Infrastruktur der PHILMA Ventus UG & Co. KG, den Winterdienst und die Grünflächenpflege, Direktvermarktungskosten, Energiekosten sowie Kosten der technischen Betriebsführung enthalten. Die Kosten für den Abschlussbericht des ökologischen Monitorings sind für 2023 geplant.

Der Anstieg der Wartungskosten resultiert aus der vertraglichen Vereinbarung mit Vestas und der Berücksichtigung eines Preisanstiegs von 2,5 % pro Jahr. In 2024 erfolgt ein Wechsel der Wartung von Vestas auf die Deutsche Windtechnik Service GmbH & Co. KG (DWT). Dementsprechend wurden ab 2024 die Wartungskosten der DWT berücksichtigt inkl. einer Preisanpassung ab dem 2. Vertragsjahr. Die Direktvermarktungskosten betragen 0,018 ct/kWh für 2022 und 23, jedoch bei voller Kompensation gem. § 51 EEG.

Der Winterdienst und die Grünflächenpflege sind in den sonstigen Materialaufwendungen enthalten.

Zusätzlich wurden Kosten für die Umstellung der Bedarfsgesteuerte Nachkennzeichnung (BNK) mit rund 25 Tsd. in 2023 berücksichtigt.

Die Abschreibungen betreffen die planmäßige Abschreibung der WEA.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten die Grundstückspacht, die kaufmännische Betriebsführung, die Geschäftsbesorgung, Versicherungen, die Prüfungs- und Ab-

- 3 -

schlusskosten sowie die Kosten der Finanzierung. Zudem wird die Zuführung zur Rückstellung für Rückbaukosten und die Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungsposten dargestellt.

Die technische Betriebsführung erfolgt durch 4initia, die kaufmännische Betriebsführung sowie die Geschäftsbesorgung werden seit dem 01.01.2020 von den Stadtwerken Brilon AöR ausgeführt.

Gemäß Gesellschaftsvertrag der Windpark Brilon GmbH & Co. KG vom 05.06.2019 erhält die Komplementärin eine Haftungsvergütung in Höhe von 5 % ihres Stammkapitals. Der ebenfalls vereinbarte Ersatz angemessener Aufwendungen ggü. der Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH ist ebenso in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten.

Die Erträge aus Beteiligungen ggü. verbund. Unternehmen beinhalten das anteilige Jahresergebnis i.H.v. 80 % der Firma Philma Ventus Service GmbH & Co. KG. Die Erträge wurden anhand des Wirtschaftsplans der Philma Ventus Service GmbH & Co. KG angesetzt.

Der Zinsaufwand betrifft das NRW-Bank-Darlehen bei dem Bankenconsortium aus der VerbundVolksbank OWL eG (ehem. Volksbank Brilon-Büren-Salzkotten und der Volksbank Paderborn-Höxter-Detmold), der Sparkasse Hochsauerland, die Gesellschafterdarlehen und die Verzinsung der Gewinnverfügungskonten der Kommanditisten.

Die Avalprovisionen betreffen die Bürgschaften der VerbundVolksbank OWL eG gegenüber der Stadt Brilon.

#### Bilanzplan

Das Kapitaldienstreservekonto betrifft ein verpfändetes Guthaben in Höhe von nunmehr 700 T€ zur Bildung einer Liquiditätsrücklage bei dem Bankenconsortium. Aufgrund der wirtschaftlichen Verhältnisse wurde im Jahr 2020 mit dem Consortium vereinbart, diese Rücklage von bisher 1 Mio. € um 300 T€ auf 700 T€ zu reduzieren. Dieser Betrag ist als Kündigungsgeld i.H.v. 400 T€ bei der Volksbank BBS hinterlegt. Des Weiteren wurden 300 T€ als Anleihe bei der DZ Bank hinterlegt. Diese Anleihen sind im Anlagevermögen unter Finanzanlagen ausgewiesen. Ein entsprechender Ausweis erfolgt auch für die jährliche Ansparung der Fondsanteile (Anteil am Rückbaureservekonto) über Union Investment.

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) betrifft die bei der PhilmaVentus Service GmbH & Co. KG aktivierten Kosten für die gemeinsam genutzten Anlagenteile wie z.B. der Übergabestation.

Die Passivseite zeigt neben der Entwicklung des Eigenkapitals den Aufbau der Rückstellungskonten sowie die Tilgung der Darlehen bei der VerbundVolksbank OWL eG, der Sparkasse Hochsauerland und die Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber den Gesellschaftern.

Bilanz	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ist	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
<b>Aktiva</b>							
<b>A. Anlagevermögen</b>	<b>20.307.439,69</b>	<b>19.238.248,38</b>	<b>18.169.057,07</b>	<b>17.099.865,76</b>	<b>16.030.674,45</b>	<b>14.961.483,14</b>	<b>13.892.291,83</b>
<b>I. Sachanlagen</b>							
<b>Technische Anlagen und Maschinen</b>	<b>19.733.732,80</b>	<b>18.581.501,49</b>	<b>17.429.270,18</b>	<b>16.277.038,87</b>	<b>15.124.807,56</b>	<b>13.972.576,25</b>	<b>12.820.344,94</b>
<b>II. Finanzanlagen</b>	<b>573.706,89</b>	<b>656.746,89</b>	<b>739.786,89</b>	<b>822.826,89</b>	<b>905.866,89</b>	<b>988.906,89</b>	<b>1.071.946,89</b>
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	218.300,34	218.300,34	218.300,34	218.300,34	218.300,34	218.300,34	218.300,34
2. Rückbau rücklage	55.406,55	138.446,55	221.486,55	304.526,55	387.566,55	470.606,55	553.646,55
3. Liquiditätsreserve	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>	<b>1.135.086,87</b>	<b>1.094.810,96</b>	<b>1.091.097,92</b>	<b>1.037.013,49</b>	<b>1.014.182,94</b>	<b>1.030.663,77</b>	<b>873.480,02</b>
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>418.926,20</b>	<b>425.176,82</b>	<b>426.759,27</b>	<b>416.329,46</b>	<b>417.887,56</b>	<b>419.433,72</b>	<b>420.771,24</b>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	398.204,55	409.642,47	409.766,03	397.890,82	398.016,86	398.144,17	398.272,75
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	9.309,35	10.734,35	12.145,24	13.542,16	14.925,25	16.294,65	17.650,49
3. sonstige Vermögensgegenstände	11.412,30	4.800,00	4.848,00	4.896,48	4.945,44	4.994,90	4.848,00
<b>II. Guthaben bei Kreditinstituten</b>	<b>716.160,67</b>	<b>669.634,15</b>	<b>664.338,65</b>	<b>620.684,03</b>	<b>596.295,37</b>	<b>611.230,05</b>	<b>452.708,78</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>1.701.970,81</b>	<b>1.604.545,89</b>	<b>1.520.136,64</b>	<b>1.426.873,80</b>	<b>1.328.808,46</b>	<b>1.230.743,12</b>	<b>1.230.743,12</b>
	<b>23.144.497,37</b>	<b>21.937.605,23</b>	<b>20.780.291,63</b>	<b>19.563.753,05</b>	<b>18.373.665,85</b>	<b>17.222.890,03</b>	<b>15.996.514,97</b>
<b>Passiva</b>							
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>2.656.000,00</b>						
I. Kapitalanteile	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
II. Rücklagenkonto I	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
III. Rücklagenkonto II	2.431.000,00	2.431.000,00	2.431.000,00	2.431.000,00	2.431.000,00	2.431.000,00	2.431.000,00
<b>B. Rückstellungen</b>	<b>337.995,20</b>	<b>354.521,21</b>	<b>438.094,53</b>	<b>497.073,81</b>	<b>558.976,21</b>	<b>624.310,19</b>	<b>689.950,90</b>
1. Steuerrückstellungen	99.985,00	54.055,30	73.611,52	66.973,27	61.617,70	58.012,26	52.990,07
2. sonst. Rückstellungen	238.010,20	300.465,91	364.483,01	430.100,54	497.358,51	566.297,93	636.960,83
<b>C. Verbindlichkeiten</b>	<b>20.150.502,17</b>	<b>18.927.084,02</b>	<b>17.686.197,10</b>	<b>16.410.679,24</b>	<b>15.158.689,64</b>	<b>13.942.579,84</b>	<b>12.650.564,07</b>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	18.578.429,17	17.176.229,17	15.774.029,17	14.371.829,17	12.969.629,17	11.567.429,17	10.165.229,17
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	83.684,39	217.265,99	227.220,75	232.123,07	232.890,17	232.181,95	230.415,70
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	30.044,36	39.600,00	39.600,00	39.600,00	39.600,00	39.600,00	39.600,00
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter (DK I)	1.439.172,22	1.474.816,83	1.626.175,15	1.747.954,97	1.897.398,27	2.084.196,69	2.196.147,17
5. sonstige Verbindlichkeiten	19.172,03	19.172,03	19.172,03	19.172,03	19.172,03	19.172,03	19.172,03
	<b>23.144.497,37</b>	<b>21.937.605,23</b>	<b>20.780.291,63</b>	<b>19.563.753,05</b>	<b>18.373.665,85</b>	<b>17.222.890,03</b>	<b>15.996.514,97</b>

Erfolgsplan	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	IST	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>3.718.687</b>	<b>5.720.200</b>	<b>3.283.139</b>	<b>3.147.324</b>	<b>3.131.587</b>	<b>3.115.929</b>	<b>3.100.349</b>
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>23.865</b>	<b>14.242</b>	<b>14.101</b>	<b>13.962</b>	<b>13.824</b>	<b>13.687</b>	<b>13.551</b>
<b>Materialaufwand</b>	<b>501.516</b>	<b>530.768</b>	<b>625.363</b>	<b>606.295</b>	<b>616.879</b>	<b>619.402</b>	<b>688.793</b>
davon Wartungskosten	221.922	226.996	324.875	325.750	333.894	333.894	400.674
davon Messstellenbetr./Direktvermtg./Dienstleistungsentgelt	4.701	8.373	8.484	21.911	22.951	24.043	25.189
davon Energiekosten	37.635	38.576	39.540	40.529	41.542	42.580	43.645
davon Nutzung Infrastruktur PVS	130.888	132.197	132.197	132.197	132.197	132.197	132.197
davon techn. Betriebsführung	41.185	57.202	32.831	31.473	31.316	31.159	31.003
davon Monitoring	11.288	13.528	8.000	0	0	0	0
davon sonstiger Materialaufwand	53.897	53.897	79.435	54.435	54.980	55.530	56.085
<b>Abschreibung auf Sachanlagen</b>	<b>1.154.683</b>						
<b>sonstiger betrieblicher Aufwand</b>	<b>419.856</b>	<b>563.481</b>	<b>405.240</b>	<b>382.306</b>	<b>383.994</b>	<b>385.746</b>	<b>387.563</b>
davon Pacht	239.458	356.825	210.751	202.602	201.658	200.719	199.784
davon Versicherung	19.382	19.382	19.576	13.469	13.604	13.740	13.877
davon Zuführung zur Rückstellung für Rückbaukosten	78.505	80.468	82.479	84.541	86.655	88.821	91.042
davon kfm. Betriebsführung und Geschäftsbesorgung	37.254	49.321	34.699	33.884	33.790	33.696	33.602
davon Rechts- und Beratungskosten	13.093	25.000	25.250	15.000	15.150	15.302	15.455
davon sonstiger betrieblicher Aufwand	32.163	32.484	32.484	32.809	33.137	33.469	33.803
<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>3.008</b>	<b>3.910</b>	<b>3.158</b>	<b>3.316</b>	<b>3.482</b>	<b>3.656</b>	<b>3.839</b>
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>432.054</b>	<b>405.896</b>	<b>393.512</b>	<b>366.082</b>	<b>338.093</b>	<b>341.246</b>	<b>285.139</b>
davon Darlehenszinsen inkl. Avalprovision	412.884	382.586	351.526	320.847	290.168	289.488	228.809
davon Zinsen aus Kapitalüberlassung MU, SoBe	16.119	19.954	37.906	40.487	42.011	44.583	47.807
davon aus Abzinsung Rückstellungen	3.051	3.356	4.080	4.749	5.915	7.175	8.524
davon Sonstiges	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.237.450</b>	<b>3.083.525</b>	<b>721.600</b>	<b>655.235</b>	<b>655.243</b>	<b>632.194</b>	<b>601.561</b>
<b>Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>	<b>210.321</b>	<b>489.766</b>	<b>130.445</b>	<b>119.535</b>	<b>118.642</b>	<b>115.586</b>	<b>109.223</b>
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>1.027.129</b>	<b>2.593.759</b>	<b>591.155</b>	<b>535.700</b>	<b>536.601</b>	<b>516.608</b>	<b>492.338</b>

Seite 3 von 4

Finanzplan	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ist	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
<b>Mittelverwendung</b>							
<b>Sachanlagevermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Finanzanlagevermögen</b>	<b>373.672,85</b>	<b>83.040,00</b>	<b>83.040,00</b>	<b>83.040,00</b>	<b>83.040,00</b>	<b>83.040,00</b>	<b>83.040,00</b>
davon Anteile an verbundenen Unternehmen	-9.525,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Rückbauvermögen (Wertpapiere)	83.198,30	83.040,00	83.040,00	83.040,00	83.040,00	83.040,00	83.040,00
davon Liquiditätsreserve (Wertpapiere)	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Tilgung Darlehen</b>	<b>1.402.229,17</b>	<b>1.402.200,00</b>	<b>1.402.200,00</b>	<b>1.402.200,00</b>	<b>1.402.200,00</b>	<b>1.402.200,00</b>	<b>1.402.200,00</b>
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.402.229,17	1.402.200,00	1.402.200,00	1.402.200,00	1.402.200,00	1.402.200,00	1.402.200,00
Darlehen VB Brion 141483835 (Tilgung)	1.112.400,00	1.112.400,00	1.112.400,00	1.112.400,00	1.112.400,00	1.112.400,00	1.112.400,00
Darlehen VB Brion 141483836 (Tilgung)	289.800,00	289.800,00	289.800,00	289.800,00	289.800,00	289.800,00	289.800,00
Sonstiges	29,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Entnahmen</b>	<b>700.000,00</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>
<b>Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände</b>	<b>563.763,11</b>	<b>-352.917,02</b>	<b>-189.925,91</b>	<b>-11.998,50</b>	<b>13,54</b>	<b>25,75</b>	<b>38,16</b>
Forderungen aus LuL	546.842,30	-344.050,02	-190.056,56	-12.139,62	-138,24	-136,87	-135,51
Forderungen gg. Verb. Unternehmen	11.408,25	-9.122,00	-132,00	-129,41	-126,87	-124,39	-121,95
sonstige Vermögensgeg.	5.512,56	255,00	262,65	270,53	278,65	287,00	295,61
<b>ARAP</b>	<b>-90.130,59</b>	<b>-131.556,42</b>	<b>-131.556,42</b>	<b>-118.540,74</b>	<b>-127.394,34</b>	<b>-132.196,84</b>	<b>-132.196,84</b>
<b>Liquidität</b>	<b>-1.120.161,37</b>	<b>173.976,88</b>	<b>601.374,81</b>	<b>-209.154,90</b>	<b>-159.706,80</b>	<b>-125.901,47</b>	<b>-253.574,94</b>
	<b>1.829.373,17</b>	<b>3.674.743,43</b>	<b>2.265.132,47</b>	<b>1.645.545,85</b>	<b>1.648.152,40</b>	<b>1.627.167,44</b>	<b>1.499.506,38</b>

Mittelherkunft	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ist	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
<b>Einzahlung Eigenkapital</b>	<b>0,00</b>						
<b>Abschreibungen</b>	<b>1.154.683,24</b>						
<b>Rückstellungen</b>	<b>-44.732,07</b>	<b>22.319,00</b>	<b>176.315,96</b>	<b>-95.452,01</b>	<b>-87.547,40</b>	<b>-91.877,76</b>	<b>-97.405,08</b>
Steuerrückstellungen	52.638,00	-241.711,16	258.795,45	-10.910,53	-892,38	-3.056,37	-6.363,15
sonstige Rückstellungen	-97.370,07	-80.467,80	-82.479,49	-84.541,48	-86.655,02	-88.821,39	-91.041,93
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>719.422,00</b>	<b>2.497.741,19</b>	<b>934.133,28</b>	<b>586.314,63</b>	<b>581.016,55</b>	<b>564.361,96</b>	<b>442.228,22</b>
Verbindlichkeiten aus LuL	-121.881,76	-78.539,83	137.836,70	7.993,65	181,12	852,93	-4.718,91
Verbindlichkeiten ggü. Verb. Untern.	-23.562,08	-26.198,86	1.236,00	1.297,80	1.362,69	1.430,82	1.502,37
Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern	1.042.401,52	2.613.712,88	629.060,58	576.187,18	578.611,67	561.191,29	444.531,24
Jahresüberschuss	1.027.129,05	2.593.759,25	591.154,85	535.700,23	536.600,98	516.608,37	492.337,99
Verzinsung DK I	16.118,73	19.953,63	37.905,73	40.486,94	42.010,69	44.582,92	-47.806,75
Sonstiges	-846,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	-177.535,68	-11.233,00	166.000,00	836,00	861,08	886,91	913,52
	<b>1.829.373,17</b>	<b>3.674.743,43</b>	<b>2.265.132,47</b>	<b>1.645.545,85</b>	<b>1.648.152,40</b>	<b>1.627.167,44</b>	<b>1.499.506,38</b>

Seite 4 von 4



Anhang (§ 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO NRW)

## **Windpark Brilon VerwaltungsgmbH**

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2022
- Wirtschaftsplan 2023

Anlage 1Anlage 2

**Bilanz**  
**der Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH, Brilon**  
**zum 31. Dezember 2022**

<b>AKTIVA</b>	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
<b>Umlaufvermögen</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen Gesellschafter	6.872,76	7.046,41
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	277,00
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>127,00</u>	<u>183,00</u>
	6.999,76	7.506,41
II. Guthaben bei Kreditinstituten	26.836,60	25.561,40
	<u>33.836,36</u>	<u>33.067,81</u>
<hr/>		
	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Ergebnisvortrag	3.154,36	2.188,87
III. Jahresüberschuss	<u>1.053,00</u>	<u>965,49</u>
	29.207,36	28.154,36
<b>B. Rückstellungen</b>		
sonstige Rückstellungen	<u>4.629,00</u>	<u>3.640,00</u>
	4.629,00	3.640,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	1.273,30
2. sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,15
<i>davon aus Steuern 0,00 € (Vorjahr: 0,15 €)</i>	<u>0,00</u>	<u>1.273,45</u>
	0,00	1.273,45
	<u>33.836,36</u>	<u>33.067,81</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung der**  
**Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH, Brilon**  
**für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022**

	2022	2021
	€	€
1. sonstige betriebliche Erträge	6.615,65	6.146,40
2. sonstige betriebliche Aufwendungen	5.365,65	4.896,40
3. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>197,00</u>	<u>284,51</u>
<b>4. Jahresüberschuss</b>	<u>1.053,00</u>	<u>965,49</u>

Anlage 4**Lagebericht****der Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH, Brilon,  
für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022****1. Unternehmensgrundlagen**

Die Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH, Brilon, ist die geschäftsführende und persönlich haftende Komplementärin der Windpark Brilon GmbH & Co. KG, Brilon. Darüber hinaus betreibt sie keine Geschäfte. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25 T€. Es ist voll eingezahlt. Alleinige Gesellschafterin ist die Windpark Brilon GmbH & Co. KG, Brilon.

Die Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH erhält von der Windpark Brilon GmbH & Co. KG für die Übernahme der persönlichen Haftung einen Betrag in Höhe von 5 % ihres Stammkapitals. Zudem hat sie Anspruch auf Erstattung aller angemessenen Aufwendungen, die für die Führung der Geschäfte der Gesellschaft erforderlich sind.

Die Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH ist Komplementärin der Windpark Brilon GmbH & Co. KG ohne Kapitaleinlage. Aufgrund der Art der Geschäftstätigkeit werden keine Investitionen getätigt. Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal.

**2. Wirtschaftsbericht****2.1 Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen**

Die gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Darstellung ist für das Verständnis der Analyse des Geschäftsverlaufes und der wirtschaftlichen Lage nicht erforderlich.

**2.2 Darstellung des Geschäftsverlaufes**

Das Geschäftsjahr 2022 war geprägt von der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit als geschäftsführende Komplementärin der Windpark Brilon GmbH & Co. KG, Brilon.

Die Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH weist im Geschäftsjahr einen Jahresüberschuss von 1 T€ (Vorjahr 1 T€) aus.

Anlage 4**2.3. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**

Die Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH war im Geschäftsjahr jederzeit in der Lage, ihren Verpflichtungen durch die bei Gründung bereitgestellte Liquidität nachzukommen. Zudem hat die Gesellschaft gegenüber der Windpark Brilon GmbH & Co. KG neben der vereinbarten Haftungsvergütung Anspruch auf Erstattung aller angemessenen Aufwendungen, die für die Führung der Geschäfte der Gesellschaft erforderlich sind. Zum Bilanzstichtag weist die Gesellschaft liquide Mittel in Höhe von 27 T€ (Vorjahr 26 T€) auf.

Die Gesellschaft hat kein langfristiges Vermögen. Das Eigenkapital beträgt 29 T€ (Vorjahr 28 T€). Die Eigenkapitalquote beläuft sich auf 86,3 % (Vorjahr 85,1%).

Für das Folgejahr sind keine Änderungen der Geschäftstätigkeit beabsichtigt, sodass die Gesellschaft in den Folgejahren weiterhin ein positives Jahresergebnis erzielen wird.

**2.4 Gesamtaussage**

Geschäftsverlauf und Lage sind insgesamt als gut zu beurteilen.

**3. Prognosebericht**

Insgesamt werden ein gleichbleibender Geschäftsverlauf und ein Ergebnis auf Vorjahresniveau für das Jahr 2023 erwartet. Durch den Krieg in der Ukraine sind Entwicklungen denkbar, die erhebliche negative Auswirkungen für die ganze Welt haben werden. Auch die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland ist davon stark betroffen. Aufgrund des Geschäftsmodells der Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH gehen wir derzeit nicht von Beeinträchtigungen in Bezug auf das für 2023 geplante Ergebnis aus.

**4. Chancen und Risiken**

Gesonderte Maßnahmen zur Risikofrüherkennung sind aufgrund der Betriebsgröße nicht notwendig. Die Überwachung der Liquidität erfolgt durch den Geschäftsbesorger. Über bestehende und zukünftige Risiken erfolgte eine Berichterstattung an die Geschäftsführung.

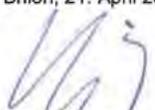
Im Berichtszeitraum bestanden weder bestandsgefährdende Risiken noch solche mit erheblichem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Für das folgende Geschäftsjahr sind bestandsgefährdende Risiken ebenfalls nicht erkennbar.

Risiken können aus der Haftungsfunktion als Komplementärin resultieren. Der Geschäftsführung sind keine Risiken bekannt, die für das Unternehmen bestandsgefährdend sein könnten.

Anlage 4

Einige der im Lagebericht gemachten Angaben enthalten zukunftsbezogene Aussagen. Diese wurden auf Grundlage unserer Erwartungen und Einschätzungen über künftige uns betreffende Ereignisse formuliert. Solche in die Zukunft gerichtete Aussagen unterliegen naturgemäß Risiken und Ungewissheiten, die dazu führen können, dass die tatsächlichen Ergebnisse abweichen oder schlechter ausfallen als beschrieben.

Brilon, 21. April 2023



Stefan Kieweg  
(Geschäftsführer)



Axel Reuber  
(Geschäftsführer)

**Bilanzplan der  
Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH**

	Ist 2021	V-Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>AKTIVA</b>							
<b>Umlaufvermögen</b>							
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>							
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	7.323,41 €	4.969,85 €	5.044,39 €	5.120,06 €	5.196,86 €	5.274,81 €	5.353,94 €
Sonstige Forderungen	183,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Bankguthaben</b>							
Guthaben bei Kreditinstituten	25.561,40 €	27.876,70 €	28.854,34 €	29.830,86 €	30.806,25 €	31.780,48 €	32.753,55 €
	<u>33.067,81 €</u>	<u>32.846,55 €</u>	<u>33.898,74 €</u>	<u>34.950,92 €</u>	<u>36.003,11 €</u>	<u>37.055,30 €</u>	<u>38.107,49 €</u>
<b>PASSIVA</b>							
<b>Eigenkapital</b>							
Gezeichnetes Kapital	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
Ergebnisvortrag	2.188,87 €	3.154,36 €	4.206,55 €	5.258,74 €	6.310,92 €	7.363,11 €	8.415,30 €
Jahresüberschuss	965,49 €	1.052,19 €	1.052,19 €	1.052,19 €	1.052,19 €	1.052,19 €	1.052,19 €
	<u>28.154,36 €</u>	<u>29.206,55 €</u>	<u>30.258,74 €</u>	<u>31.310,92 €</u>	<u>32.363,11 €</u>	<u>33.415,30 €</u>	<u>34.467,49 €</u>
<b>Rückstellungen</b>							
Sonstige Rückstellungen	3.640,00 €	3.640,00 €	3.640,00 €	3.640,00 €	3.640,00 €	3.640,00 €	3.640,00 €
	<u>3.640,00 €</u>						
<b>Verbindlichkeiten</b>							
Sonstige Verbindlichkeiten	1.273,45 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	<u>1.273,45 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
	<u>33.067,81 €</u>	<u>32.846,55 €</u>	<u>33.898,74 €</u>	<u>34.950,92 €</u>	<u>36.003,11 €</u>	<u>37.055,30 €</u>	<u>38.107,49 €</u>

**Erfolgsrechnung der  
Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH**

	Ist 2021	V-Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sonstige betriebliche Erträge (Gewinnanteile)	1.250,00 €	1.250,00 €	1.250,00 €	1.250,00 €	1.250,00 €	1.250,00 €	1.250,00 €
Sonstige betriebliche Erträge	4.896,40 €	4.969,85 €	5.044,39 €	5.120,06 €	5.196,86 €	5.274,81 €	5.353,94 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.896,40 €	4.969,85 €	5.044,39 €	5.120,06 €	5.196,86 €	5.274,81 €	5.353,94 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	284,51 €	197,81 €	197,81 €	197,81 €	197,81 €	197,81 €	197,81 €
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit/Jahresüberschuss</b>	<b>965,49 €</b>	<b>1.052,19 €</b>					

- 2 -



Anhang (§ 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO NRW)

## **Volkshochschule Brilon, Marsberg, Olsberg**

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2021
- Wirtschaftsplan 2023

VHS Brilon-Marsberg-Olsberg

Bilanzbericht zum 31. Dezember 2021

Blatt 6

## AKTIVA

## PASSIVA

	Euro	Geschäfts- jahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäfts- jahr Euro	Vorjahr Euro
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Kapitalrücklage	516.984,55		346.909,35
1. eingetlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		4,00	5,00	II. Jahresüberschuss	50.821,01		170.075,20
II. Sachanlagen				Summe Eigenkapital	567.805,56		516.984,55
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.446,00		41.087,00	<b>B. Rückstellungen</b>			
Summe Anlagevermögen	31.450,00		41.092,00	1. sonstige Rückstellungen	52.305,65		47.955,96
<b>B. Umlaufvermögen</b>				<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. sonstige Verbindlichkeiten	46.648,54		21.315,79
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	135.747,09		33.045,86	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 37.444,37 (Euro 14.845,71)			
				- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 9.204,17 (Euro 6.471,08)			
Übertrag	135.747,09		33.045,86	<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	24.368,41		38.130,32
		31.450,00	41.092,00	Übertrag	691.128,16		624.387,62

VHS Brilon-Marsberg-Olsberg

Bilanzbericht zum 31. Dezember 2021

Blatt 7

## AKTIVA

## PASSIVA

	Euro	Geschäfts- jahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäfts- jahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	135.747,09	31.450,00	41.092,00	Übertrag	691.123,16		624.387,62
			33.045,86				
2. sonstige Vermögensgegenstände	0,00		103.959,28				
		135.747,09	137.005,14				
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		523.931,07	437.619,28				
Summe Umlaufvermögen		659.578,16	574.624,42				
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		0,00	8.671,20				
		<b>691.128,16</b>	<b>624.387,62</b>		<b>691.128,16</b>		<b>624.387,62</b>

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

VHS Brilon-Marsberg-Olsberg  
Volkshochschule  
Brilon

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		1.259.445,14	1.234.213,94
<b>2. Gesamtleistung</b>		<b>1.259.445,14</b>	<b>1.234.213,94</b>
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.418,95		5.960,95
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>222,79</u>		<u>103.286,00</u>
		1.641,74	109.246,95
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	103.903,27		105.194,62
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>439.778,68</u>		<u>417.886,64</u>
		543.681,95	523.081,26
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	326.421,33		319.806,75
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	195.307,26		193.893,13
- davon für Altersversorgung Euro			
35.063,04 (Euro 34.470,42)			
		521.728,59	513.699,88
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	23.160,01		21.982,01
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>0,00</u>		<u>1.088,22</u>
		23.160,01	23.070,23
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	54.674,76		53.630,02
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	8.642,47		6.543,78
c) Reparaturen und Instandhaltungen	13.111,87		8.452,96
d) Werbe- und Reisekosten	12.433,16		10.503,66
e) verschiedene betriebliche Kosten	30.725,87		33.168,20
f) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	9,00		0,00
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>644,86</u>		<u>0,00</u>
		120.241,99	112.298,62
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		45,15	45,13
Übertrag		<u>52.319,49</u>	<u>171.356,03</u>

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

VHS Brilon-Marsberg-Olsberg  
Volkshochschule  
Brilon

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		52.319,49	171.356,03
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.498,48	1.280,83
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>50.821,01</b>	<b>170.075,20</b>
<b>11. Jahresüberschuss</b>		<b>50.821,01</b>	<b>170.075,20</b>



## Wirtschaftsplan

für das

### Rechnungsjahr 2022

bestehend aus:

- Erfolgsplan
- Investitionsplan
- Mittelfristiger Ergebnis- und Finanzplan
- Stellenübersicht

### Wirtschaftsplan

des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon-Marsberg-Olsberg für das Rechnungsjahr 2022

gemäß § 18 Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) in Verbindung mit den §§ 14 bis 18 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW), der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie § 14 der Satzung für den Zweckverband Volkshochschule Brilon-Marsberg-Olsberg (jeweils in der zur Zeit gültigen Fassung) hat die Verbandsversammlung am 06.12.2021 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

Der Wirtschaftsplan für das Rechnungsjahr 2022 wird

im <b>Erfolgsplan</b> auf		
a) Erträge	1.498.500,00 €	
Eigenmittel	0,00 €	<b>1.498.500,00 €</b>
b) <b>Aufwendungen</b>		
		<b>1.486.150,00 €</b>
c) Jahresgewinn/-verlust		
		<b>12.350,00 €</b>

und

im <b>Investitionsplan</b> auf		
a) Einzahlungen	29.600,00 €	
b) Auszahlungen	29.600,00 €	

festgestellt.

2. Kredite werden nicht veranschlagt.

3. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Rechnungsjahr 2022 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 50.000,00 € festgesetzt.

4. Gemäß § 14 Abs. 3 der Satzung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon-Marsberg-Olsberg wird, soweit der Finanzbedarf des Zweckverbandes nicht aus Teilnehmerentgelten, Zuschüssen und sonstigen Einnahmen gedeckt wird, eine Umlage von den Verbandsmitgliedern erhoben. Die Umlage wird mit einem Sockelbetrag von 40 % des Gesamtbetrages der festgesetzten Umlage zu gleichen Teilen und mit 60 % nach den jeweiligen Einwohnerzahlen der Verbandsmitglieder aufgebracht. Maßgeblich für die Einwohnerzahlen ist der Stand der jeweils aktuell veröffentlichten Zahlen des IT NRW zum Zeitpunkt der Einbringung des Wirtschaftsplanes.

Einwohnerzahlen (Stand: 30.06.2021, Quelle: IT NRW):

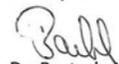
Brilon	25.344 (Vorjahr 25.452)
Marsberg	19.440 (Vorjahr 19.506)
Olsberg	14.423 (Vorjahr 14.453)
<b>gesamt:</b>	<b>59.207 (Vorjahr 59.411)</b>

Die zur Deckung des Finanzbedarfs erforderliche Umlage wird auf **144.400,00 €** festgesetzt und ist wie folgt aufzubringen:

Stadt Brilon	56.340,24 €	(2021: 56.370,39 €)
Stadt Marsberg	47.700,67 €	(2021: 47.699,24 €)
Stadt Olsberg	40.359,09 €	(2021: 40.330,37 €)

Die Umlage ist von den Trägerstädten je zur Hälfte **sofort und am 15.07.2022** zu zahlen.

Brilon, 06.12.2021



Dr. Bartsch, Verbandsvorsteher



Klaucke, VHS-Leiter

#### Wirtschaftsplan

des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon-Marsberg-Olsberg für das Wirtschaftsjahr 2022 (01.01.2022 bis 31.12.2022)

Grundlage für die Aufstellung des Wirtschaftsplanes ist die Eigenbetriebsverordnung (EigVO) in der zurzeit gültigen Fassung, hier insbesondere der II. Teil „Wirtschaftsführung und Rechnungswesen“.

Der Wirtschaftsplan gliedert sich in den Erfolgsplan, den Investitionsplan, die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung und die Stellenübersicht. Die Ergebnisse der einzelnen Pläne werden nachfolgend zusammenfassend beschrieben und anschließend im Einzelnen ggfls. mit Erläuterungen dargestellt.

#### Erfolgsplan

Aufgrund der Gliederungsvorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (§ 15, 1 EigVO) wird der Erfolgsplan nach Art der Gewinn- und Verlustrechnung gegliedert.

**Die für das Geschäftsjahr 2022 erforderliche Verbandsumlage wird auf 144.400,00 € festgesetzt.**

Erforderliche Erläuterungen zu den einzelnen Positionen des Erfolgsplans finden sich im Anschluss an den Wirtschaftsplan/Kontennachweis.

Die Landeszuweisungen (4110) nach dem Weiterbildungsgesetz NRW werden mit 245.700,00 € veranschlagt. Die Novellierung des Weiterbildungsgesetzes wurde abgeschlossen. Die neuen gesetzlichen Vorgaben treten am 01.01.2022 in Kraft.

#### Investitionsplan

Die veranschlagten Investitionen sind für die Aufrechterhaltung eines reibungslosen Betriebes (Ersatzinvestitionen) und weitere Modernisierungen notwendig.

#### Abschreibungen

Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten bewertet, die Abschreibungen erfolgen nach der linearen Methode in Übereinstimmung mit den steuerlich zulässigen Nutzungsdauern. Bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens mit Anschaffungswerten bis 800,00 € werden im Jahr der Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben.

#### Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Die Eigenbetriebsverordnung fordert eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung (§ 18 EigVO). Das erste Planungsjahr ist das Vorjahr (2021), gefolgt von dem laufenden Wirtschaftsjahr (2022) und den folgenden drei Planungsjahren.

Aus dem Finanzplan ergibt sich der voraussichtliche Zuschussbedarf nach dem heutigen Stand. Aufgrund der unterschiedlichen Einflüsse im Wirtschaftsjahr 2022 und der daraus resultierenden voraussichtlichen Investitionen ist eine genaue Überprüfung und Neufassung zum Ablauf eines jeden Geschäftsjahres erforderlich.

Erfolgsplan	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Ergebnis der Jahresrechnung 2020
<b>Erträge</b>			
Umsatzerträge aus Kursen, Seminaren, Studienreisen und Projekten	1.094.400,00 €	881.200,00 €	800.534,97 €
Sonstige betriebliche Erträge	404.100,00 €	403.900,00 €	542.925,92 €
<b>Summe Erträge</b>	<b>1.498.500,00 €</b>	<b>1.285.100,00 €</b>	<b>1.343.460,89 €</b>
<b>Aufwendungen</b>			
Aufwendungen für Kurse, Seminare, Studienreisen und Projekten	223.650,00 €	176.000,00 €	105.194,62 €
Beschäftigungsentgelte	522.500,00 €	492.100,00 €	417.886,64 €
	<b>746.150,00 €</b>	<b>668.100,00 €</b>	<b>523.081,26 €</b>
<b>Personalaufwand</b>	(s. Erläuterungen zum Erfolgsplan)		
a) Löhne und Gehälter	445.000,00 €	419.810,00 €	319.806,75 €
b) Soziale Abgaben u. Aufwendung für die Altersversorgung	134.050,00 €	117.850,00 €	193.893,13 €
c) Versorgungskasse Beamte u. Beihilfeaufwendungen	€	€	0,00 €
	<b>579.050,00 €</b>	<b>537.660,00 €</b>	<b>513.699,88 €</b>
Abschreibungen	21.750,00 €	20.060,00 €	23.070,23 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	139.200,00 €	158.640,00 €	136.604,55 €
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>1.486.150,00 €</b>	<b>1.384.460,00 €</b>	<b>1.173.385,69 €</b>
<b>Ergebnis Ertrag / Aufwand</b>	<b>12.350,00 € -</b>	<b>99.360,00 €</b>	<b>170.075,20 €</b>

Konto	Bezeichnung der Konten	Ansatz 2022	Zwischensumme	Ansatz 2021	Ergebnis 2020
	<b>Erträge</b>				
	Umsatzerträge				
4010	Erträge aus Kursbetrieb	315.000,00 €		280.000,00 €	206.460,45 €
4011	Erträge aus Integrationsmaßnahmen	587.000,00 €		499.000,00 €	557.841,49 €
4013	Erträge aus Studienfahrten	145.000,00 €		86.400,00 €	18.090,13 €
4014	Erträge aus ESF / Sprachförderung Land	47.400,00 €		15.800,00 €	18.142,90 €
			<b>1.094.400,00 €</b>	<b>881.200,00 €</b>	<b>800.534,97 €</b>
4100	Verbandsumlage	144.400,00 €		144.400,00 €	144.400,00 €
4110	Landeszuweisung 1. WbG	245.700,00 €		248.000,00 €	245.712,16 €
4120	Spenden	1.000,00 €		- €	1.035,00 €
4121	Zuwendungen der Volksbank Brilon eG	10.000,00 €		10.000,00 €	10.000,00 €
4122	Zweckgeb. Spenden Integration			- €	- €
4210	Sonstige betriebliche Erträge	3.000,00 €		1.500,00 €	32.531,81 €
			<b>404.100,00 €</b>	<b>403.900,00 €</b>	<b>433.678,97 €</b>
	Umsatzerlöse		<b>1.498.500,00 €</b>	<b>1.285.100,00 €</b>	<b>1.234.213,94 €</b>
	sonstige Erträge				
4930	Ert. aus Auflösung von Rückstellungen	- €	- €		5.960,95 €
4839	sonst. Erträge				103.286,00 €
	<b>Gesamterträge</b>		<b>1.498.500,00 €</b>	<b>1.285.100,00 €</b>	<b>1.343.460,89 €</b>

Konto	Bezeichnung der Konten	Ansatz 2022	Zwischensumme	Ansatz 2021	Ergebnis 2020
<b>Aufwendungen</b>					
<b>Aufwendungen für Kurse, Seminare, Studienreisen</b>					
5010	Lehr- und Lernmittel für Kursbetrieb	1.000,00 €		1.000,00 €	0,00 €
5011	Prüfungen und Zertifikate (ohne Integration)	250,00 €		500,00 €	11,03 €
5012	GEMA und VG Wort	1.200,00 €		2.000,00 €	778,11 €
5013	Lehrbücher, Medien für Kursbetrieb	2.200,00 €		2.000,00 €	1.504,69 €
5014	Sonstige Aufwendungen Kursbetrieb	22.000,00 €		24.000,00 €	14.056,62 €
5015	Software für Kursbetrieb	11.500,00 €		2.000,00 €	2.072,13 €
5017	Aufwendungen für RHB u. bez. Waren			- €	- €
5030	Aufwand für Integrationsmaßnahmen	70.000,00 €		59.300,00 €	65.324,49 €
5034	Aufwand für ESF-Projekte / Maßnahmen	700,00 €		3.300,00 €	1.312,42 €
5040	Aufwand für Studienfahrten	113.000,00 €		80.000,00 €	18.405,07 €
5050	Versicherungen Kursbetrieb	1.800,00 €		1.900,00 €	1.730,06 €
Zwischensumme:			223.650,00 €	176.000,00 €	105.194,62 €
<b>Beschäftigungsentgelte</b>					
5910	Personalaufwand (Honorare u. Fahrtk.) für nebenamtl. päd. Mitarbeiter - Kurse	184.000,00 €		170.000,00 €	130.194,06 €
5901	Personalaufwand (Honorare u. Fahrtk.) für nebenamtl. päd. Mitarbeiter - Int.-kurse	315.000,00 €		290.000,00 €	263.048,44 €
5902	Personalaufw. (Honorare/Fahrtk.) für nebenamtl. päd. Mitarbeiter - ESF- BA	8.500,00 €		12.500,00 €	12.725,20 €
5903	Personalaufw. f. sonstige nebenamtl. MA	2.500,00 €		2.600,00 €	2.309,90 €
5920	Urlaubsgeld arbeitnehmerähn. Tätig. (DaZ)	12.500,00 €		17.000,00 €	9.609,04 €
Zwischensumme:			522.500,00 €	492.100,00 €	417.886,64 €
<b>Personalaufwand</b> (siehe Erläuterungen)					
<b>Löhne und Gehälter</b>					
6010	Personalaufwand für hauptamtl. Mit-arbeiter einschl. Leistungsprämien nach § 18 TVöD, Lohnsteuer und SV-Anteil AN	445.000,00 €		419.810,00 €	251.422,01 €
6011	Lohnsteuer Angestellte				68.953,50 €
6012	Anpassung Urlaubsrückstellung				-595,82 €
6030	Sonst. Personalaufwand				27,06 €
Zwischensumme:			445.000,00 €	419.810,00 €	319.806,75 €
<b>Soziale Abgaben u. Aufwendungen für die Altersversorgung</b>					
6110	Sozialversicherung für Angestellte	96.800,00 €		85.680,00 €	157.051,95 €
6140	Aufwendungen für Altersversorgung				
6141	Erträge für Altersversorgung				
6150	Beiträge ZV für Angestellte	34.450,00 €		32.170,00 €	34.470,42 €
6151	Beiträge zur Versorgungskasse Beamte			- €	0,00 €
6152	Beihilfeaufwendungen Versorgungskasse			- €	0,00 €
6170	Unfallkasse NRW	2.800,00 €			2.370,76 €
Zwischensumme:			134.050,00 €	117.850,00 €	193.893,13 €
Personalaufwand insgesamt:			579.050,00 €	537.660,00 €	513.699,88 €
<b>Abschreibungen</b>					
6200	Abschreibungen auf immaterielle Vermg.	250,00 €		100,00 €	0,00 €
6220	Abschreibungem BGA	5.000,00 €		7.200,00 €	6.105,98 €
6240	Abschreibungen auf Lehrmittel/Hardware	8.000,00 €		4.800,00 €	9.120,18 €
6260	Sofort AfA GWG	6.000,00 €		6.000,00 €	6.575,85 €
6264	Abschreibungen auf dem Sammelp. GwG	1.000,00 €		460,00 €	180,00 €
6280	Forderungsverluste	1.500,00 €		1.500,00 €	1.088,22 €
Zwischensumme:			21.750,00 €	20.060,00 €	23.070,23 €

Konto	Bezeichnung der Konten	Ansatz 2022	Zwischensumme	Ansatz 2021	Ergebnis 2020
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>					
6300	Aufwandsentschädigung/Auslageners. Mitglieder der Verbandsversammlung	700,00 €		700,00 €	683,18 €
6305	Aufbewahrungskosten				- €
6310	Mieten für VHS-Geschäftstellen und Kursräum	49.000,00 €		50.000,00 €	46.777,27 €
6320	Bewirtschaft. der VHS-Geschäftsst. Kursräum	8.500,00 €		8.500,00 €	6.810,60 €
6335	Instandsetzung Räume Geschäftsstellen	500,00 €		1.000,00 €	42,15 €
6400	Versicherungen/Arbeitsschutz	2.750,00 €		3.500,00 €	2.692,46 €
6420	Beitrag an den Landesverband der VHSn NRW	3.600,00 €		3.800,00 €	3.501,32 €
6421	Kosten Zertifizierung Gütesiegel	5.000,00 €		2.500,00 €	350,00 €
6470	Unterhaltung der Einrichtung u. Geräte	3.000,00 €		3.000,00 €	3.363,56 €
6495	Wartungskosten/Lizenzen für Software	7.000,00 €		7.500,00 €	5.089,40 €
6600	Werbung/Öffentlichkeitsarbeit	15.000,00 €		30.000,00 €	9.532,95 €
6610	Öffentliche Bekanntmachungen	100,00 €		100,00 €	- €
6630	Verfüungsmittel	500,00 €		500,00 €	300,61 €
6640	Bewirtungskosten	200,00 €		200,00 €	0,00 €
6644	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten			- €	0,00 €
6650	Dienstreisen	2.000,00 €		2.000,00 €	670,10 €
6653	Sonstige Aufwendungen	400,00 €		400,00 €	0,00 €
6800	Post-, Fernsprech- und Internetgebühren	14.000,00 €		13.500,00 €	9.806,30 €
6815	Bürobedarf	8.000,00 €		12.500,00 €	6.241,69 €
6820	Bücher und Zeitschriften	1.700,00 €		2.000,00 €	1.625,70 €
6821	Aus- und Fortbildung der haupt- und nebenamtlichen Mitarbeiter	2.500,00 €		2.500,00 €	553,40 €
6827	Jahresabschluss	8.500,00 €		8.000,00 €	9.605,00 €
6828	Prüfungskosten GPA /WP	750,00 €		1.000,00 €	645,00 €
6850	Verwaltungskostenbeitrag	4.000,00 €		4.000,00 €	4.007,93 €
6895	Verlust aus dem Abgang Anlagevermögen				0,00 €
6960	Periodenfremde Aufwendungen				- €
6392	Zuwendungen, Spenden f. mildtätige Zwecke				- €
7110	Zinserträge			60,00 €	45,13 €
7300	Zinsen u. ä. Aufwendungen	1.500,00 €		1.500,00 €	1.280,83 €
7330	Zinsähnliche Aufwendungen	- €		- €	- €
Zwischensumme:			139.200,00 €	158.640,00 €	113.534,32 €
Gesamtaufwendungen			1.486.150,00 €	1.384.460,00 €	1.173.385,69 €
Ergebnis aus laufender Geschäftstätigkeit			12.350,00 €	99.360,00 €	170.075,20 €
<b>Investitionsplan</b>					
<b>Vorgesehene Maßnahmen</b>		<b>Ansatz 2022</b>		<b>Ansatz 2021</b>	<b>Ergebnis 2020</b>
650	Büro- und Geschäftsausstattung	20.000,00 €		20.000,00 €	23.527,00 €
651	Lehrmittel Unterrichtsraum	2.000,00 €		2.000,00 €	949,00 €
652	EDV Hardware	7.000,00 €		7.000,00 €	7.579,00 €
675	Sammelposten gem. § 6 EStG	600,00 €		600,00 €	529,00 €
gesamt:		29.600,00 €		29.600,00 €	32.584,00 €
<b>Finanzierung</b>					
Abschreibungen		21.750,00 €		20.060,00 €	18.237,67 €
Eigenmittel		7.850,00 €		9.540,00 €	14.346,33 €
gesamt:		29.600,00 €		29.600,00 €	32.584,00 €

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

### Erträge

#### Umsatzerträge

Die Ansätze erfassen alle Kurse, Integrationskurse, ESF-Projekte, Sprachkurse über Landesförderung und Studienreisen/Tagesfahrten und stellen damit die Umsatzerträge aus dem regulären Geschäftsbetrieb des Wirtschaftsjahres 2022 dar. Die im Frühjahr 2020 ausgebrochene SARS-CoV-2-Pandemie führte bei den Volkshochschulen in NRW bis Mai 2021 zu einem Unterrichtsverbot in Präsenz. Lediglich online-Angebote waren möglich. Das Buchungs- bzw. Nutzungsverhalten der Teilnehmenden hat sich durch die Pandemie verändert. Noch immer sind die Gruppen kleiner und Entscheidungen für Kursteilnahmen werden deutlich kurzfristiger getroffen als in der Vergangenheit. Teilnehmende, die sich nicht für eine Impfung gegen Covid-19 entscheiden, nehmen das Angebot größtenteils nicht mehr wahr. Für das Jahr 2022 erwarten wir einen moderaten Anstieg der Teilnehmerzahlen.

#### Erträge aus Kursbetrieb

Im Wirtschaftsjahr 2022 rechnen wir mit einer weiteren Normalisierung unseres Präsenzangebotes in Richtung der Vor-Pandemie Werte. Das allgemeine Kursentgelt bleibt im Jahr 2022 mit 2,50 € pro Ustd. stabil. Eine Erhöhung zum jetzigen Zeitpunkt ist nicht vorgesehen, sollte aber bereits zum Studienjahr 2022/2023 neu bewertet werden. Wir setzen weiter auf eine differenzierte Kurskalkulation, Einrichtung von Kleingruppen und Online-Angebote (z.T. auch in Kooperation).

#### Erträge aus Integrationsmaßnahmen

Wir rechnen mit insgesamt 7.500 Ustd. in Maßnahmen des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge (BAMF). Hier sind die berufsbezogenen Sprachkurse (DeuFöV) inkludiert, die etwa 1/3 des Unterrichtsvolumens ausmachen. Die allgemeinen Berechnungsgrundlagen wurden 2021 angepasst: Die Grundvergütung durch das BAMF liegt bei zzt. 4,40 € (Integrationskurse) und bei 4,68 € (berufsbezogene Sprachkurse) je Unterrichtsstunde und Teilnehmenden. Ob die geltenden Übergangsregelungen zur Eindämmung der Corona-Pandemie (Pandemie-Zulage, Garantievergütung kleinerer Gruppen) auch in Teilen des Wirtschaftsjahres 2022 noch zum Tragen kommen, steht zu diesem Zeitpunkt noch nicht fest. Ebenfalls ist ungewiss, ob der Hochsauerlandkreis im Bereich der Berufssprachkurse weiterhin als Region mit geringem Teilnehmerpotential eingestuft wird.

#### Erträge aus Studienfahrten

Pandemiebedingt wurde auf Studienfahrten und –reisen nahezu verzichtet. Für das Jahr 2022 wird eine schrittweise Normalisierung in diesem Bereich erwartet.

#### Erträge aus ESF-Projekten und Landesförderung „Durchstarten in Arbeit“

Für das Wirtschaftsjahr 2022 haben wir uns erneut entschieden, von ESF-Projekten Abstand zu nehmen. Mit einer Förderung von 19,75 € pro Ustd. (Co-Finanzierung) stellen diese Formate für uns aktuell keine Option dar. Wir bleiben in der Beobachtung der ESF-Förderstrecken aktiv, um bei entsprechenden Projekten rechtzeitig reagieren zu können.

Aus dem Förderprogramm „Durchstarten in Arbeit“ des Landes NRW (in Kooperation mit dem kommunalen Integrationszentrums HSK) erhalten wir in 2022 die finanzielle Förderung einer halben Personalstelle „Coaching“ in der Höhe von 39.600,00 €. Zusätzlich planen wir mit Maßnahmen von 7.500,00 € (200 Ustd. a 37,50 €) aus dem Förderprogramm.

#### Sonstige betriebliche Erträge

Hier dargestellt sind die Erträge/Zuweisungen aus öffentlichen Kassen und Zuwendungen, die nicht unmittelbar aus dem regulären Geschäftsbetrieb entstehen. Sie sind nicht ursächlich mit den Umsatzerträgen in Verbindung zu bringen.

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ist in 2022 die Verbandsumlage in Höhe von 144.400,00 € erfasst worden. Gemäß § 14 Abs. 3 der Satzung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon-Marsberg-Olsberg wird, soweit der Finanzbedarf des Zweckverbandes nicht aus Teilnehmerentgelten, Zuschüssen und sonstigen Einnahmen gedeckt wird, eine Umlage von den Verbandsmitgliedern erhoben. Die Umlage wird mit einem Sockelbetrag von 40 % des Gesamtbetrages der festgesetzten Umlage zu gleichen Teilen und mit 60 % nach den jeweiligen Einwohnerzahlen der Verbandsmitglieder aufgeteilt. Maßgeblich für die Einwohnerzahlen ist der Stand der jeweils aktuell veröffentlichten Zahlen des IT NRW zum Zeitpunkt der Einbringung des Wirtschaftsplanes. (Einwohnerzahlen Stand: 30.06.2021, IT NRW)

#### Landeszuweisungen nach dem WbG

Die Landeszuweisungen (4110) nach dem Weiterbildungsgesetz NRW werden mit 245.000,00 € veranschlagt. Die Novellierung des Weiterbildungsgesetzes ist abgeschlossen. Sie tritt am 01.01.2022 in Kraft. Finanziell gesehen besteht Bestandsschutz und die Förderhöchstgrenze bleibt bestehen, so dass auch bei vorübergehend weniger als 60.000 gemeldeten Einwohnern keine finanzielle Veränderung in der Förderung bzw. durch den sogenannten Unterschiedsbetrag vom Land NRW ausgeglichen wird.

### Aufwendungen

#### Aufwendungen für Studienfahrten

Die Aufwendungen für Studienreisen und Tagesfahrten steigen aufgrund der positiven Erwartungshaltung.

#### Personalaufwand

Der Personalaufwand ist in 2022 mit insgesamt 579.050,00 € angesetzt. Es wurden die bereits feststehenden tariflichen Erhöhungen berücksichtigt. Finanzielle Auswirkungen aus dem laufenden Stellenbewertungsprozess können noch nicht abschließend eingeschätzt werden.

#### Darstellung der Personalkosten im Wirtschaftsplan/Kontennachweis

Um eine bessere Transparenz und Vergleichbarkeit auch in der Jahresrechnung zu erreichen, werden die Personalkosten entsprechend der Vorgaben der Personalabteilung bzw. der monatlichen Buchungen des krz (Kommunales Rechenzentrum) im Wirtschaftsplan dargestellt.

Unter dem Konto 6010 sind mit dem Betrag von insgesamt 445.000,00 € die Vergütung der hauptamtlichen Mitarbeiter einschließlich Arbeitnehmeranteil an der Sozialversicherung sowie die Lohnsteuer erfasst.

Da die Lohnsteuer aufgrund der Steuerklassen der Mitarbeiter variabel ist, wird das tatsächliche Lohnsteueraufkommen mit der Jahresrechnung (Konto 6011) dargestellt. Im Vergleich zu den vergangenen Jahren kann mit Lohnsteuerzahlungen von rd. 65.000,00 € gerechnet werden.

Der Arbeitgeber-Anteil zur Sozialversicherung ist mit 96.800,00 € unter dem Konto 6110 entsprechend der Angaben des Personalamtes der Stadt Brilon erfasst. Dieser Betrag entspricht etwa 50 % des gesamten Beitrags zur Sozialversicherung.

Ergebnis- und Finanzplan	HOCHRECHNUNG				
	Vorjahr 2021	Ansatz 2022	2023	2024	2025
<b>Erträge</b>					
Umsatzerträge	881.200,00 €	1.094.400,00 €	1.195.632,00 €	1.209.979,58 €	1.228.129,28 €
Sonstige betriebliche Erträge	259.500,00 €	259.700,00 €	260.000,00 €	260.000,00 €	260.000,00 €
Verbandsumlage	144.400,00 €	144.400,00 €	154.400,00 €	160.000,00 €	160.000,00 €
<b>Summe Erträge</b>	<b>1.285.100,00 €</b>	<b>1.498.500,00 €</b>	<b>1.610.032,00 €</b>	<b>1.629.979,58 €</b>	<b>1.648.129,28 €</b>

Aufwand					
<b>Produktionsaufwand</b>					
Aufwendungen für Seminare, Kurse, Studienreisen, einschl. Beschäftigungsentgelte	668.100,00 €	746.150,00 €	850.611,00 €	854.864,06 €	859.138,38 €
<b>Personalaufwand</b>					
a) Gehälter incl. Lohnsteuer	419.810,00 €	445.000,00 €	456.125,00 €	465.247,50 €	474.552,45 €
b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für die Altersversorgung	117.850,00 €	134.050,00 €	137.401,25 €	140.149,28 €	144.353,75 €
c) Versorgungskasse Beamte u. Beihilfeaufwendu	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Personalaufwand gesamt:</b>	<b>537.660,00 €</b>	<b>579.050,00 €</b>	<b>593.526,25 €</b>	<b>605.396,78 €</b>	<b>618.906,20 €</b>
<b>Abschreibungen</b>	<b>20.060,00 €</b>	<b>21.750,00 €</b>	<b>21.206,25 €</b>	<b>20.676,09 €</b>	<b>20.159,19 €</b>
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>158.640,00 €</b>	<b>139.200,00 €</b>	<b>141.984,00 €</b>	<b>143.403,84 €</b>	<b>144.120,86 €</b>
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>1.384.460,00 €</b>	<b>1.486.150,00 €</b>	<b>1.607.327,50 €</b>	<b>1.624.340,76 €</b>	<b>1.642.324,63 €</b>
<b>Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>- 99.360,00 €</b>	<b>12.350,00 €</b>	<b>2.704,50 €</b>	<b>5.638,82 €</b>	<b>5.804,65 €</b>

## Investitionsplan für die Jahre 2021 - 2025

	Vorjahr 2021	2022	2023	2024	2025
Betriebs- und Geschäftsausstattung (einschl. Sammelposten gem. § 6 EStG)	29.600 €	29.600 €	25.000 €	28.000 €	26.000 €
<b>Finanzierung</b>					
Abschreibungen	20.060 €	21.750 €	21.206 €	20.676 €	20.159 €
Eigenmittel	9.540 €	7.850 €	3.794 €	7.324 €	5.841 €

## Stellenübersicht

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2022 darunter	Zahl der Stellen 2021	am 30.06.2021 tatsächlich besetzt	Erläuterungen
TVöD	insgesamt			
EG 14	1	1	1	
EG 12	1	1	0,75	
EG 11	1	1	1	
EG 9	1	1	1	
EG 8	3,6	3,6	3,6	siehe unten
EG 5	0,25	0,25	0,25	
	<b>7,85</b>	<b>7,85</b>	<b>7,6</b>	

EG 8: Ein Beschäftigter erhält befristet eine Zulage zu EG 10 aufgrund höherwertiger

Tätigkeiten. Es wurden Höhergruppierungsanträge gestellt.